



SAPONIA

GRUPA SAPONIA
Tromjesečno izvješće
2013.

Konsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01. – 31.03.2013.



Sadržaj

- *Tromjesečno međuizvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja*
- *Bilješke uz financijske izvještaje*

Tromjesečno međuzvješće Uprave za razdoblje I-III 2013.

Rezultati poslovanja Grupe Saponia u prvom tromjesečju ove godine navješćuju kretanja u smjeru planiranih ciljeva za 2013.godinu, unatoč smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

U prvom tromjesečju 2013.godine Grupa Saponia je ostvarila ukupne prihode od 160,7 milijuna kuna, što je rast od 5,0 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 158,4 milijuna kuna i bilježe rast od 6,1 posto.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 159,1 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, čime je ostvarena dobit nakon pripisa alikovtnog dijela imatelju kapitala matice iznosila 2,1 milijuna kuna, za razliku od 1,5 milijuna kuna ostvarene dobiti u istom razdoblju prethodne godine.

Povećanje prodaje rezultat je orijentacije na tržišno konkurentan proizvodni program, te umijeća prepoznavanja potreba potrošača i stalnog obogaćivanja ponude novim proizvodima. Planirani cilj je povećanje prodaje na domaćem tržištu i posebno, jačanje izvoza na tržištima regije i širenje na tržišta EU. Kontinuirano se nastavlja optimalizacija poslovnih procesa u svrhu što efikasnijeg upravljanje svim troškovima.

Na kraju izvještajnog razdoblja Grupa zapošljava 1.023 radnika. Jedna od osnovnih strateških ideja je ulaganje u vlastite zaposlenike, poboljšavanjem njihovog obrazovnog statusa, usvajanjem novih znanja i vještina, te optimizacijom strukture zaposlenika.

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

Grupa je vlasnik certifikata ISO 14001:2005 koji vrijedi do ponovne recertifikacije 2014.godine. Uprava i zaposlenici su upoznati s problematikom onečišćavanja okoliša provođenjem edukacija u smislu pravilnog zbrinjavanja otpada i ponašanja prema okolišu.

U Osijeku, 02. svibnja 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 Grupe. 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, tromjesečni nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji Grupe Saponia, sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim na dan sastavljanja financijskih izvještaja.

Konsolidirani tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2013. do 31.03.2013. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Grupe Saponia.

Ova se izjava daje na temelju članka 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 konsolidirane financijske izvještaje Grupe Saponia

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. ožujka 2013. Grupa je zapošljavala 1.023 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 31.03.2013. 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 105.304.384 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 Grupe sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2013. godinu.

Ovi konsolidirani 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 pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Financijski izvještaji izraženi su u hrvatskim kunama (HRK).

Transakcije u stranim valutama iskazuju se u hrvatskoj valutoj 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.-31.03.2013. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2012.

Svi 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:

01.01.2013

do

31.03.2013

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **03012476**Matični broj subjekta (MBS): **030002225**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **37879152548**Tvrtna izdavačelja: **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/grad: **312 OSIJEK**Šifra i naziv županije: **14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA**Broj zaposlenih: **1.023**

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

MERCOS DOO	OSIJEK	28423138222
MARASKA DD	ZADAR	07602786563
DALMATIEN BETEILUNGSGmbH	KLAGENFURT	
SAPONIA KOMERC DOEL	SKOPJE	
SAPONIA COMMERCE DOO	BEOGRAD	
SAPONIA COMMERCE DOO	LJUBLJANA	

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 izdavačelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2013.

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	375.879.131	379.444.328
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.037.222	1.005.081
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	154.813	139.325
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	882.409	865.756
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	268.021.286	273.060.981
1. Zemljište	011	55.016.073	55.016.073
2. Građevinski objekti	012	83.251.845	77.830.331
3. Postrojenja i oprema	013	62.141.917	58.790.407
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.060.308	11.160.249
5. Biološka imovina	015	42.661.472	43.614.616
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.844.719	2.721.026
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.112.331	15.022.158
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.932.608	8.906.108
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	103.927.936	102.485.579
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	28.865.630	27.395.422
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	28.784.241	28.811.828
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	1.386.191
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	46.278.065	44.892.138
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	2.892.687	2.892.687
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	403.825.681	409.785.413
I. ZALIHE (036 do 042)	035	115.604.417	122.850.501
1. Sirovine i materijal	036	47.529.524	45.548.410
2. Proizvodnja u tijeku	037	11.249.766	11.106.448
3. Gotovi proizvodi	038	49.765.456	58.103.143
4. Trgovačka roba	039	7.059.671	8.092.500
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	214.131.249	205.754.010
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	195.108.990	188.115.309
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	394.016	459.191
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.518.343	11.137.044
6. Ostala potraživanja	049	6.109.900	6.042.466
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	68.521.053	69.113.396
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	157.500	343.500
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	57.126.123	57.532.466
7. Ostala financijska imovina	057	11.237.430	11.237.430
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	5.568.962	12.067.506
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	12.428.404	14.772.108
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	792.133.216	804.001.849
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2013.

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	307.666.259	307.514.373
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	142.974.991	142.710.158
1. Zakonske rezerve	066	6.986.789	6.986.703
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	0	0
5. Ostale rezerve	070	135.988.202	135.723.455
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-9.392.991	-9.392.991
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-47.887.802	-41.783.545
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	47.887.802	41.783.545
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.527.754	2.053.716
1. Dobit poslovne godine	076	7.527.754	2.053.716
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	16.659.145	16.141.873
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	202.403.950	221.422.436
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	202.403.950	221.422.436
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	278.626.072	268.052.938
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	29.791.761	28.991.767
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	70.843.472	64.636.574
4. Obveze za predujmove	097	740.694	628.530
5. Obveze prema dobavljačima	098	147.937.870	146.276.214
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.833.535	4.329.148
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	23.049.048	22.010.626
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	34.946	34.946
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.394.746	1.145.133
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.436.935	7.012.102
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	792.133.216	804.001.849
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	291.007.114	291.372.499
2. Pripisano manjinskom interesu	110	16.659.145	16.141.873

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013 do 31.03.2013.

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	150.475.609	150.475.609	159.653.518	159.653.518
1. Prihodi od prodaje	112	149.324.027	149.324.027	158.417.732	158.417.732
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.151.582	1.151.582	1.235.786	1.235.786
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	146.723.680	146.723.680	155.148.217	155.148.217
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-462.457	-462.457	-8.241.356	-8.241.356
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	114.192.248	114.192.248	129.393.495	129.393.495
a) Troškovi sirovina i materijala	117	82.760.229	82.760.229	95.485.711	95.485.711
b) Troškovi prodane robe	118	1.062.593	1.062.593	544.426	544.426
c) Ostali vanjski troškovi	119	30.369.426	30.369.426	33.363.358	33.363.358
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.220.988	19.220.988	19.480.668	19.480.668
a) Neto plaće i nadnice	121	12.124.411	12.124.411	12.725.820	12.725.820
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.290.253	4.290.253	4.187.113	4.187.113
c) Doprinosi na plaće	123	2.806.324	2.806.324	2.567.735	2.567.735
4. Amortizacija	124	5.099.499	5.099.499	5.924.180	5.924.180
5. Ostali troškovi	125	6.711.684	6.711.684	7.471.527	7.471.527
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	49.350	49.350	94.643	94.643
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	49.350	49.350	94.643	94.643
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.912.368	1.912.368	1.025.060	1.025.060
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.613.179	2.613.179	1.022.358	1.022.358
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.370.554	2.370.554	1.022.358	1.022.358
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	242.625	242.625	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	5.069.464	5.069.464	3.987.900	3.987.900
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	5.069.464	5.069.464	3.987.900	3.987.900
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
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	153.088.788	153.088.788	160.675.876	160.675.876
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	151.793.144	151.793.144	159.136.117	159.136.117
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.295.644	1.295.644	1.539.759	1.539.759
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.295.644	1.295.644	1.539.759	1.539.759
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.280	3.280	3.315	3.315
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.292.364	1.292.364	1.536.444	1.536.444
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.292.364	1.292.364	1.536.444	1.536.444
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	1.478.135	1.478.135	2.053.715	2.053.715
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-185.771	-185.771	-517.271	-517.271
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.292.364	1.292.364	1.536.444	1.536.444
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.292.364	1.292.364	1.536.444	1.536.444
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	1.478.135	1.478.135	2.053.716	2.053.716
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-185.771	-185.771	-517.271	-517.271

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

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	1.292.364	1.536.444
2. Amortizacija	002	5.099.499	5.924.180
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	19.391.397	8.328.930
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	154.773	3.575.167
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	25.938.033	19.364.721
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	16.679.455	3.566.242
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	1.460.623	7.246.084
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	63.424	9.826.923
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	18.203.502	20.639.249
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	7.734.531	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	1.274.528
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.200	10.976
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	1.170.071	417.656
4. Novčani primici od dividendi	018	185.547	37.200
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	1.469.944
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.356.818	1.935.776
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.738.050	5.136.845
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	-13.842	27.587
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	7.583.738	1.009.866
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	11.307.946	6.174.298
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	9.951.128	4.238.522
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	52.671.372	29.475.026
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	52.671.372	29.475.026
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	71.176.973	17.118.176
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	240.843	345.256
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	71.417.816	17.463.432
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	12.011.594
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	18.746.444	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	6.498.544
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	20.963.041	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	44.139.237	5.568.962
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	7.734.531	12.011.594
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	28.697.572	5.513.050
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	23.176.196	12.067.506

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2013 do 31.03.2013

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	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	003	143.632.483	143.239.921
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-47.887.801	-41.783.546
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	7.527.754	2.053.716
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	3.174.247	3.174.247
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-12.567.238	-12.567.238
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	291.664.607	291.902.262
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-657.492	-529.762
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	-657.492	-529.762
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	291.007.114	291.372.500
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	16.659.145	16.141.873

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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