



SAPONIA

Tromjesečno izvješće 2013.

Nekonsolidirano, 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 Saponije u prvom kvartalu ove godine govore o dobrom početku, unatoč nagomilanim strukturnim problemima domaće industrije, padu industrijske proizvodnje i smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

U prvom tromjesečju 2013. godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 139,0 milijuna kuna, što je rast od 6,6 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 137,4 milijuna kuna i bilježe rast od 8,3 posto.

Na inozemnim tržištima ostvarena je prodaja u iznosu od 66,2 milijuna kuna, s rastom od 0,8 posto. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni su u visini od 71,2 milijuna, što je rast od 15,4 posto prema prvom kvartalu prošle godine.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 135,3 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, čime je ostvarena dobit prije oporezivanja od 3,8 milijuna kuna, što je na nivou ostvarene dobiti u istom kvartalu prošle godine.

Povećanje prodaje rezultat je orijentacije na tržišno konkurentan i za Saponiju profitabilan 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 Saponia zapošljava 872 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 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 provođenjem edukacija u smislu pravilnog zbrinjavanja otpada i ponašanja prema okolišu.

U Osijeku, 30. travnja 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, tromjesečni 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.

Nekonsolidirani 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 društva Saponia d.d.

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 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. ožujka 2013. Društvo je zapošljavalo 872 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 Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2013. 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 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.-31.03.2013. 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 Društva 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 financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrтка izdatelja: SAPONIA kemijska, prehrambena i farmaceutska industrija d.d.

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: 872

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA

(unos 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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	285.455.644	291.458.201
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	171.147	139.124
1. Izdaci za razvoj	004	154.494	139.124
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	16.653	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	123.277.539	129.284.532
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	39.068.006	38.204.059
3. Postrojenja i oprema	013	40.012.278	38.248.081
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.156.544	5.626.932
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.844.719	2.210.142
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.208.316	14.034.143
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.463.393	8.436.892
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	158.993.157	159.020.744
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	58.696.626	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	28.008.971	28.036.558
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	3.013.801	3.013.801
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	312.826.136	317.924.428
I. ZALIHE (036 do 042)	035	60.645.368	64.255.406
1. Sirovine i materijal	036	31.685.160	30.865.953
2. Proizvodnja u tijeku	037	655.183	1.608.482
3. Gotovi proizvodi	038	25.984.368	29.919.964
4. Trgovačka roba	039	2.320.657	1.861.007
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	180.809.411	175.098.193
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	22.616.996	20.230.593
2. Potraživanja od kupaca	045	141.204.847	139.567.187
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	159.148	227.356
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.164.513	10.512.365
6. Ostala potraživanja	049	4.663.907	4.560.692
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	66.756.669	67.322.992
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	3.012.419	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	343.500
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	52.349.320	52.729.643
7. Ostala financijska imovina	057	11.237.430	11.237.430
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.614.688	11.247.837
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	404.393	1.213.742
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	598.686.173	610.596.371
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	335.993.290	339.757.019
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	143.628.113	143.628.113
1. Zakonske rezerve	066	6.982.412	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	136.645.701	136.645.701
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-12.055.203	-12.055.203
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	6.635.218
1. Zadržana dobit	073		6.635.218
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	6.635.218	3.763.729
1. Dobit poslovne godine	076	6.635.218	3.763.729
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	81.902.664	96.187.309
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	81.902.664	96.187.309
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	180.790.219	171.659.112
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.998	7.602
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	9.201.355	8.401.355
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	44.617.409	41.352.624
4. Obveze za predujmove	097	173.583	61.419
5. Obveze prema dobavljačima	098	119.263.321	115.119.586
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.028.149	3.532.548
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.079.318	2.028.234
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	34.946	34.946
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.388.140	1.120.798
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		2.992.931
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	598.686.173	610.596.371
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	127.556.125	127.556.125	138.034.026	138.034.025
1. Prihodi od prodaje	112	126.930.457	126.930.457	137.408.550	137.408.549
2. Ostali poslovni prihodi	113	625.668	625.668	625.476	625.476
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	123.212.910	123.212.910	132.896.696	132.896.695
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	648.296	648.296	-4.896.292	-4.896.292
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	98.099.549	98.099.549	111.901.449	111.901.447
a) Troškovi sirovina i materijala	117	70.517.646	70.517.646	81.238.858	81.238.857
b) Troškovi prodane robe	118	1.468.226	1.468.226	1.396.670	1.396.670
c) Ostali vanjski troškovi	119	26.113.677	26.113.677	29.265.921	29.265.920
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	16.135.450	16.135.450	16.504.725	16.504.725
a) Neto plaće i nadnice	121	10.227.483	10.227.483	10.664.392	10.664.392
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.515.487	3.515.487	3.632.209	3.632.209
c) Doprinosi na plaće	123	2.392.480	2.392.480	2.208.124	2.208.124
4. Amortizacija	124	3.520.776	3.520.776	4.238.494	4.238.494
5. Ostali troškovi	125	4.581.460	4.581.460	5.012.004	5.012.003
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	49.350	49.350	94.642	94.643
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	49.350	49.350	94.642	94.643
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	178.029	178.029	41.674	41.675
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.856.225	2.856.225	1.002.599	1.002.599
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	306.493	306.493	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.334.027	2.334.027	1.002.599	1.002.599
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	215.705	215.705	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.512.038	3.512.038	2.376.200	2.376.200
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	3.512.038	3.512.038	2.376.200	2.376.200
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	130.412.350	130.412.350	139.036.625	139.036.624
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	126.724.948	126.724.948	135.272.896	135.272.895
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
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	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
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				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
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 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	3.687.402	3.763.729
2. Amortizacija	002	3.520.776	4.238.494
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	17.017.097	5.663.987
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.527.318	2.992.931
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	29.752.593	16.659.141
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	18.265.461	5.066.322
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	340.777	3.610.038
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.537.317	6.093.354
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	20.143.555	14.769.714
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	9.609.038	1.889.427
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	1.200	10.976
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	1.465.489	416.578
4. Novčani primici od dividendi	018	185.547	37.200
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.652.236	464.754
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.148.799	4.929.459
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	-13.842	27.587
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	7.521.795	983.846
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	10.656.752	5.940.892
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	9.004.516	5.476.138
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	46.360.881	22.728.433
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	46.360.881	22.728.433
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	66.896.034	12.163.317
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	67.136.877	12.508.573
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	10.219.860
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	20.775.996	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	6.633.149
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	20.171.474	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	42.642.331	4.614.688
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	9.609.038	12.109.287
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	29.780.512	5.476.138
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	22.470.857	11.247.837

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2013. do 31.03.2013.

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	143.628.113	143.628.113
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	0	6.635.218
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	6.635.218	3.763.729
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	-13.051.694	-13.051.694
9. Ostala revalorizacija	009	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	335.993.290	339.757.019
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		