



SAPONIA

Tromjesečno izvješće 2013.

Nekonsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01. – 30.09.2013.



Sadržaj

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

Tromjesečno međuzvješće Uprave za razdoblje I-IX 2013.

Saponia d.d. i u trećem kvartalu ove godine pokazuje uspješne i zadovoljavajuće rezultate uz rast proizvodnje i realizacije.

U prvih devet mjeseci 2013. godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 514,4 milijuna kuna, što je rast od 6,9 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 503,7 milijuna kuna i bilježe rast od 8,2 posto.

Na inozemnim tržištima ostvarena je prodaja u iznosu od 250,6 milijuna kuna, s rastom od 13,7 posto. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni su u visini od 253,1 milijuna, što je rast od 3,2 posto prema istom razdoblju prošle godine.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 503,9 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, čime je ostvarena dobit prije oporezivanja od 10,6 milijuna kuna, što je na nivou ostvarene dobiti u istom razdoblju 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 optimizacija poslovnih procesa u svrhu što efikasnijeg upravljanje svim troškovima.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 875 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 i kreditnim obvezama. 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, 24. listopada 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 30.09.2013. 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 30. rujna 2013. Društvo je zapošljavalo 875 zaposlenika.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Društvo je uvršteno na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital društva iznosi 197.569.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice nominalne vrijednosti 300,00 kn. Na dan 30.09.2013. 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 111.955.880 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 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.-30.09.2013. 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 sva tri kvartala 2013. godine 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

30.09.2013

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtka 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: 875

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 031 513 613

Telefaks: 031 513 637

Adresa e-pošte: gordana.rajhl@saponia.hr

Prezime i ime: SKENDER DAMIR

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

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	296.992.062
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	171.147	90.928
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	154.494	90.928
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	130.130.711
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	39.068.006	37.724.327
3. Postrojenja i oprema	013	40.012.278	43.434.900
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.156.544	4.709.244
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.844.719	1.185.352
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.208.316	12.083.284
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.463.393	8.469.321
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	158.993.157	163.756.622
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	58.696.626	63.415.814
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	28.053.248
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	343.416.529
I. ZALIHE (036 do 042)	035	60.645.368	60.760.401
1. Sirovine i materijal	036	31.685.160	31.275.713
2. Proizvodnja u tijeku	037	655.183	1.246.492
3. Gotovi proizvodi	038	25.984.368	26.824.747
4. Trgovačka roba	039	2.320.657	1.413.449
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	180.809.411	206.570.666
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	22.616.996	23.823.275
2. Potraživanja od kupaca	045	141.204.847	178.843.808
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	159.148	237.284
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.164.513	1.004.712
6. Ostala potraživanja	049	4.663.907	2.661.587
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	66.756.669	70.252.815
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	2.500.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	52.349.320	53.502.966
7. Ostala financijska imovina	057	11.237.430	11.237.430
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.614.688	5.832.647
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	404.393	2.680.213
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	598.686.173	643.088.804
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

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	346.544.821
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	150.263.331
1. Zakonske rezerve	066	6.982.412	7.314.173
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	142.949.158
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-12.055.203	-12.055.203
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	0
1. Zadržana dobit	073		0
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	6.635.218	10.551.531
1. Dobit poslovne godine	076	6.635.218	10.551.531
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	96.382.961
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	96.382.961
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	164.861.401
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.998	2.259
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	9.201.355	8.201.355
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	44.617.409	27.787.689
4. Obveze za predujmove	097	173.583	172.143
5. Obveze prema dobavljačima	098	119.263.321	118.563.153
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.028.149	3.744.775
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.079.318	4.967.726
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	1.387.355
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		35.299.621
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	598.686.173	643.088.804
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 30.09.2013.

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	472.875.780	183.900.995	506.594.930	187.068.758
1. Prihodi od prodaje	112	465.621.704	183.104.703	503.687.614	186.080.423
2. Ostali poslovni prihodi	113	7.254.076	796.292	2.907.316	988.335
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	451.032.058	179.349.103	492.816.963	179.847.293
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	3.405.839	1.857.777	-1.439.086	-4.929.445
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	368.073.069	151.427.771	413.262.496	157.383.830
a) Troškovi sirovina i materijala	117	252.949.680	97.397.755	269.287.528	100.288.164
b) Troškovi prodane robe	118	5.097.452	2.323.835	5.574.661	2.612.439
c) Ostali vanjski troškovi	119	110.025.937	51.706.181	138.400.307	54.483.227
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	49.606.733	17.084.154	51.581.665	17.819.589
a) Neto plaće i nadnice	121	31.755.205	11.006.534	33.113.959	11.363.298
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10.910.873	3.796.119	11.566.754	4.072.538
c) Doprinosi na plaće	123	6.940.655	2.281.501	6.900.952	2.383.753
4. Amortizacija	124	10.440.192	3.391.235	12.736.771	4.256.588
5. Ostali troškovi	125	16.193.887	5.434.791	16.171.561	5.150.543
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	180.052	49.136	306.907	105.845
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	180.052	49.136	306.907	105.845
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.132.286	104.239	196.649	60.343
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.414.443	3.479.654	7.835.505	3.149.872
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	306.493	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	7.823.974	3.481.050	7.835.505	3.149.872
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	283.976	-1.396	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	19.814.151	2.853.784	11.061.941	5.150.833
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	10.328.277	2.853.784	11.061.941	5.150.833
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	9.485.874	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	481.290.223	187.380.649	514.430.435	190.218.630
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	470.846.209	182.202.887	503.878.904	184.998.126
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	10.444.014	5.177.762	10.551.531	5.220.504
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	10.444.014	5.177.762	10.551.531	5.220.504
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	10.444.014	5.177.762	10.551.531	5.220.504
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	10.444.014	5.177.762	10.551.531	5.220.504
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	10.444.014	5.177.762	10.551.531	5.220.504
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	9.631.552	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	9.631.552	0	0	0
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	1.926.310	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	7.705.242	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	18.149.256	5.177.762	10.551.531	5.220.504
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 30.09.2013.

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	10.444.014	10.551.531
2. Amortizacija	002	10.440.192	12.736.771
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	1.900.902
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	5.120.799	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	27.092.005	61.334.343
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	53.097.010	86.523.547
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.995.895	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	47.697.950	26.046.140
3. Povećanje zaliha	010	0	115.033
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.564.998	37.665.356
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	53.258.843	63.826.529
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	22.697.018
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	161.833	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	4.547.245	25.353
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	15.298.669	0
3. Novčani primici od kamata	017	4.414.980	1.422.787
4. Novčani primici od dividendi	018	828.559	382.859
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	35.035.032	68.511.203
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	60.124.485	70.342.202
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.903.572	12.508.613
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	37.073.168	44.277
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	12.816.156	75.918.948
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	57.792.896	88.471.838
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	2.331.589	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	18.129.636
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	19.292.733	51.703.046
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	19.292.733	51.703.046
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	19.764.037	54.192.739
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.335.069	859.730
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	21.099.106	55.052.469
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	1.806.373	3.349.423
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	363.383	1.217.959
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	42.642.331	4.614.688
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.331.589	22.697.018
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.968.206	21.479.059
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	43.005.714	5.832.647

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2013. do 30.09.2013.

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	150.263.331
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	0	0
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	6.635.218	10.551.531
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	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	335.993.290	346.544.821
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