

Grupa Saponia

***Tromjesečno
konsolidirano izvješće
I - III 2015.***

20 godina **SAPONIA**
odani vrhunskoj čistoći

Sadržaj

- I. Tromjesečno međuizvješće posloводства*
- II. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja*
- III. Bilješke uz financijske izvještaje*
- IV. Financijski izvještaji*

Tromjesečno izvještće Uprave za razdoblje I – III 2015.

Stabilnost i kontinuirani rast rezultata poslovanja, uz optimistična očekivanja u nastavku godine, osnovne su značajke financijskog izvještaja Grupe Saponia na početku 2015. godine, unatoč negativnim gospodarskim kretanjima i situaciji u zemlji i regiji .

U prva tri mjeseca ove godine Grupa Saponia ostvarila je ukupne prihode od 240 milijuna kuna i prihode od prodaje u iznosu od 236,2 milijuna kuna. I jedni i drugi prihodi bilježe rast od 11 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 235,5 milijuna kuna, čime je nakon pripisa alikvotnog dijela imatelja kapitala matice ostvarena neto dobit od 4,4 milijuna kuna u odnosu na 2,6 milijuna kuna prethodne godine.

Povećanje prodaje u svim djelatnostima Grupe rezultat je provođenja strategije jačanja pozicije vodećih brandova na domaćem i inozemnom tržištu inovacijama i podizanjem kvalitete proizvoda te racionalizacijom troškova poslovanja. Kontinuirano investicijsko ulaganje u nova tehnološka dostignuća i poslovne procese omogućilo je ostvarivanje planiranih ciljeva povećanja produktivnosti i iskoristivosti proizvodnih kapaciteta. S posebnom pažnjom pristupilo se promišljenom upravljanju troškovima, financijskoj imovini i obvezama kako bi se osiguralo profitabilno, likvidno i stabilno poslovno okruženje u Grupi.

Na kraju izvještajnog razdoblja Grupa Saponia zapošljava 1.300 radnika. Ulaganjem u vlastite zaposlenike radi usvajanja novih znanja i vještina stvorili smo motivirane zaposlenike u skladu s ključnim vrijednostima Grupe što je preduvjet uspješnog razvoja.

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. Grupa je s posebno pažnjom pristupila upravljanju potraživanjima od kupaca, te uvela nove instrumente i postupke radi efikasnije naplate istih. Propisane procedure kontrole pojedinih rizika, omogućuju kvalitetno upravljanje i smanjuju njihov utjecaj na cjelokupno poslovanje Grupe.

Poslovanje Grupe Saponia i svih njezini društava temelji se na promicanju održivog razvoja. Osnovni zadatak je stvoriti ekonomski uspješne, ekološki prihvatljive i društveno odgovorne poslovne subjekte u svom okruženju i regiji. Sustavna briga o zaštiti okoliša ugrađena je u sve razine poslovanja Grupe. Grupa Saponia vlasnik je certifikata ISO 9001:2008 i 14001:2005 koji vrijedi do ponovne recertifikacije 2017.godine, IFS, HACCP i Koscher certifikata .

U Osijeku, 04.svibnja 2015.

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 01.01.2015. do 31.03.2015. 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 financijske izvještaje

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 2015. Grupa Saponia je zapošljavala 1.300 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 31.03.2015. u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 170.568.076 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%
CERP	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

Sažetak osnovnih računovodstvenih politika

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 2015. 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.

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.

Značajne računovodstvene politike i događaji

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.03.2015. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2014.

Grupa je u siječnju 2015. godine prodala stopostotni udjel u društvu Saponia Komerc doel Skopje, čije izvještaje Grupa više ne konsolidira. Ova promjena utjecala je na financijske izvještaje u prvom tromjesečju 2015.godine u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Svi poslovni događaji u 2015. godini karakteristični su za redovno poslovanje Grupe i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015

do

31.03.2015

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtna izdavaateljca: SAPONIA KEMIJSKA,PREHRAMBENA I FARMACEUTSKA INDUSTRIJA DD

Poštanski broj i mjesto: 31000

OSIJEK

Ulica i kućni broj: MATIJE GUPCA 2

Adresa e-pošte: saponia@saponia.hr

Internet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 1.300

(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
KANDIT DOO	OSIJEK	71007296189
DALMATIEN BETEILUNGUNG GmbH	KLAGENFURT	
SAPONIA COMMERCE DOO	BEOGRAD	

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2015.

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	542.961.128	536.789.986
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.103.014	2.012.924
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.042.192	953.447
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	865.756	865.756
6. Ostala nematerijalna imovina	009	195.066	193.721
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	486.135.732	480.064.826
1. Zemljište	011	64.248.663	64.248.663
2. Građevinski objekti	012	173.863.996	167.931.477
3. Postrojenja i oprema	013	162.323.933	154.428.586
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.083.389	13.853.741
5. Biološka imovina	015	48.295.493	51.084.678
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	722.038	1.980.094
7. Materijalna imovina u pripremi	017	13.659.672	17.599.039
8. Ostala materijalna imovina	1300	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.938.535	8.938.535
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	54.203.641	54.193.495
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	53.215.359	53.205.213
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	988.282	988.282
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
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	518.741	518.741
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	481.367.839	519.021.940
I. ZALIHE (036 do 042)	035	149.679.990	161.124.941
1. Sirovine i materijal	036	51.030.831	59.694.463
2. Proizvodnja u tijeku	037	22.059.101	21.390.464
3. Gotovi proizvodi	038	70.840.078	78.305.756
4. Trgovačka roba	039	5.672.627	1.733.436
5. Predujmovi za zalihe	040	77.353	822
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	242.349.813	259.213.690
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	234.233.952	252.274.963
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	342.304	637.577
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4.107.336	1.858.214
6. Ostala potraživanja	049	3.666.221	4.442.936
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	82.496.877	94.861.878
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	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	59.415.087	71.780.088
7. Ostala financijska imovina	057	23.081.790	23.081.790
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	6.841.159	3.821.431
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	7.590.249	9.674.115
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.031.919.216	1.065.486.041
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2015.

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	331.167.711	335.013.354
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	159.667.854	159.656.072
1. Zakonske rezerve	066	7.831.877	7.831.877
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	151.835.977	151.824.195
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-319.916	-319.916
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-51.636.763	-36.365.343
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	51.636.763	36.365.343
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	15.799.363	4.352.535
1. Dobit poslovne godine	076	15.799.363	4.352.535
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	9.872.011	9.904.844
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	261.615.780	263.306.024
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	261.615.780	263.306.024
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	435.707.527	449.105.303
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	81.068.322	111.210.453
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	140.046.191	120.531.260
4. Obveze za predujmove	097	1.051.539	607.864
5. Obveze prema dobavljačima	098	190.876.376	195.092.208
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	6.333.495	5.976.240
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	13.638.000	13.761.056
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2.693.604	1.926.222
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.428.198	18.061.360
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.031.919.216	1.065.486.041
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	321.295.700	325.108.510
2. Pripisano manjinskom interesu	110	9.872.011	9.904.844

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015 do 31.03.2015.

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	215.072.117	215.072.117	238.417.615	238.417.615
1. Prihodi od prodaje	112	213.268.366	213.268.366	236.247.029	236.247.029
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.803.751	1.803.751	2.170.586	2.170.586
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	209.674.126	209.674.126	230.535.669	230.535.669
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-19.472.787	-19.472.787	-6.804.046	-6.804.046
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	184.606.537	184.606.537	189.362.964	189.362.964
a) Troškovi sirovina i materijala	117	134.746.049	134.746.049	124.864.946	124.864.946
b) Troškovi prodane robe	118	2.406.623	2.406.623	1.850.430	1.850.430
c) Ostali vanjski troškovi	119	47.453.865	47.453.865	62.647.588	62.647.588
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	26.408.203	26.408.203	25.028.247	25.028.247
a) Neto plaće i nadnice	121	16.927.304	16.927.304	16.000.857	16.000.857
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.003.686	6.003.686	5.327.103	5.327.103
c) Doprinosi na plaće	123	3.477.213	3.477.213	3.700.287	3.700.287
4. Amortizacija	124	8.931.425	8.931.425	12.267.272	12.267.272
5. Ostali troškovi	125	8.449.732	8.449.732	8.444.395	8.444.395
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	161.223	161.223	38.266	38.266
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1300	161.223	161.223	38.266	38.266
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	589.793	589.793	2.198.571	2.198.571
III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	926.949	926.949	1.510.072	1.510.072
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	926.949	926.949	1.510.072	1.510.072
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	0	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.212.238	4.212.238	5.003.897	5.003.897
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	4.212.238	4.212.238	5.003.897	5.003.897
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				
	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	215.999.066	215.999.066	239.927.687	239.927.687
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	213.886.364	213.886.364	235.539.566	235.539.566
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.112.702	2.112.702	4.388.121	4.388.121
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.112.702	2.112.702	4.388.121	4.388.121
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	957	957	2.752	2.752
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.111.745	2.111.745	4.385.369	4.385.369
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.111.745	2.111.745	4.385.369	4.385.369
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	2.615.116	2.615.116	4.352.535	4.352.535
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-503.371	-503.371	32.834	32.834
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	2.111.745	2.111.745	4.385.369	4.385.369
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	2.111.745	2.111.745	4.385.369	4.385.369
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	2.615.116	2.615.116	4.352.535	4.352.535
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-503.371	-503.371	32.834	32.834

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	2.111.745	4.352.535
2. Amortizacija	002	8.931.425	12.267.272
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	79.178.125	2.770.576
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	32.724.274	14.633.162
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	122.945.569	34.023.545
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	53.875.815	17.962.880
3. Povećanje zaliha	010	50.159.907	11.444.951
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.691.819	6.074.991
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	106.727.541	35.482.822
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	16.218.028	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	1.459.277
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	315.829	2.981.411
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	1300	458.758	402.279
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	44.814.781	1.654.508
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	45.589.368	5.038.198
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	192.952.172	4.525.832
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.968.330	14.390.261
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	194.920.502	18.916.093
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	149.331.134	13.877.895
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	160.684.253	46.332.160
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	160.684.253	46.332.160
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	24.216.730	34.014.716
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
	033	670.350	0
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	24.887.080	34.014.716
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	135.797.173	12.317.444
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.684.067	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	3.019.728
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.391.765	6.841.159
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	152.015.201	12.317.444
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	149.331.134	15.337.172
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	13.075.832	3.821.431

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2015 do 31.03.2015

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	160.533.061	160.533.061
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-51.636.763	-36.365.343
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	15.799.363	4.352.535
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	-3.494.163	-3.494.163
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	322.160.907	325.985.499
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-865.207	-876.989
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	
16. Ostale promjene kapitala	016	0	
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-865.207	-876.989
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	1300	321.295.700	325.108.510
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	9.872.011	9.904.844

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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