

SAPONIA DD OSIJEK

***Tromjesečno
nekonsolidirano izvješće
za razdoblje I - VI 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 izvješće Uprave za razdoblje I – VI 2015

Poslovni rezultati Saponije dd u prvih šest mjeseci ove godine pokazuju trend uspješnog i stabilnog poslovanja. U dinamičnom gospodarskom i političkom okruženju, Saponija se ističe kao vodeća deterdžentsko-toaletna industrija u regiji, uz značajne pomake u širenju na tržišta Europske unije.

U promatranom razdoblju 2015. godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 358,3 milijuna kuna, što je rast od 7,1 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 351,3 milijuna kuna i bilježe rast od 7,0 posto. U njihovoj strukturi, udio izvoza iznosi 51%, a prihodi od prodaje na domaćem tržištu 49%.

Za prvih šest mjeseci ukupni rashodi iznose 352,3 milijuna kuna, te je ostvarena dobit prije oporezivanja od 6,0 milijuna kuna uz trend rasta od 10,5 posto u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prošle godine.

Ovakav rezultat posljedica je provođenja poslovne strategije usmjerene prvenstveno na ulaganje u istraživanje i razvoj novih proizvoda, razvijanje proaktivnog odnosa s potrošačima i partnerskog odnosa s našim kupcima, brze i kontinuirane prilagodbe tehnološkim promjenama kroz investiranje i modernizaciju poslovnih procesa, kao i aktivno i promišljeno upravljanje troškovima poslovanja, financijskom imovinom i obvezama.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 814 radnika. Jedna od osnovnih strateških ideja je ulaganje u vlastite zaposlenike, poboljšavanjem njihovog obrazovnog statusa, usvajanjem novih znanja i vještina, te optimizacijom strukture zaposlenika. Stvaranje motiviranih zaposlenika u skladu je s ključnim vrijednostima Saponije i preduvjet njenog 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. Implementacija propisanih poslovnih procedura omogućuje kvalitetno upravljanje rizicima i smanjenje njihovog utjecaja na poslovanje Društva.

Društvo je vlasnik certifikata ISO 14001:2005 koji vrijedi do ponovne recertifikacije 2017.godine. Uprava i zaposlenici su upoznati s problematikom onečišćavanja okoliša provođenjem edukacija u smislu pravilnog zbrinjavanja otpada i ponašanja prema okolišu.

U Osijeku, 28. srpnja 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 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 01.01.2015. do 30.06.2015. 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).

Pomoćnik direktora Financija i kontrolinga
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 30. lipnja 2015. Društvo je zapošljavalo 814 zaposlenika.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Društvo je uvršteno na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital društva iznosi 217.569.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice bez nominalne vrijednosti. Na dan 30.06.2015. u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 177.805.694 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	Tončo Zovko
Član	Ivan Grbešić
Član	Drina Marušić
Član	Božo Galić

Upravni odbor Društva

Predsjednik	Damir Skender
Član	Mirko Grbešić
Član	Milenko Erkapić
Član	Dajana Mrčela

Sažetak osnovnih računovodstvenih politika

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 2015. 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.

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.-30.06.2015. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2014.

Najznačajniji događaji u promatranom razdoblju odnosi se na povećanje temeljnog kapitala za 20,0 mil.kuna, te pretvaranje potraživanja povezanog društva u udjel u iznosu od 44,0 mil.kuna.

Svi ostali poslovni događaji u prva dva kvartala 2015. 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:

01.01.2015

do

30.06.2015

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.hrInternet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 814

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 031 513 613

Telefaks: 031 513 637

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

Prezime i ime: SKENDER DAMIR

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2015.

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	286.544.336	326.085.850
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	14.588	124.976
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	14.588	124.976
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	127.075.369	122.922.780
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	33.398.800	31.258.698
3. Postrojenja i oprema	013	42.675.801	36.023.469
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.435.422	9.964.323
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	722.038	1.454.232
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.849.705	13.228.455
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.469.320	8.469.320
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	158.803.009	202.386.724
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	108.098.406	151.730.716
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	50.704.603	50.656.008
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
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	651.370	651.370
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	341.863.236	364.379.617
I. ZALIHE (036 do 042)	035	53.114.249	57.977.066
1. Sirovine i materijal	036	28.341.104	37.750.752
2. Proizvodnja u tijeku	037	649.030	622.444
3. Gotovi proizvodi	038	22.711.746	18.750.508
4. Trgovačka roba	039	1.412.369	853.362
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	160.639.820	195.167.395
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	17.260.959	4.647.132
2. Potraživanja od kupaca	045	138.883.248	187.050.899
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	158.441	287.977
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.529.947	1.541.297
6. Ostala potraživanja	049	1.807.225	1.640.090
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	123.374.096	106.954.083
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	41.226.692	9.254.260
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	59.065.614	74.618.033
7. Ostala financijska imovina	057	23.081.790	23.081.790
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	4.735.071	4.281.073
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	481.127	1.848.723
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	628.888.699	692.314.190
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.06.2015.

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	377.365.279	383.328.362
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	197.569.200	217.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	160.528.621	162.185.599
1. Zakonske rezerve	066	7.827.437	8.910.286
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	152.701.184	153.275.313
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-2.605.481	-2.605.481
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	21.656.977	5.963.082
1. Dobit poslovne godine	076	21.656.977	5.963.082
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	52.711.769	58.690.155
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	52.711.769	58.690.155
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	195.963.421	217.505.773
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	139.975	295.759
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	6.773.000	25.940.065
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	77.480.883	63.967.877
4. Obveze za predujmove	097	240.702	65.913
5. Obveze prema dobavljačima	098	102.310.675	117.069.293
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.966.970	3.641.864
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.822.256	5.106.764
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.228.960	1.418.238
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2.848.230	32.789.900
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	628.888.699	692.314.190
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

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	330.313.007	185.855.248	354.212.861	194.750.640
1. Prihodi od prodaje	112	328.441.883	184.903.962	351.304.410	193.524.234
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.871.124	951.286	2.908.451	1.226.406
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	324.629.331	185.331.229	347.626.939	192.697.372
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	4.446.006	8.293.490	3.963.549	5.294.344
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	266.672.248	149.385.823	284.710.760	158.255.998
a) Troškovi sirovina i materijala	117	168.066.839	88.114.293	170.314.845	90.573.394
b) Troškovi prodane robe	118	3.123.070	1.932.789	3.169.926	1.866.755
c) Ostali vanjski troškovi	119	95.482.339	59.338.741	111.225.989	65.815.849
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	32.371.361	16.486.075	33.685.418	17.216.359
a) Neto plaće i nadnice	121	20.513.950	10.349.328	21.337.265	10.857.697
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	7.278.266	3.684.427	7.336.687	3.796.760
c) Doprinosi na plaće	123	4.579.145	2.452.320	5.011.466	2.561.902
4. Amortizacija	124	10.403.130	5.229.250	12.168.269	6.166.109
5. Ostali troškovi	125	10.355.146	5.823.860	10.542.165	5.237.220
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	210.308	49.085	83.983	45.717
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	210.308	49.085	83.983	45.717
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	171.132	63.646	2.472.795	481.625
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.168.485	3.436.442	4.103.038	2.275.696
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	3.507.090	2.775.047	4.103.038	2.275.696
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	661.395	661.395	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.457.110	2.477.576	4.725.878	2.395.391
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	4.430.466	2.450.932	4.323.387	2.395.391
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	26.644	26.644	402.491	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	334.481.492	189.291.690	358.315.899	197.026.336
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	329.086.441	187.808.805	352.352.817	195.092.763
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.395.051	1.482.885	5.963.082	1.933.573
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.395.051	1.482.885	5.963.082	1.933.573
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.395.051	1.482.885	5.963.082	1.933.573
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.395.051	1.482.885	5.963.082	1.933.573
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. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	5.395.051	1.482.885	5.963.082	1.933.573
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-602.253	-602.253	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	-602.253	-602.253		
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	-120.450	-120.450		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-481.803	-481.803	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	4.913.248	1.001.082	5.963.082	1.933.573
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. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015 do 30.06.2015.

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	5.395.051	5.963.082
2. Amortizacija	002	10.403.130	12.168.269
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	14.214.012	15.888.294
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	23.687.309	29.941.670
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	53.699.502	63.961.315
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	30.643.585	35.790.143
3. Povećanje zaliha	010	1.525.375	4.862.817
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.961.901	5.312.206
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	35.130.861	45.965.166
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	18.568.641	17.996.149
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	315.829	1.221.137
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	11.145.358	451.087
3. Novčani primici od kamata	017	1.234.639	1.755.192
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	105.407.604	75.887.236
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	45.716.535	79.314.652
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.480.922	5.809.921
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	10.801.803	44.034.801
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	115.420.423	59.552.521
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	131.703.148	109.397.243
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	13.599.718	30.082.591
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	27.906.350	36.237.244
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	27.906.350	36.237.244
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	34.957.478	23.104.868
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.110.452	1.499.932
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	36.067.930	24.604.800
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	11.632.444
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	8.161.580	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	3.192.657	453.998
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.827.420	4.735.071
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	3.192.657	453.998
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	6.634.763	4.281.073

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2015.** do **30.06.2015.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	197.569.200	217.569.200
2. Kapitalne rezerve	002	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	003	160.528.621	162.185.599
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	0	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	21.656.977	5.963.082
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	996.491	996.491
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-3.601.972	-3.601.972
9. Ostala revalorizacija	009	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	377.365.279	383.328.362
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