

SAPONIA DD OSIJEK

**Tromjesečno
nekonsolidirano izvješće
za razdoblje I - IX 2015.**

20 godina **SAPONIA**
odani vrhunskoj čistoći

Sadržaj

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

Tromjesečno izvješće Uprave za razdoblje I – IX 2015

Osnovna značajka devetomjesečnog financijskog izvještaja Saponije je nastavak uspješnog i stabilnog poslovanja unatoč nepredvidivom gospodarskom i političkom okruženju, uz optimistična očekivanja i za kraj 2015. godine. Ostvareni rezultati poslovanja i nadalje pozicioniraju Saponiju kao vodeću deterdžentsko-toaletnu industriju u regiji uz tendenciju širenja na tržišta Europske unije.

U promatranom razdoblju 2015. godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 566,8 milijuna kuna, što je rast od 6,7 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Identičan rast bilježe i prihodi od prodaje ostvareni u iznosu od 557,5 milijuna kuna. U njihovoj strukturi, podjednako sudjeluje prodaja na domaćem i na inozemnom tržištu.

Za devet mjeseci ove godine ukupni rashodi iznose 554,1 milijuna kuna te je ostvarena dobit prije oporezivanja od 12,8 milijuna kuna uz rast od 2,3 posto u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prošle godine.

Ovakav rezultat potvrđuju dobro provedene poslovne strategije usmjerene prvenstveno na ulaganje u istraživanje i razvoj novih proizvoda, razvijanje proaktivanog 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.

U izvještajnom razdoblju Saponia je zapošljavala 827 radnika. Jedna od osnovnih strateških ideja je ulaganje u vlastite zaposlenike, poboljšanjem 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 financijskim institucijama. Društvo s posebnom pažnjom pristupa upravljanju potraživanjima od kupaca kroz uvođenje novih instrumenata i postupaka radi njihove efikasnije naplate. Implementacija odgovarajućih poslovnih procedura omogućuje kvalitetno upravljanje rizicima i smanjenje njihovog utjecaja na poslovanje Društva.

Poslovanje Saponije temelji se na promicanju održivog razvoja. Osnovni zadatak je razvijati ekonomski uspješan, ekološki prihvatljiv i društveno odgovoran poslovni subjekt u svom okruženju i regiji. 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, 23.listopada 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 30.09.2015. 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, 110/15).

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.

Prosječan broj na bazi stanja krajem tromjesečja iznosio je 827 zaposlenih.

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 30.09.2015. u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 177.812.280 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.-30.09.2015. 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 2015. godini odnose 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 sva tri 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

30.09.2015

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: 827

(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 30.09.2015.

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	330.132.901
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	14.588	114.861
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	14.588	114.861
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	122.306.294
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	33.398.800	30.852.732
3. Postrojenja i oprema	013	42.675.801	33.248.008
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.435.422	9.035.349
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	722.038	2.046.043
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.849.705	16.130.559
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	207.060.374
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	108.098.406	156.377.326
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	50.683.048
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	380.992.630
I. ZALIHE (036 do 042)	035	53.114.249	58.873.838
1. Sirovine i materijal	036	28.341.104	34.757.773
2. Proizvodnja u tijeku	037	649.030	686.176
3. Gotovi proizvodi	038	22.711.746	22.958.042
4. Trgovačka roba	039	1.412.369	471.847
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	160.639.820	201.336.539
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	17.260.959	4.895.272
2. Potraživanja od kupaca	045	138.883.248	192.871.652
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	158.441	273.089
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.529.947	2.179.866
6. Ostala potraživanja	049	1.807.225	1.116.660
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	123.374.096	108.091.978
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	41.226.692	10.302.260
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	74.707.928
7. Ostala financijska imovina	057	23.081.790	23.081.790
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	4.735.071	12.690.275
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	481.127	2.884.202
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	628.888.699	714.009.733
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

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	390.132.109
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	12.766.829
1. Dobit poslovne godine	076	21.656.977	12.766.829
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	63.410.215
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	63.410.215
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	214.488.334
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	139.975	280.691
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	58.083.109
4. Obveze za predujmove	097	240.702	151.478
5. Obveze prema dobavljačima	098	102.310.675	119.865.006
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.966.970	3.892.053
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.822.256	4.636.306
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	1.639.626
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2.848.230	45.979.075
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	628.888.699	714.009.733
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 30.09.2015.

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	525.543.673	195.230.666	561.128.168	206.915.307
1. Prihodi od prodaje	112	522.483.040	194.041.157	557.462.672	206.158.262
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.060.633	1.189.509	3.665.496	757.045
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	511.212.910	186.583.578	546.585.546	198.958.607
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	716.249	-3.729.757	-307.888	-4.271.437
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	429.619.694	162.947.445	457.259.380	172.548.620
a) Troškovi sirovina i materijala	117	268.380.955	100.314.116	274.996.402	104.681.557
b) Troškovi prodane robe	118	4.824.049	1.700.979	4.640.873	1.470.947
c) Ostali vanjski troškovi	119	156.414.690	60.932.350	177.622.105	66.396.116
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	49.438.627	17.067.266	52.075.944	18.390.526
a) Neto plaće i nadnice	121	31.184.793	10.670.842	32.931.949	11.594.684
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.134.617	3.856.352	11.440.194	4.103.507
c) Doprinosi na plaće	123	7.119.217	2.540.072	7.703.801	2.692.335
4. Amortizacija	124	15.634.472	5.231.342	18.504.312	6.336.043
5. Ostali troškovi	125	15.143.147	4.788.002	15.711.970	5.169.805
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	347.608	137.300	742.654	658.671
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	347.608	137.300	742.654	658.671
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	313.113	141.980	2.599.174	126.379
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5.514.930	1.346.444	5.691.614	1.588.576
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4.853.535	1.346.444	5.689.321	1.586.283
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	0	2.293	2.293
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	7.369.086	2.911.976	7.467.407	2.741.529
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	7.342.442	2.911.976	7.064.916	2.741.529
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	26.644	0	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	531.058.603	196.577.110	566.819.782	208.503.883
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	518.581.996	189.495.554	554.052.953	201.700.136
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	12.476.607	7.081.556	12.766.829	6.803.747
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	12.476.607	7.081.556	12.766.829	6.803.747
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12.476.607	7.081.556	12.766.829	6.803.747
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	12.476.607	7.081.556	12.766.829	6.803.747
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	12.476.607	7.081.556	12.766.829	6.803.747
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-602.253	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	-602.253	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	-120.450	0		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-481.803	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	11.994.804	7.081.556	12.766.829	6.803.747
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 30.09.2015.

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	12.476.607	12.766.829
2. Amortizacija	002	15.634.472	18.504.312
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	10.921.697	18.755.623
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	39.943.098	43.130.845
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	78.975.874	93.157.609
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	36.097.989	41.975.310
3. Povećanje zaliha	010	3.956.352	5.759.589
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.575.478	8.906.778
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	45.629.819	56.641.677
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	33.346.055	36.515.932
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	2.858.309
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	26.145.358	424.047
3. Novčani primici od kamata	017	1.532.213	2.484.594
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	150.407.603	48.758.774
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	178.401.003	54.525.724
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.248.192	8.964.465
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	25.801.803	48.681.411
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	168.996.680	35.908.312
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	202.046.675	93.554.188
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	23.645.672	39.028.464
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	44.587.971	42.609.420
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	44.587.971	42.609.420
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	57.208.701	29.873.064
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.555.861	2.268.620
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	58.764.562	32.141.684
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	10.467.736
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	14.176.591	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	7.955.204
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	4.476.208	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.827.420	4.735.071
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		7.955.204
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	4.476.208	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	5.351.212	12.690.275

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2015.** do **30.09.2015.**

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	12.766.829
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	390.132.109
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