

Grupa Saponia

***Tromjesečno
konsolidirano izvješće
za razdoblje I - XII 2015.***



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 – XII 2015.

U skladu s postavljenim ciljevima, preliminarni poslovni rezultati Grupe Saponia pokazuju nastavak stabilnog poslovanja i kontinuiranog rasta. Iz financijskih izvještaja daju se naslutiti optimistična očekivanja i naznake rasta i razvoja poslovanja i u 2016. godini.

Prema privremenim financijskim izvještajima, svi ključni pokazatelji za 2015. godinu bilježe pozitivna kretanja. U promatranoj poslovnoj godini Grupa Saponia ostvarila je 1.120,6 milijuna kuna ukupnih prihoda uz rast od 6,1% dok su prihodi od prodaje ostvareni u iznosu od 1.098,8 milijuna kuna i bilježe rast od 8,9%.

Proces troškovnog restrukturiranja i racionalizacije poslovanja Grupe omogućilo je ostvarivanje ukupnih rashoda od 1.098,8 milijuna kuna i veći su za 4,9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Konsolidirana dobit prije oporezivanja od 21,8 milijuna kuna rezultat je ostvarene poslovne dobiti od 40,2 milijuna kuna i gubitka iz financijskih aktivnosti od 18,4 milijuna kuna. Ostvarena dobit nakon pripisa alikvotnog dijela imatelja kapitala matice iznosi 20,5 milijuna kuna.

Zadovoljstvo poslovnim rezultatima Saponije dodatno je stabilnim poslovnim učincima i dobrom sinergijom između njezinih najznačajnijih ovisnih društava Kandida i Maraske. Poslovni uspjeh Grupe rezultat je kontinuiranog i dosljednog provođenja planiranih strateških zadataka i usmjerenosti na operativnu izvrsnost u svim poslovnim aktivnostima. Osnovna obilježja poslovanja u 2015. godini su rast poslovanja, jačanje pozicije na postojećim tržištima, unapređivanje i razvijanje dobrih poslovnih odnosa s kupcima u zemlji i inozemstvu. Snažnu bazu za ostvarivanje postavljenih ciljeva u 2015. kao i planiranih ciljeva u predstojećim razdobljima čine značajna investicijska ulaganja u modernizaciju i proširenje proizvodnje, kontinuirano unapređenje i reorganizacija poslovnih procesa, usmjerenost na troškovnu učinkovitost i promišljeno upravljanje financijskom imovinom i obvezama.

Jedna od najznačajnijih ključnih vrijednosti Grupe i preduvjet njenog uspješnog razvoja njeni su zaposlenici. Grupa Saponia je u prosjeku u 2015. zapošljavala 1.316 zaposlenika. Ulaganje u vlastite zaposlenike, osim poboljšanja njihovog obrazovnog statusa, usvajanja novih znanja i vještina te optimizacija strukture zaposlenih, uključuje i osiguranje njihovih materijalnih i nematerijalnih prava.

Grupa s posebnom pažnjom pristupa evaluaciji rizika poslovanja, posebno na području upravljanja potraživanjima od kupaca, njihove efikasnije naplate i podmirivanja svojih obaveza. Propisane procedure kontrole pojedinih rizika omogućuju kvalitetno upravljanje i smanjuju njihov utjecaj na cjelokupno poslovanje Grupe.

Poslovanje Grupe Saponia i svih njezinih 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, 29. veljače 2016.

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 31.12.2015. 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, 74/09 i 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.

Na bazi prosječnog broja zaposlenika na kraju izvještajnog razdoblja, Grupa Saponia zapošljava 1.316 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 31.12.2015. u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 210.740.480 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 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.-31.12.2015. 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 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

31.12.2015

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: 1.316

(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 31.12.2015.

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	553.874.777
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.103.014	1.832.303
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.042.192	776.862
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	189.685
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	486.135.732	480.382.330
1. Zemljište	011	64.248.663	64.248.663
2. Građevinski objekti	012	173.863.996	173.380.057
3. Postrojenja i oprema	013	162.323.933	150.154.264
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.083.389	16.382.613
5. Biološka imovina	015	48.295.493	49.450.915
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	722.038	6.105.301
7. Materijalna imovina u pripremi	017	13.659.672	11.721.969
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	71.660.144
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	65.321.919
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	53.215.359	5.360.976
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	988.282	977.249
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	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	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	481.367.839	506.534.439
I. ZALIHE (036 do 042)	035	149.679.990	156.486.573
1. Sirovine i materijal	036	51.030.831	62.057.733
2. Proizvodnja u tijeku	037	22.059.102	17.689.112
3. Gotovi proizvodi	038	70.840.077	74.984.355
4. Trgovačka roba	039	5.672.627	1.727.203
5. Predujmovi za zalihe	040	77.353	28.170
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	242.349.813	248.624.813
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	38.898.903	37.548.838
2. Potraživanja od kupaca	045	195.979.702	203.464.046
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	342.304	343.457
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4.107.336	3.537.965
6. Ostala potraživanja	049	3.021.568	3.730.507
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	82.496.877	91.015.248
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	5.556.324	15.279.822
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	53.858.763	54.144.263
7. Ostala financijska imovina	057	23.081.790	21.591.163
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	6.841.159	10.407.805
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	7.590.249	10.870.334
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.031.919.216	1.071.279.550
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

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	331.167.069	354.075.532
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	158.262.345	159.300.446
1. Zakonske rezerve	066	7.831.877	8.914.726
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	150.430.468	150.385.720
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-319.916	1.828.609
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-49.939.576	-56.088.577
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	49.939.576	56.088.577
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	15.507.976	20.107.270
1. Dobit poslovne godine	076	15.507.976	20.107.270
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	9.871.078	11.142.622
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	261.575.780	246.327.236
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	261.575.780	246.308.846
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	18.390
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	435.748.169	466.285.209
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	809	1.050.926
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	81.068.322	91.433.213
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	139.472.255	152.198.434
4. Obveze za predujmove	097	1.051.539	3.619.358
5. Obveze prema dobavljačima	098	190.876.204	199.475.844
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	7.030.587
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	13.638.005	9.152.760
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	3.307.540	2.324.087
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.428.198	4.591.573
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.031.919.216	1.071.279.550
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	321.295.991	342.932.910
2. Pripisano manjinskom interesu	110	9.871.078	11.142.622

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015 do 31.12.2015.

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	1.047.387.437	277.241.674	1.111.433.958	291.227.581
1. Prihodi od prodaje	112	1.008.564.919	246.247.953	1.098.646.136	285.242.940
2. Ostali poslovni prihodi	113	38.822.518	30.993.721	12.787.822	5.984.641
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.023.947.008	265.859.306	1.071.224.391	277.465.735
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-10.746.771	6.729.942	793.705	6.127.932
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	817.014.567	198.123.214	864.464.819	213.732.833
a) Troškovi sirovina i materijala	117	555.401.028	142.033.299	563.625.254	148.283.179
b) Troškovi prodane robe	118	12.397.100	2.569.042	6.734.787	1.866.161
c) Ostali vanjski troškovi	119	249.216.439	53.520.873	294.104.778	63.583.493
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	106.996.825	26.315.655	106.662.289	27.318.144
a) Neto plaće i nadnice	121	67.814.419	16.795.040	67.877.652	17.444.725
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	23.897.834	5.666.442	23.132.172	5.908.495
c) Doprinosi na plaće	123	15.284.572	3.854.173	15.652.465	3.964.924
4. Amortizacija	124	36.355.272	9.339.897	49.458.464	12.529.083
5. Ostali troškovi	125	39.521.977	11.342.265	38.761.952	13.069.636
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	5.673.657	5.113.528	2.900.176	929.985
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1300	5.673.657	5.113.528	2.900.176	929.985
7. Rezerviranja	129	2.848.230	2.848.230	2.773.495	2.773.495
8. Ostali poslovni rashodi	130	26.283.251	6.046.575	5.409.491	984.627
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.059.610	1.602.563	9.187.493	2.882.026
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	8.067.111	1.409.906	7.447.200	1.144.026
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	186.799	186.799	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	805.700	5.858	1.740.293	1.738.000
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	23.250.674	6.970.076	27.615.927	10.122.201
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	23.224.030	6.970.076	23.651.570	6.239.024
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	26.644	0	3.964.357	3.883.177
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	1.056.447.047	278.844.237	1.120.621.451	294.109.607
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.047.197.682	272.829.382	1.098.840.318	287.587.936
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	9.249.365	6.014.855	21.781.133	6.521.671
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	9.249.365	6.014.855	21.781.133	6.521.671
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	166.735	163.875	402.284	392.271
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	9.082.630	5.850.980	21.378.849	6.129.400
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	9.082.630	5.850.980	21.378.849	6.129.400
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	15.507.976	11.408.992	20.107.270	6.924.462
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-6.425.346	-5.558.012	1.271.579	-795.062
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	9.082.630	5.850.980	21.378.849	6.129.400
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	3.425.697	4.027.950	2.066.746	2.066.746
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-1.130.887	-1.130.887	-618.913	-618.913
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	4.556.584	5.158.837	2.685.659	2.685.659
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	759.431	879.881	537.132	537.132
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	2.666.266	3.148.069	1.529.614	1.529.614
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	11.748.896	8.999.049	22.908.463	7.659.014
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	18.174.242	14.557.061	21.636.884	8.454.076
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-6.425.346	-5.558.012	1.271.579	-795.062

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

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	9.249.365	21.781.133
2. Amortizacija	002	36.355.272	49.458.464
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	47.741.127	7.445.970
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	15.097.207	1.163.375
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	108.442.971	79.848.942
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	34.586.028	7.789.044
3. Povećanje zaliha	010	32.339.061	6.806.583
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	166.735	3.682.369
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	67.091.824	18.277.996
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	41.351.147	61.570.946
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	0	3.217.073
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	74.520.000	0
3. Novčani primici od kamata	017	2.273.655	3.143.417
4. Novčani primici od dividendi	018	39.566	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	255.151.577	10.157.017
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	331.984.798	16.517.507
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	247.632.708	45.259.243
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	74.320.000	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	222.834.278	37.086.701
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	544.786.986	82.345.944
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	212.802.188	65.828.437
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	340.500.935	156.311.503
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	340.500.935	156.311.503
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	170.109.739	143.406.931
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.462.483	5.080.436
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	172.572.222	148.487.367
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	167.928.713	7.824.136
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	3.566.645
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	3.522.328	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.363.487	6.841.159
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	3.566.646
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	3.522.328	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	6.841.159	10.407.805

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2015 do 31.12.2015

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
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	160.533.061	162.190.039
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-49.939.576	-56.088.577
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	15.507.976	20.107.270
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	-1.345.638
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	323.566.707	345.822.503
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-2.270.716	-2.889.593
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	-2.270.716	-2.889.593
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	1300	321.295.991	342.932.910
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	9.871.078	11.142.622

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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