

Grupa Saponia

***Tromjesečno
konsolidirano izvješće
za razdoblje I - III 2016.***



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 – III 2016.

Glavni smjer razvoja u 2016. godini Grupe Saponija karakterizira stabilno poslovanje s kontinuiranim rastom prihoda i profitabilnosti. Saponia u sinergiji s njezinim najznačajnijim ovisnim društvima Kandidom i Maraskom, promovira jasan razvoj, provjeren poslovni model, originalni hrvatski proizvod i orijentiranost prema izvozu.

Ključni pokazatelji za prvi kvartal 2016. godine pokazuju pozitivan trend rasta i stabilnost poslovanja. U izvještajnom razdoblju Grupa Saponija ostvarila je ukupne prihode od 257,8 milijuna kuna, što je rast od 7,4 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 250,7 milijuna kuna uz rast od 6,1 posto. Ostvareni ukupni rashodi iznose 253,0 milijuna kuna, te je ostvarena dobit od 4,8 milijuna kuna uz rast od 9,1 posto.

U postojećim uvjetima hrvatskog gospodarstva, rast poslovanja, održavanje stabilne pozicije na postojećim tržištima, inovativnost tvrtke te razvijanje poslovnih partnerstva, rezultat je proaktivne poslovne strategije usmjerene na operativnu izvrsnost u svim našim aktivnostima i poslovnim procesima.

Grupa Saponija pozitivne rezultate može zahvatiti kvalitetnim i prepoznatljivom brendovima, moderizacijski poslovnih procesa kao i inovativnosti i stručnosti naših zaposlenika. Kvalitetna suradnja svih članica Grupe i koordinacija svih njenih dijelova ključne su vrijednosti i preduvjet njenog uspješnog razvoja.

U izvještajnom razdoblju Grupa zapošljava 1.347 radnika. Kontinuiranom interakcijom poslodavca i zaposlenika osigurava se poticajno radno okruženje i motivirani zaposlenici. Primjena dugoročnog i integriranog procesa upravljanja ljudskim resursima jedan je od strateških ciljeva razvoja Grupe.

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 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, 02. svibnja 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 01.01.2016. do 31.03.2016. 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 1.347 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 31.03.2016. u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 197.569.200 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 2016. 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.-31.03.2016. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2015.

Svi poslovni događaji u 2016. 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:

01.01.2016

do

31.03.2016

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtna izdavateljica: 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: 1.347

(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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2016.

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	553.309.178	541.608.214
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.832.303	1.701.357
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	776.862	647.261
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	189.685	188.340
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	480.382.306	470.390.506
1. Zemljište	011	64.248.663	64.248.663
2. Građevinski objekti	012	173.380.032	173.803.605
3. Postrojenja i oprema	013	150.154.265	146.627.931
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	16.382.613	15.586.632
5. Biološka imovina	015	49.450.915	49.472.587
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.105.301	5.848.238
7. Materijalna imovina u pripremi	017	11.721.969	5.852.502
8. Ostala materijalna imovina	1300	13	11.813
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.938.535	8.938.535
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	71.094.569	69.516.351
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	130.000	30.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	65.376.240	65.376.241
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	5.360.976	3.995.553
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	227.353	114.557
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		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	505.629.986	522.289.070
I. ZALIHE (036 do 042)	035	156.419.521	164.686.973
1. Sirovine i materijal	036	62.034.278	66.649.721
2. Proizvodnja u tijeku	037	17.689.655	16.668.722
3. Gotovi proizvodi	038	74.989.053	79.760.034
4. Trgovačka roba	039	1.678.365	1.593.260
5. Predujmovi za zalihe	040	28.170	15.236
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	247.773.649	258.595.136
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	38.496.100	39.997.333
2. Potraživanja od kupaca	045	201.741.998	209.690.520
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	330.999	312.176
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.557.085	4.315.635
6. Ostala potraživanja	049	3.647.467	4.279.472
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	91.015.248	91.704.728
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.381.011	15.816.599
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	54.043.074	54.296.966
7. Ostala financijska imovina	057	21.591.163	21.591.163
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	10.421.568	7.302.233
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	12.584.371	14.747.795
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.071.523.535	1.078.645.079
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2016.

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	353.764.221	359.656.008
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	217.569.200	217.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	159.301.504	159.893.486
1. Zakonske rezerve	066	8.914.726	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	150.386.778	150.978.760
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	1.828.611	2.343.307
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-56.089.345	-36.198.898
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	56.089.345	36.198.898
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	19.890.447	4.775.779
1. Dobit poslovne godine	076	19.890.447	4.775.779
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	11.047.842	11.057.172
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	319.315.237	340.762.290
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	80.482.594	86.147.636
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	238.814.253	254.467.589
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	18.390	147.065
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	393.287.079	364.000.311
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	7.101.238	4.847.349
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	6.817.393	6.821.091
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	160.840.637	127.302.356
4. Obveze za predujmove	097	3.619.358	3.304.721
5. Obveze prema dobavljačima	098	196.273.102	197.790.688
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	7.034.621	6.069.479
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.277.773	14.671.972
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	2.322.957	3.192.655
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.156.998	14.226.470
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.071.523.535	1.078.645.079
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	342.716.379	348.001.517
2. Pripisano manjinskom interesu	110	11.047.842	10.864.491

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016 do 31.03.2016.

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	238.417.615	238.417.615	253.059.282	253.059.282
1. Prihodi od prodaje	112	236.247.029	236.247.029	250.706.710	250.706.710
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.170.586	2.170.586	2.352.572	2.352.572
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	230.535.669	230.535.669	246.290.689	246.290.689
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-6.804.046	-6.804.046	-3.760.920	-3.760.920
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	189.362.964	189.362.964	200.881.189	200.881.189
a) Troškovi sirovina i materijala	117	124.864.946	124.864.946	135.301.403	135.301.403
b) Troškovi prodane robe	118	1.850.430	1.850.430	1.628.603	1.628.603
c) Ostali vanjski troškovi	119	62.647.588	62.647.588	63.951.183	63.951.183
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	25.028.247	25.028.247	26.796.830	26.796.830
a) Neto plaće i nadnice	121	16.000.857	16.000.857	17.027.098	17.027.098
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.327.103	5.327.103	5.889.154	5.889.154
c) Doprinosi na plaće	123	3.700.287	3.700.287	3.880.578	3.880.578
4. Amortizacija	124	12.267.272	12.267.272	13.045.311	13.045.311
5. Ostali troškovi	125	8.444.395	8.444.395	8.164.240	8.164.240
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	38.266	38.266	216.177	216.177
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1300	38.266	38.266	216.177	216.177
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.198.571	2.198.571	947.862	947.862
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.510.072	1.510.072	4.737.455	4.737.455
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	1.510.072	1.510.072	4.655.540	4.655.540
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	81.915	81.915
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	5.003.897	5.003.897	6.717.651	6.717.651
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	5.003.897	5.003.897	5.787.046	5.787.046
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	930.605	930.605
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	239.927.687	239.927.687	257.796.737	257.796.737
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	235.539.566	235.539.566	253.008.340	253.008.340
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	4.388.121	4.388.121	4.788.397	4.788.397
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	4.388.121	4.388.121	4.788.397	4.788.397
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	2.752	2.752	3.288	3.288
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	4.385.369	4.385.369	4.785.109	4.785.109
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	4.385.369	4.385.369	4.785.109	4.785.109
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	4.352.535	4.352.535	4.775.779	4.775.779
2. Pripisana manjinskom interesu	156	32.834	32.834	9.330	9.330
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	4.385.369	4.385.369	4.785.109	4.785.109
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	1.235.352	1.235.352
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	591.981	591.981
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	643.371	643.371
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	128.674	128.674
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	1.106.678	1.106.678
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	4.385.369	4.385.369	5.891.787	5.891.787
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	4.352.535	4.352.535	5.882.457	5.882.457
2. Pripisana manjinskom interesu	170	32.834	32.834	9.330	9.330

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	4.352.535	4.788.397
2. Amortizacija	002	12.267.272	13.045.311
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.770.576	4.247.815
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	14.633.162	9.069.472
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	34.023.545	31.150.995
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	17.962.880	10.865.276
3. Povećanje zaliha	010	11.444.951	8.267.452
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.074.991	2.166.712
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	35.482.822	21.299.440
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	9.851.555
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	1.459.277	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	2.981.411	12.828
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	1300	402.279	477.818
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.654.508	2.918.325
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	5.038.198	3.408.971
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.525.832	2.923.066
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	14.390.261	1.240.590
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	18.916.093	4.163.656
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	13.877.895	754.685
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	46.332.160	40.725.108
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	46.332.160	40.725.108
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	34.014.716	52.193.776
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	747.537
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	34.014.716	52.941.313
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	12.317.444	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	12.216.205
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	3.019.728	3.119.335
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.841.159	10.421.568
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	3.019.728	3.119.335
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.821.431	7.302.233

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016 do 31.03.2016

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	217.569.200	217.569.200
2. Kapitalne rezerve	002	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	003	162.190.039	162.190.039
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-56.089.345	-36.198.898
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	19.890.447	4.775.779
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	-1.345.636	-830.940
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	345.604.914	350.895.389
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-2.888.535	-2.296.553
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-2.888.535	-2.296.553
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	1300	342.716.379	348.598.836
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	11.047.842	11.057.172

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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