

**SAPONIA DD OSIJEK**

---

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

---

**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 – III 2016.

---

Poslovno okruženje postavlja visoka očekivanja, a glavni smjer daljnjeg razvoja Saponija pronalazi u stabilnom poslovanju s kontinuiranim rastom prihoda i profitabilnosti. Pozitivni pomaci hrvatskog gospodarstva još nisu donijeli značajne promjene, no jasan razvoj, provjeren poslovni model, originalni hrvatski proizvod i orijentiranost prema izvozu pozicioniraju Saponiju kao vodeću deterdžentsko-toaletnu industriju u regiji.

U prva tri mjeseca 2016.godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 170,6 milijuna kuna, što je rast od 6 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 165,8 milijuna kuna uz rast od 5 posto. U strukturi prihoda prodaje, prihodi iz inozemstva sudjeluju s 52 posto.

U izvještajnom razdoblju ukupni rashodi iznose 166,5 milijuna kuna, te je ostvarena dobit prije oporezivanja od 4,1 milijun kuna uz trend rasta od 1 posto u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prethodne godine.

Pozitivna kretanja ključnih pokazatelja i u prvom kvartalu 2016. rezultat su inovativnosti u razvoju novih proizvoda i poboljšanju postojećih, modernizaciji tehnoloških procesa te unapređenja prodaje radi održavanja konkurentnosti. Provođenje proaktivne strategije usmjerene na operativnu izvrsnost u svim fazama poslovnih procesa rezultira kontinuiranim rastom i ostvarenjem pozitivnih rezultata.

Postavljeni ciljevi za 2016.godinu usmjerni su na povećanje udjela na tržištu i rast prodaje, dostizanje najviše kvalitete proizvoda i usluga uz jačanje ukupne konkurentnosti te održavanje visoke razine likvidnosti i financijske stabilnosti. Baza za ostvarenje tih ciljeva su prvenstveno investicijske aktivnosti, modernizacija poslovnih procesa, kao i aktivno i promišljeno upravljanje troškovima poslovanja, financijskom imovinom i obvezama.

U izvještajnom razdoblju Saponia je zapošljavala 852 radnika. Ulaganje u poticajno radno okruženje i motivirane zaposlenike omogućuje stvaranje inspirativne radne atmosfere. Kontinuiranom interakcijom poslodavca i zaposlenika, kroz poboljšavanje njihovog obrazovnog statusa, usvajanja novih znanja i vještina te optimizacijom strukture zaposlenika, osiguravaju se i ostala materijalna i nematerijalna prava u skladu s kolektivnim ugovorom i drugim pravilnicima. Primjena dugoročnog, sveobuhvatnog i integriranog procesa upravljanja ljudskim resursima jedan je od strateških ciljeva razvoja Saponije.

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.

U Osijeku, 29.travnja 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 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 01.01.2016. do 31.03.2016. 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 Financijska i kontrolinga  
Gordana Rajhl

Direktor Financijska 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 852 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 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%
	<b>100,00%</b>

### 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 2016. 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.-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 ostali poslovni događaji 2016. 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:

01.01.2016

do

31.03.2016

**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.hr](mailto:saponia@saponia.hr)Internet adresa: [www.saponia.hr](http://www.saponia.hr)

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 852

(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](mailto: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 31.03.2016.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	355.350.825	349.100.165
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	119.853	98.095
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	119.853	98.095
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	130.626.372	125.891.567
1. Zemljište	<b>011</b>	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	35.236.960	36.825.356
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	42.624.556	42.638.433
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	11.456.977	10.975.857
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	453.555	355.926
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	9.860.721	4.102.392
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	13	13
9. Ulaganja u nekretnine	<b>019</b>	8.469.320	8.469.320
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	224.475.585	223.110.163
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	156.377.326	156.377.326
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	63.644.006	63.644.007
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	4.454.253	3.088.830
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	129.015	340
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	334.738.535	349.679.460
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	52.857.492	62.137.130
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	29.342.049	35.505.025
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	539.982	1.129.184
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	21.567.030	24.231.441
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	1.408.431	1.271.480
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	164.253.909	170.703.058
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	35.362.251	45.667.640
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	123.946.628	118.558.463
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	172.063	127.876
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	2.797.997	3.813.318
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.974.970	2.535.761
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	110.051.498	110.691.915
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	34.417.261	34.803.786
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	54.043.074	54.296.966
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	21.591.163	21.591.163
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	7.575.636	6.147.357
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	1.356.872	631.165
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	691.446.232	699.410.790
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2016.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	407.472.665	412.044.912
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	217.569.200	217.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	162.185.599	162.185.599
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	8.910.286	8.910.286
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	545.380	545.380
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	545.380	545.380
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	153.275.313	153.275.313
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	-516.058	-1.361
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	0	28.017.962
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		28.017.962
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	28.017.962	4.057.550
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	28.017.962	4.057.550
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	51.580.931	67.924.750
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	51.580.931	67.924.750
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	227.700.120	206.089.016
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	180.611	1.028.708
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	6.773.000	6.773.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	95.581.818	71.818.346
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	300.872	70.087
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	115.868.617	116.254.155
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	4.833.427	3.847.515
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	3.098.900	4.888.969
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	0	
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.062.875	1.408.236
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	4.692.516	13.352.112
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	691.446.232	699.410.790
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	159.462.221	159.462.221	166.721.563	166.721.563
1. Prihodi od prodaje	112	157.780.176	157.780.176	165.776.024	165.776.024
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.682.045	1.682.045	945.539	945.539
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	154.929.567	154.929.567	162.621.396	162.621.396
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1.330.795	-1.330.795	-3.261.266	-3.261.266
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	126.454.762	126.454.762	135.734.269	135.734.269
a) Troškovi sirovina i materijala	117	79.741.451	79.741.451	85.787.180	85.787.180
b) Troškovi prodane robe	118	1.303.171	1.303.171	2.161.263	2.161.263
c) Ostali vanjski troškovi	119	45.410.140	45.410.140	47.785.826	47.785.826
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	16.469.059	16.469.059	17.701.160	17.701.160
a) Neto plaće i nadnice	121	10.479.568	10.479.568	11.189.273	11.189.273
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.539.927	3.539.927	3.924.558	3.924.558
c) Doprinosi na plaće	123	2.449.564	2.449.564	2.587.329	2.587.329
4. Amortizacija	124	6.002.160	6.002.160	6.707.963	6.707.963
5. Ostali troškovi	125	5.304.945	5.304.945	5.347.771	5.347.771
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	38.266	38.266	52.315	52.315
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	38.266	38.266	52.315	52.315
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.991.170	1.991.170	339.184	339.184
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	1.827.342	1.827.342	3.864.324	3.864.324
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.827.342	1.827.342	3.783.613	3.783.613
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136			80.711	80.711
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	2.330.487	2.330.487	3.906.941	3.906.941
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.927.996	1.927.996	2.976.336	2.976.336
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	402.491	402.491	930.605	930.605
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	161.289.563	161.289.563	170.585.887	170.585.887
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	157.260.054	157.260.054	166.528.337	166.528.337
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	4.029.509	4.029.509	4.057.550	4.057.550
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	4.029.509	4.029.509	4.057.550	4.057.550
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	4.029.509	4.029.509	4.057.550	4.057.550
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	4.029.509	4.029.509	4.057.550	4.057.550
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	4.029.509	4.029.509	4.057.550	4.057.550
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	643.371	643.371
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			643.371	643.371
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				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>			128.674	128.674
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	514.697	514.697
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	4.029.509	4.029.509	4.572.247	4.572.247
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

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

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	4.029.509	4.057.550
2. Amortizacija	002	6.002.160	6.707.963
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.529.685	2.152.368
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	12.918.593	9.513.977
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>25.479.947</b>	<b>22.431.858</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	9.924.019	6.481.198
3. Povećanje zaliha	010	6.897.314	9.279.639
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.229.819	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>19.051.152</b>	<b>15.760.837</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>6.428.795</b>	<b>6.671.021</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	989.600	1.612
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	1.880.120
3. Novčani primici od kamata	017	1.086.900	671.356
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	45.827.237	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>47.903.737</b>	<b>2.553.088</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.453.015	1.951.901
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	66.730.610	1.280.834
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>70.183.625</b>	<b>3.232.735</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>22.279.888</b>	<b>679.647</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	29.622.483	31.889.835
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>29.622.483</b>	<b>31.889.835</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	14.389.288	38.564.951
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	926.719	744.537
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>15.316.007</b>	<b>39.309.488</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>14.306.476</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>7.419.653</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	<b>1.544.617</b>	<b>1.428.279</b>
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>	<b>4.735.071</b>	<b>7.575.636</b>
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>	<b>20.735.271</b>	<b>6.671.021</b>
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>	<b>22.279.888</b>	<b>8.099.300</b>
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	<b>3.190.454</b>	<b>6.147.357</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.2016.** do **31.03.2016.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	217.569.200	217.569.200
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	162.185.599	162.185.599
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>		28.017.962
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	28.017.962	4.057.550
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	996.491	996.491
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	-1.512.549	-997.852
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	407.472.665	412.044.912
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		