

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2009

do

30.09.2009

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03012476**Matični broj subjekta (MBS): **030002225**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **37879152548**Tvrtka izdavateljca: **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: **975**
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **2041**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

MERCOS DOO	OSIJEK	03013308
MARASKA DD	ZADAR	03112322
DALMATIEN BETEILIGUNGS GmbH	KLAGENFURT	
SAPONIA COMMERCE DOO	LJUBLJANA	
SAPONIA KOMERC DOEL	SKOPJE	
SAPONIA COMMERCE DOO	BEOGRAD	

Knjigovodstveni servis: _____

Osoba za kontakt: **GORDANA RAJHL**

(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: **DAMIR SKENDER**

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvešće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

30.09.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	265.924	251.584
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	-521	-712
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	263.477	249.486
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	2.968	2.810
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	428.977	456.923
I. ZALIHE	009	116.610	104.914
II. POTRAŽIVANJA	010	183.690	235.857
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	113.508	107.671
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	15.169	8.481
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	2.234	4.884
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	697.135	713.391
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	259.830	250.006
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	197.569	197.569
II. KAPITALNE REZERVE	019	327	326
III. REZERVE IZ DOBITI	020	110.765	111.830
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	-42.172	-42.299
V. ZADRŽANA DOBIT	022	5.372	
VI. PRENESENI GUBITAK	023		22.553
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		2.387
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	15.197	
IX. MANJINSKI INTERES	026	3.166	2.746
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	224.890	229.990
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	209.668	190.962
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.747	42.433
F) UKUPNO – PASIVA	031	697.135	713.391
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	256.664	247.260
2. Pripisano manjinskom interesu	034	3.166	2.746

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2009

do

30.09.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	452.260	157.539	456.445	175.676
1. Prihodi od prodaje	036	430.364	153.901	451.097	174.135
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	1.580	879	1.358	495
3. Ostali poslovni prihodi	038	20.316	2.759	3.990	1.046
II. POSLOVNI RASHODI	039	442.559	152.322	446.808	169.689
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040			6.730	-219
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	7.519	3.571		
3. Materijalni troškovi	042	327.236	117.551	335.463	134.820
4. Troškovi osoblja	043	56.168	19.147	56.294	19.563
5. Amortizacija	044	30.256	9.603	20.804	6.581
6. Ostali troškovi	045	24.576	7.626	23.298	8.077
7. Vrijednosno usklađivanje	046	365	343	867	106
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	11.477	1.623	3.352	761
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	17.753	8.247	10.981	1.934
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	17.753	8.247	10.981	1.934
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	27.169	11.993	18.639	5.754
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	27.169	11.993	18.639	5.754
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	470.013	165.786	467.426	177.610
VIII. UKUPNI RASHODI	063	469.728	164.315	465.447	175.443
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	285	1.471	1.979	2.167
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	9	3	12	6
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	276	1.468	1.967	2.161
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	813	1.553	2.387	2.178
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	537	85	420	17

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2009 do 30.09.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	813	2.387
2. Amortizacija	074	30.256	20.804
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	11.696
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	95.321	55.684
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	126.390	90.571
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	31.534	52.167
3. Povećanje zaliha	082	45.673	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	216.098	18.907
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	293.305	71.074
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		19.497
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	166.915	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	0	0
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	157.912	5.995
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	157.912	5.995
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	0	2.576
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	0	2.576
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	157.912	3.419
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	99.471	5.100
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	99.471	5.100
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	90.772	34.704
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	90.772	34.704
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	8.699	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		29.604
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	166.611	22.916
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	166.915	29.604
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	12.058	15.169
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	166.611	22.916
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	166.915	29.604
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	11.754	8.481

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2009 do #####

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	197.569			197.569
2. Kapitalne rezerve	118	326	-1		325
3. Rezerve iz dobiti	119	110.765	1.065		111.830
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	5.372		27.925	-22.553
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-15.197	2.387	-15.197	2.387
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	4.848		127	4.721
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-47.019			-47.019
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	256.664	3.451	12.855	247.260
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	256664	3451	12.855	247.260
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	3166		420	2.746

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja. (3) Uz pretpostavku da su bilješke uz zadnji godišnji financijski izvještaj javno dostupne, bilješke u izvještaju za razdoblja tijekom godine sadrže samo objašnjenja poslovnih događaja koji su značajni za razumjevanje promjena financijskog položaja i uspješnosti poslovanja izdavatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.