

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2009

do

31.12.2009

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 37879152548

Tvrtna 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: 978
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA Šifra NKD-a: 2041

Tvrtnke 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. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

31.12.2009

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	302.141	291.178
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	-521	-799
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	275.488	262.332
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	27.174	29.645
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	392.760	384.456
I. ZALIHE	009	102.957	97.544
II. POTRAŽIVANJA	010	185.333	192.306
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	89.302	84.905
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	15.168	9.701
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	2.234	3.564
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	697.135	679.198
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	259.830	271.502
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	197.569	197.569
II. KAPITALNE REZERVE	019	327	326
III. REZERVE IZ DOBITI	020	110.765	111.434
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	-42.172	-25.054
V. ZADRŽANA DOBIT	022	5.372	
VI. PRENESENI GUBITAK	023		22.263
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		6.910
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	15.197	
IX. MANJINSKI INTERES	026	3.166	2.580
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	224.890	183.220
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	209.668	223.580
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.747	896
F) UKUPNO – PASIVA	031	697.135	679.198
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	256.664	268.922
2. Pripisano manjinskom interesu	034	3.166	2.580

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2009

do

31.12.2009

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	597.408	145.148	608.393	151.947
1. Prihodi od prodaje	036	572.273	141.909	597.911	146.814
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	2.254	674	1.847	488
3. Ostali poslovni prihodi	038	22.881	2.565	8.635	4.645
II. POSLOVNI RASHODI	039	595.382	152.823	590.431	143.623
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040			808	-5.922
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	5.436	-2.083		
3. Materijalni troškovi	042	437.361	110.125	446.566	111.103
4. Troškovi osoblja	043	74.776	18.608	75.573	19.278
5. Amortizacija	044	36.050	5.794	27.183	6.379
6. Ostali troškovi	045	37.077	12.500	32.505	9.207
7. Vrijednosno usklađivanje	046	715	351	3.224	2.357
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	14.839	3.362	4.572	1.221
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	23.563	5.810	26.103	15.123
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			12.023	12.023
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	23.563	5.810	12.782	1.802
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054			1.298	1.298
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	41.359	14.190	36.343	17.704
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	41.359	14.190	22.157	3.518
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059			14.186	14.186
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	620.971	150.958	634.496	167.070
VIII. UKUPNI RASHODI	063	636.741	167.013	626.774	161.327
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064			7.722	5.743
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	15.770	16.055		
XI. POREZ NA DOBIT	066	551	542	1.398	1.398
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067			6.324	4.345
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	16.321	16.597		
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069		-813	6.910	6.701
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	15.197	15.197		
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	1.124	587	586	183

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2009 do 31.12.2009

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	-15.770	6.910
2. Amortizacija	074	-36.050	27.183
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	82.239	0
5. Smanjenje zaliha	077	6.576	5.413
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	47.008	6.996
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	84.003	46.502
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	9.337	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	6.974
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	49.052	10.764
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	58.389	17.738
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	25.614	28.764
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
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	157.396	1.926
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	157.396	1.926
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	5	1.404
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	5	1.404
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	157.391	522
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	0	6.917
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	0	6.917
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	186.931	41.670
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	186.931	41.670
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	186.931	34.753
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	183.005	29.286
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	186.931	34.753
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	19.094	15.168
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	183.005	29.286
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	186.931	34.753
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	15.168	9.701

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			326
3. Rezerve iz dobiti	119	110.765	669		111.434
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	5.372		27.635	-22.263
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-15.197	6.910	-15.197	6.910
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	4.848		276	4.572
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-47.019		-17.393	-29.626
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	7.579	-4.679	268.922
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	256664	7579	-4.679	268.922
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	3166		586	2.580

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 izdatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.

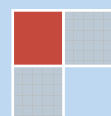
2009

Tromjesečno finančnijsko
međuzvješće

Grupa Saponia dd

01.01.-31.12.2009.

Tromjesečno međuzvješće poslovdstva
Izjava odgovornih osoba
Bilješke uz finančnijske izvještaje



S a d r Ź a j

- *Tromjesečno međuzvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja*
- *Bilješke uz financijske izvještaje*

Tromjesečno međuzvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-XII 2009.

Poslovanje Grupe Saponia uspješno je održano i u trećem tromjesečju ove godine, unatoč otežanim uvjetima, kako u Hrvatskoj, tako i na tržištima u okruženju, na koja tvrtka plasira značajan dio svoje proizvodnje.

Za ostvarenje ukupnih prihoda od 634.496 tisuća kuna, u obračunskom razdoblju učinjeno je 626.774 tisuća kuna rashoda. Tako je ostvarena dobit, koja nakon pripisa alikvotnog dijela imatelju kapitala matice iznosi 6.910 tisuća kuna. Ostvarena dobit veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je ostvaren gubitak. Navedeni rezultati sukladni su planiranim veličinama.

U izvještajnom razdoblju Grupa Saponia u ostvarenim prihodima od prodaje, ima rast od 4,48% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Transakcije među povezanim društvima obavljene su pod potpuno istim uvjetima pod kojima bi bile obavljene između potpuno nezavisnih stranaka.

Akceptirajući recesiju u okruženju i dalje ćemo poduzimati aktivnosti na smanjenju operativnih troškova i optimalizaciji procesa. Usmjerenost na zacrtane dugoročne ciljeve i stalna ulaganja u kvalitetu naša je komparativna prednost, te kontinuirano izlazimo s novim i/ili inoviranim proizvodima. Prilagodбом asortimana potrebama i mogućnostima potrošača i agresivnim marketinškim aktivnostima kreiramo potražnju na ciljnim i potencijalnim tržištima, a našim ključnim kupcima osiguravamo poslovni rast.

Na kraju izvještajnog razdoblja Grupa Saponia zapošljava 978 zaposlenika. Zbog neizvjesnosti što donosi kraj godine potreban je maksimalan angažman svih zaposlenih.

Iako se posljedice recesije osjećaju poglavito na području naplate potraživanja, sve svoje zakonske i ugovorne obveze Grupa i dalje podmiruje u zakonskim i primjerenim rokovima.

U Osijeku, 31. ožujka 2010.

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, skraćeni set tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja Grupe Saponia d.d., sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim na dan sastavljanja financijskih izvještaja.

Konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2009. do 31.12.2009. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Grupe Saponia d.d.

Ova se izjava daje na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08. I 146/08).

Organizator Računovodstva

Gordana Rajhl

Direktor Financija i kontrolinga

Marija Grgić

Predsjednik Uprave

Damir Skender

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje Saponia dd

Bilješka I. 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 dan 31. prosinca 2009. Grupa je zapošljavala 978 zaposlenika.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Grupa je uvrštena na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital Grupe iznosi 197.569.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice nominalne vrijednosti 300,00 kn. Na dan 31.12.2009. Grupa je imala 1.376 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Grupe nalazi se ukupno 3.140 dionica što čini 0,48% ukupnog kapitala Grupe. Tržišna kapitalizacija iznosi 98.784.600 kuna.

Grupa je objavila vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze dana 30.04.2008.godine.

Vlasnička struktura Društva

Mepas doo Široki Brijeg	87,30%
HFP	0,72%
Mali dioničari	11,50%
Trezorske dionice	0,48%
	100,00%

Nadzorni odbor Društva

Predsjednik	Zdravko Pavić
Član	Drina Marušić
Član	Tončo Zovko
Član	Krešimir Dorić
Član	Ivan Grbešić

Upravni odbor Društva

Predsjednik	Damir Skender
Član	Mirko Grbešić
Član	Milenko Erkapić
Član	Dajana Mrčela
Član	Mario Muller

Bilješka II. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika

1. Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji Grupe sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2009. 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.

2. 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 prepostavkom 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.

3. Značajne računovodstvene politike

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.12.2009. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2008.

Na Skupštini održanoj 31. svibnja 2009. godine donijeta je Odluka o raspodijeli dobiti za 2008. godinu u iznosu od 913.874,14 kuna na zakonske rezerve u iznosu od 45.693,71 kuna i ostale rezerve u iznosu od 868.180,43 kuna.

Svi poslovni događaji u promatranom tromjesečju karakteristični su za redovno poslovanje Grupe i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.