

**SAPONIA DD OSIJEK**

---

***Tromjesečno  
nekonsolidirano izvješće  
I - III 2015.***

**20** godina **SAPONIA**  
odani vrhunskoj čistoći

## **Sadržaj**

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

## **Tromjesečno međuzvješće Uprave za razdoblje I-III 2015.**

Na početku 2015.godine rezultati Saponije ukazuju na zadovoljavajuće, stabilno i optimistično poslovanje, unatoč nestabilnoj gospodarskoj situaciji u zemlji. Pomno planiranje i aktivno provođenje poslovne strategije društva pokazuje i količinski i financijski rast realizacije u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U prva tri mjeseca 2015. godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 161,3 milijuna kuna, što je rast od 11 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 157,8 milijuna kuna i bilježe rast od 10 posto.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 157,3 milijuna kuna, te je ostvarena dobit prije oporezivanja od 4,0 milijuna kuna uz trend rasta od 3 posto u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prošle godine.

Ovakav rezultat posljedica je provođenja poslovne strategije usmjerene prvenstveno na ulaganje u istraživanje i razvoj novih proizvoda, razvijanje proaktivnog odnosa s potrošačima i partnerskog odnosa s našim kupcima, brze i kontinuirane prilagodbe tehnološkim promjenama kroz investiranje i modernizaciju poslovnih procesa, kao i aktivno i promišljeno upravljanje troškovima poslovanja, financijskom imovinom i obvezama.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 815 radnika. Jedna od osnovnih strateških ideja je ulaganje u vlastite zaposlenike, poboljšavanjem njihovog obrazovnog statusa, usvajanjem novih znanja i vještina, te optimizacijom strukture zaposlenika. Stvaranje motiviranih zaposlenika u skladu je s ključnim vrijednostima Saponije i preduvjet njenog uspješnog razvoja.

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 kreditnim obvezama. No pažljivim upravljanjem financijskom imovinom i obvezama, likvidnost Saponije je zadovoljavajuća.

Društvo je vlasnik certifikata ISO 14001:2005 koji vrijedi do ponovne recertifikacije 2015.godine. Saponia je društvo čije se poslovanje temelji na promicanju održivog razvoja. Osnovni zadatak je stvoriti ekonomski uspješnu, ekološki prihvatljivu i društveno odgovornu tvrtku. Sustavna briga o zaštiti okoliša ugrađena je u sve razine poslovanja Društva.

U Osijeku, 30. travnja 2015.

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 01.01.2015. do 31.03.2015. 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).

Organizator Računovodstva  
Gordana Rajhl

Direktor Financija i kontrolinga  
Marija Grgić Bukovac

Predsjednik Uprave  
Damir Skender

## Bilješke uz nekonsolidirane 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. ožujka 2015. Društvo je zapošljavalo 814 zaposlenika.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Društvo je uvršteno na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital društva iznosi 197.569.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice nominalne vrijednosti 300,00 kn. Na dan 31.03.2015. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 170.568.076 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	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

## **Bilješka II. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika**

### **1. 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 2015. 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.

### **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 pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Financijski izvještaji izraženi su u hrvatskim kunama (HRK).

Transakcije u stranim valutama iskazuju se u hrvatskoj valutoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke važećeg na dan poslovnog događaja.

### **3. Značajne računovodstvene politike i događaji**

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.03.2015. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2014.

Svi poslovni događaji u prvom kvartalu 2015. 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:

01.01.2015

do

31.03.2015

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtka 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

Internet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 815

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtke 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

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 31.03.2015.

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>	286.544.336	328.183.908
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	14.588	30.540
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	14.588	30.540
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>	127.075.369	125.111.627
1. Zemljište	<b>011</b>	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	33.398.800	32.328.749
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	42.675.801	39.077.240
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	9.435.422	8.585.335
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	722.038	553.882
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	9.849.705	13.572.818
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>	158.803.009	202.390.371
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	108.098.406	151.695.915
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	50.704.603	50.694.456
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	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>	651.370	651.370
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	341.863.236	334.007.927
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	53.114.249	60.011.563
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	28.341.104	33.986.492
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	649.030	1.458.393
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	22.711.746	23.216.893
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	1.412.369	1.349.785
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>	160.639.820	169.553.963
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	17.260.959	4.329.375
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	138.883.248	161.075.881
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	158.441	458.752
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	2.529.947	1.438.698
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.807.225	2.251.257
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	123.374.096	101.251.947
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	41.226.692	6.728.822
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>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	59.065.614	71.441.335
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	23.081.790	23.081.790
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	4.735.071	3.190.454
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	481.127	450.131
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	628.888.699	662.641.966
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2015.

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>	377.365.279	381.394.788
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	160.528.621	160.528.621
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	7.827.437	7.827.437
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>	152.701.184	152.701.184
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	-2.605.481	-2.605.481
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	0	21.656.977
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		21.656.977
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	21.656.977	4.029.509
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	21.656.977	4.029.509
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>	52.711.769	54.521.910
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>	52.711.769	54.521.910
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>	195.963.421	210.989.441
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	139.975	277.937
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	6.773.000	25.940.065
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	77.480.883	70.810.154
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	240.702	28.470
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	102.310.675	104.529.715
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>	3.966.970	3.826.888
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	3.822.256	4.692.471
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.228.960	883.741
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	2.848.230	15.735.827
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	628.888.699	662.641.966
<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 01.01.2015. do 31.03.2015.

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>	144.457.759	144.457.759	159.462.221	159.462.221
1. Prihodi od prodaje	112	143.537.921	143.537.921	157.780.176	157.780.176
2. Ostali poslovni prihodi	113	919.838	919.838	1.682.045	1.682.045
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	139.298.103	139.298.103	154.929.567	154.929.567
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-3.847.484	-3.847.484	-1.330.795	-1.330.795
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	117.286.425	117.286.425	126.454.762	126.454.762
a) Troškovi sirovina i materijala	117	79.952.546	79.952.546	79.741.451	79.741.451
b) Troškovi prodane robe	118	1.190.281	1.190.281	1.303.171	1.303.171
c) Ostali vanjski troškovi	119	36.143.598	36.143.598	45.410.140	45.410.140
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	15.885.286	15.885.286	16.469.059	16.469.059
a) Neto plaće i nadnice	121	10.164.623	10.164.623	10.479.568	10.479.568
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.593.838	3.593.838	3.539.927	3.539.927
c) Doprinosi na plaće	123	2.126.825	2.126.825	2.449.564	2.449.564
4. Amortizacija	124	5.173.880	5.173.880	6.002.160	6.002.160
5. Ostali troškovi	125	4.531.286	4.531.286	5.304.945	5.304.945
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	161.223	161.223	38.266	38.266
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	161.223	161.223	38.266	38.266
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	107.487	107.487	1.991.170	1.991.170
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	732.044	732.044	1.827.342	1.827.342
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	732.044	732.044	1.827.342	1.827.342
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	1.979.534	1.979.534	2.330.487	2.330.487
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.979.534	1.979.534	1.927.996	1.927.996
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			402.491	402.491
<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>	145.189.803	145.189.803	161.289.563	161.289.563
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	141.277.637	141.277.637	157.260.054	157.260.054
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	3.912.166	3.912.166	4.029.509	4.029.509
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.912.166	3.912.166	4.029.509	4.029.509
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>	3.912.166	3.912.166	4.029.509	4.029.509
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.912.166	3.912.166	4.029.509	4.029.509
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>	3.912.166	3.912.166	4.029.509	4.029.509
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
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				
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>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	3.912.166	3.912.166	4.029.509	4.029.509
<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 01.01.2015 do 31.03.2015.

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	3.912.166	4.029.509
2. Amortizacija	002	5.173.880	6.002.160
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.063.361	2.529.685
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	547.300	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.673.621	12.918.593
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>16.370.328</b>	<b>25.479.947</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	9.924.019
3. Povećanje zaliha	010	9.724.357	6.897.314
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.114.713	2.229.819
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>10.839.070</b>	<b>19.051.152</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>5.531.258</b>	<b>6.428.795</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	315.829	989.600
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	393.347	1.086.900
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	45.007.359	45.827.237
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>45.716.535</b>	<b>47.903.737</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.770.962	3.453.015
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	45.920.177	66.730.610
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>49.691.139</b>	<b>70.183.625</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>3.974.604</b>	<b>22.279.888</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	19.751.915	29.622.483
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>19.751.915</b>	<b>29.622.483</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	26.231.930	14.389.288
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	670.350	926.719
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>26.902.280</b>	<b>15.316.007</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>14.306.476</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>7.150.365</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	5.593.711	1.544.617
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.827.420	4.735.071
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	5.531.258	20.735.271
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	11.124.969	22.279.888
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.233.709	3.190.454

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.2015.** do **31.03.2015.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	197.569.200	197.569.200
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	160.528.621	160.528.621
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>		21.656.977
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	21.656.977	4.029.509
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	996.491	996.491
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	-3.601.972	-3.601.972
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	377.365.279	381.394.788
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>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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