

SAPONIA d.d. Osijek

Nekonsolidirano tromjesečno izvješće
za razdoblje koje završava na dan
30. rujna 2017. godine

Sadržaj

- I. Izvješće Uprave
- II. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
- III. Sažetak bilješki uz financijske izvještaje
- IV. Financijski izvještaji

Izvješće Uprave za razdoblje I – IX. 2017.

U prvih devet mjeseci 2017. godine poslovni rezultat Saponije je obilježen sporijim ostvarenjem prihoda i povećanjem profitabilnosti. Tako je Saponia ostvarila 522,5 milijuna kuna poslovnih prihoda, što je za 7 posto niže u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 519,6 milijuna kuna od kojih je na inozemnom tržištu realizirano 52 posto.

S druge strane, zahvaljujući aktivnostima troškovne efikasnosti, održana je EBITDA marža od 6 posto na nivou istog razdoblja prethodne godine. Operativni troškovi promatranog razdoblja iznosili su 488,9 milijuna kuna što je za 7 posto niže u odnosu na prethodnu godinu. Kontinuiranim prilagođavanjem pristupa poslovanju održana je konkurentna prednost i omogućen je potreban profitabilni rast. Ostvarena je operativna dobit od 14,1 milijun kuna što je za 4 posto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Saponia je treće tromjesečje završila s ostvarenom neto dobiti od 13,0 milijuna kuna i rastom od 1 posto u odnosu na isto razdoblje 2016. godine.

Na datum bilance ukupna imovina Saponije iznosi 832,4 milijuna kuna. Kratkotrajna financijska imovina iznosi 469,2 mil kuna odnosno 56% ukupne imovine, što je u istom omjeru kao i krajem 2016. godine. Udio vlastitog kapitala u ukupnoj imovini je 53%

Globalni trendovi i smjer u kojem se domicilna branša razvija, nameću potrebu kontinuiranog napretka i ulaganja u procese i proizvode. Kapitalne investicije u prvih devet mjeseci 2017. godine ostvarene su u iznosu od 7,1 milijun kuna.

U Osijeku, 31. listopada 2017.

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 01.01.2017. do 30.09.2017. 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 Financija i kontrolinga
Gordana Rajhl

Direktor Financija i kontrolinga
Marija Grgić Bukovac

Predsjednik Uprave
Damir Skender

Sažetak bilješki 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 836 zaposlenih.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Društvo je uvršteno na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital društva iznosi 244.169.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice bez nominalne vrijednosti. Na datum objave financijskih izvještaja u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija na posljednji dan promatranog razdoblja iznosi 174.519.460 kune.

Na stranicama Zagrebačke burze Društvo je objavilo vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja.

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	Robert Knezović
Član	Željko Grbačić

Upravni odbor Društva

Damir Skender
Mirko Grbešić
Dajana Mrčela
Milenko Erkapić

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 2017. 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.-30.09.2017. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2016.

Ključni događaj promatranog razdoblja otvaranje je postupka izvanredne uprave nad koncernom Agrokor kao i svim njegovim ovisnim i povezanim duštvima. U dosadašnjoj fazi utvrđeno je stvarno stanje obveza i vrijednosti grupe Agrokor te postignuto uravnoteženje novčanih tokova kojima se podmiruju tekuće obveze. Sada predstoji procjena i dokazivanje potencijala pojedinih društava uz restrukturiranje. Pri tom se očekuje i pronalaženje optimalnog modela nagodbe, prema kojem će se namiriti vjerovnici.

Stanje imovine, kapitala i obveza za 2016. godinu prepravljeno je u ovom izvještaju za iznos potraživanja i obveza po regresnim mjenicama u iznosu od 103,5 milijuna kuna. Svi ostali poslovni događaji 2017. 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:

01.01.2017

do

30.09.2017

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtna 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.hrInternet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 836

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA

(unos 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 30.09.2017

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	340.143.731	361.288.312
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	143.654	316.973
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	143.654	316.973
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	113.389.626	99.928.096
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	37.074.743	33.953.436
3. Postrojenja i oprema	013	32.796.680	28.304.846
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.089.750	5.754.795
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.012.561	210.717
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.422.289	757.505
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.469.320	8.422.514
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	226.330.837	260.762.481
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	160.777.461	160.837.706
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		34.385.696
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	63.644.006	63.644.006
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1.909.370	1.895.073
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	279.614	280.762
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	432.364.432	469.202.755
I. ZALIHE (036 do 042)	035	54.382.337	55.766.693
1. Sirovine i materijal	036	28.848.120	32.517.957
2. Proizvodnja u tijeku	037	745.959	982.714
3. Gotovi proizvodi	038	23.673.523	21.198.057
4. Trgovačka roba	039	1.114.735	1.021.786
5. Predujmovi za zalihe	040		46.179
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	302.296.464	350.470.950
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	63.558.773	41.208.728
2. Potraživanja od kupaca	045	119.337.845	164.652.444
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	164.154	278.148
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	150.943	3.576.840
6. Ostala potraživanja	049	119.084.749	140.754.790
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	64.767.740	59.277.740
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	39.239.041	34.149.041
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	25.528.699	25.128.699
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	10.917.891	3.687.372
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	628.478	1.918.608
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	773.136.641	832.409.675
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2017

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	426.517.644	439.470.563
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	244.169.200	244.169.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	163.603.560	183.406.279
1. Zakonske rezerve	066	10.311.184	11.301.320
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		
5. Ostale rezerve	070	153.292.376	172.104.959
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-1.273.796	-1.279.025
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	47.436	0
1. Zadržana dobit	073	47.436	0
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	19.755.282	12.958.147
1. Dobit poslovne godine	076	19.755.282	12.958.147
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	49.284.802	81.787.832
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	49.284.802	81.787.832
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	289.155.964	269.409.708
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		98.732
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.327.500	2.629.222
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	75.050.271	134.202.217
4. Obveze za predujmove	097	99.275	19.361
5. Obveze prema dobavljačima	098	97.571.953	107.387.498
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		13.968.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.448.128	3.992.887
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.292.888	5.511.593
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	104.365.949	1.600.198
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	8.178.231	41.741.572
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	773.136.641	832.409.675
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	559.934.646	203.447.864	522.532.390	196.418.090
1. Prihodi od prodaje	112	556.374.616	202.049.672	519.638.347	194.986.275
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.560.030	1.398.192	2.894.043	1.431.815
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	546.313.926	198.072.779	508.441.060	190.632.651
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-3.466.460	-2.304.324	2.231.838	-2.755.892
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	457.208.190	168.930.676	418.021.660	162.813.153
a) Troškovi sirovina i materijala	117	270.106.724	97.942.231	235.282.078	90.446.456
b) Troškovi prodane robe	118	5.694.003	1.785.121	4.513.357	1.817.874
c) Ostali vanjski troškovi	119	181.407.463	69.203.324	178.226.225	70.548.823
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	54.215.985	18.677.278	52.535.023	18.091.862
a) Neto plaće i nadnice	121	34.226.695	11.761.705	33.933.913	11.662.200
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	12.067.457	4.188.018	10.983.087	3.806.316
c) Doprinosi na plaće	123	7.921.833	2.727.555	7.618.023	2.623.346
4. Amortizacija	124	21.272.559	7.330.259	19.507.317	6.717.709
5. Ostali troškovi	125	15.705.451	4.856.593	15.110.487	5.218.225
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	610.089	509.601	389.501	207.759
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	610.089	509.601	389.501	207.759
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	768.112	72.696	645.234	339.835
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.294.002	3.269.678	8.165.706	2.152.741
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.637.423	783.141	2.447.924	900.216
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4.413.194	335.938	5.717.782	1.252.525
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	2.243.385	2.150.599	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9.055.648	1.804.364	9.298.889	4.971.117
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	902.870	135.085	312.303	11.616
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	5.787.980	1.669.279	8.986.586	4.959.501
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	2.364.798	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	568.228.648	206.717.542	530.698.096	198.570.831
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	555.369.574	199.877.143	517.739.949	195.603.768
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	12.859.074	6.840.399	12.958.147	2.967.063
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	12.859.074	6.840.399	12.958.147	2.967.063
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12.859.074	6.840.399	12.958.147	2.967.063
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	12.859.074	6.840.399	12.958.147	2.967.063
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	12.859.074	6.840.399	12.958.147	2.967.063
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-136.910	-2.289.364	-6.376	-6.376
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160			-6.376	-6.376
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-136.910	-2.289.364		
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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-27.382	-457.873	-1.148	-1.148
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-109.528	-1.831.491	-5.228	-5.228
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	12.749.546	5.008.908	12.952.919	2.961.835
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	12.859.074	12.958.147
2. Amortizacija	002	21.272.559	19.507.318
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	44.599.272	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	
5. Smanjenje zaliha	005	0	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	78.730.905	32.465.465
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		60.037.723
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	51.285.127	66.267.723
3. Povećanje zaliha	010	9.373.312	1.396.390
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.089.690	2.633.070
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	63.748.129	130.334.906
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	14.982.776	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	97.869.441
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	146.262	93.176
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	6.110.768	
3. Novčani primici od kamata	017	93.721	27.878
4. Novčani primici od dividendi	018	10.883	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	19.451.843	740.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	25.813.477	861.054
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.777.436	6.281.995
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	11.332.267	10.160.246
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	19.109.703	16.442.241
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	6.703.774	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	15.581.187
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	15.208.000
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	42.504.984	121.963.824
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	42.504.984	137.171.824
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	59.917.356	28.781.492
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.228.406	2.170.223
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	62.145.762	30.951.715
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	106.220.109
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	19.640.778	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.045.772	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	7.230.519
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	7.575.636	10.917.891
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.045.772	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		7.230.519
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	9.621.408	3.687.372

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2017. do 30.09.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	244.169.200	244.169.200
2. Kapitalne rezerve	002	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	003	163.603.560	183.406.279
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	47.436	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	19.755.282	12.958.147
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	972.781	967.552
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-2.246.577	-2.246.577
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	426.517.644	439.470.563
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		