



SAPONIA

odani vrhunskoj čistoći

KVARTALNO IZVJEŠĆE 2023

Nekonsolidirano nerevidirano tromjesečno izvješće za razdoblje koje završava na dan

30. rujna 2023.

Sadržaj

Komentar Uprave	3
Ključni događaji	5
Ključni financijski pokazatelji	8
Dionica Saponije	9
Financijski izvještaji.....	10
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja	16
Bilješke uz financijske izvještaje - TFI.....	17

Komentar Uprave

Saponia je poslovanjem u prva tri kvartala 2023. godine kreirala pozitivne učinke u području svoje ekonomske aktivnosti. Kontinuitet poslovne uspješnosti rezultat je kvalitetno definirane prodajno-marketinške strategije. Strateški smo opredijeljeni za stvaranje vrijednosti i zadovoljstva za naše potrošače kreirajući snažne i kvalitetne odnose s našim kupcima.

Saponia je u trećem kvartalu 2023. ostvarila 29,1 milijuna eura poslovnih prihoda, što je rast od 17 posto u odnosu na ostvarene poslovne prihode u trećem kvartalu 2022. godine. Posljedično, poslovni prihodi Saponije u prvih devet mjeseci ove godine iznose 78,4 milijuna eura i veći su za 16 posto u odnosu na isto razdoblje. Pri tome je ostvarena EBITDA veća za 0,9 milijuna eura i iznosi 4,7 milijuna eura te je ostvarena izvještajna EBIT u iznosu od 3,0 milijuna eura.

Prihodi od prodaje u Hrvatskoj ostvareni su u iznosu od 50,1 milijun eura s rastom od 13 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U strukturi poslovnih prihoda, vlastiti brendovi Saponije i ostali poslovni prihodi generirali su 72 posto poslovnih prihoda, dok su prihodi od prodaje brendova Kandita generirali 18 posto poslovnih prihoda te su još prihodi od prodaje brendova Koestlina generirali 10 posto ukupnih poslovnih prihoda. Neto prodaja Saponia brendova u prvih devet mjeseci porasla je 16 posto, Kandit brendova 16 posto i Koestlin brendova 31 posto. Na izvoznim tržištima realizirani su prihodi od prodaje u iznosu od 27,7 milijuna eura i čine 49 posto prihoda od prodaje Saponia brendova.

Ekonomsko djelovanje Saponije i nadalje obilježava troškovni pritisak kroz veće cijene sirovina i ambalaže, veće troškove energenata i veće troškove rada kroz povećanje prosječne bruto plaće. Materijalni troškovi veći su za 9 posto, a uteg troškova energenata, uslijed značajno veće cijene plina predstavlja povećanje troška tog energenta od 1,0 milijuna eura. Rad naših zaposlenika podržan je povećanjem isplata za troškove rada od 13 posto. Isplaćena prosječna bruto plaća po zaposleniku je veća za 9 posto. Operativni rashodi prva tri kvartala ukupno su veći za 15 posto u odnosu na operativne rashode istog razdoblja prošle godine.

Imovina Saponije na posljednji dan izvještajnog razdoblja iznosi 95,8 milijuna eura s koeficijentom vlastitog financiranja od 0,65. Uravnoteženi rast poslovanja kreirao je razinu neto radnog kapitala od 32,6 milijuna eura. Kroz investicijsku aktivnost u kapitalna ulaganja alocirano je 2,7 milijuna eura.

U proteklom razdoblju u Saponiji je uspješno završen investicijski projekt, „Povećanje energetske učinkovitosti i obnovljivi izvori energije u proizvodnom pogonu i energetska obnova zgrada“, izuzetno značajan za daljnji razvoj Saponije, ali i grada Osijeka i županije. U sklopu projekta instalirana je nova linija za proizvodnju, uloženo je u obnovljive izvore energije i time smanjen negativni utjecaj na okoliš. Naš strateški zadatak i planirani investicijski projekti idu u smjeru održivog razvoja.

Nastavljene su aktivnosti vezane uz smanjivanje okolišnog otiska, prvenstveno one vezane uz “zero waste office”, povećanje reciklabilnosti ambalaže i primjenu okolišno prihvatljivijih sirovina, do analiza za pokretanje novih aktivnosti kojima ćemo ostvariti postavljeni cilj klimatske neutralnosti do 2050.

Promotivna kampanja koju smo realizirali za 55 godina Faks helizima sadrži komunikacijske elemente koju upućuju na naš pozitivan odnos prema okolišu, a upravo je Faks helizim kao jedan od vodećih brendova Saponije najbolji ambasador održivosti.

Saponia kao vodeći proizvođač deterdženata u regiji i kao distributer principalskih brendova Kandita i Koestlina i dalje će svojim potrošačima isporučivati kvalitetne proizvode u atraktivnim pakiranjima. Naši brendovi su naša snaga. Kvalitetan portfolio i unaprjeđenje poslovanja te fokus na upravljanje resursima uz održivo poslovanje preduvjeti su da i u narednom razdoblju ostvarimo planirane poslovne ciljeve. Trasiramo strategiju investiranja s ekološkim karakterom, kako bi ozelenili ekonomiju i tako kreirali uključivije društvo, tako da u njemu mogu sudjelovati svi naši djelatnici, njihove obitelji, poslovni partneri, dioničari i šira zajednica.

Ključni događaji

Nova uprava Saponije

Nakon imenovanja Hrvoja Bujana za člana Uprave na sjednici Nadzornog odbora 12. travnja 2023., dana 28. travnja 2023. godine Nadzorni odbor Saponije d.d. donio je odluku kojom se umjesto gđe. Dajane Mrčela za predsjednika Uprave Saponije d.d. od 2. svibnja 2023. godine imenuje dosadašnji član Uprave gosp. Ivan Grbešić. Istom odlukom imenovan je novi član uprave gosp. Davora Bošnjaković. Svi članovi Uprave imenovani su na vrijeme od pet godina.

Dana 13. listopada 2023. godine Nadzorni odbor Saponije d.d. donio je odluku kojom je imenovao novog člana Uprave gosp. Marka Mikulića na vrijeme od pet godina.

Uprava Saponije d.d. od 13. listopada 2023. godine djeluje u sastavu: gosp. Ivan Grbešić, predsjednik Uprave, te gosp. Hrvoje Bujan, gosp. Davor Bošnjaković i gosp. Marko Mikulić kao članovi Uprave.

Dana 26. listopada 2023. godine Nadzorni odbor Saponije d.d. donio je odluku o davanju prokure kojom je imenovao gosp. Filipa Grbešića za prokuristu Saponije d.d. na vrijeme od pet godina.

Faks već 55 godina bez ijedne mrlje

I nakon 55 godina na tržištu, Faks helizim je sinonim za čisto rublje, a upravo je taj benefit povezan i s ekološkim pristupom brenda i kompanije. Važna je čistoća i miris rublja, ali je jednako važno da svojim nastupom na tržištu potičemo na brigu o okolišu, posebno kroz smanjenje potrošnje vode i energije te kroz još bolju reciklabilnost ambalaže. Kampanja za Faks se odvija kroz cijelu godinu, s jačim naglaskom u prvoj polovini godine kad je i počela proizvodnja Faks helizima davne 1968. godine.

Inovativna formulacija i atraktivan miris sadržani su u liniji Radiance posebno kreiranoj za obljetnicu Faksa, i uključuje Faks u praškastoj, tekućoj varijanti te u kapsulama, Ornel i Bis osvježivač prostora i rublja u istoj mirisnoj varijanti. Osim novog mirisa, Faks sadrži i novi kompleks enzima koji značajno poboljšavaju učinke pranja. Lansiranje linije Radiance podržano je TV kampanjom „Faks, 55 godina bez ijedne mrlje“ .

Marketing proizvodi

Uz liniju Radiance, početkom godine pokrenuta je proizvodnja nove PET boce od 1.8 L za proizvode Faks gel. Saponia kao kompanija svojim brendovima snažno promovira ekološki pristup i potiče brigu o okolišu. Kroz održive prakse poput smanjenja potrošnje vode i energije tijekom ciklusa pranja te unapređenja ambalaže. Osim izlaska Faks gel proizvoda u boci od 1,8L linija Faks helizim gela zaokružena je i ponudom u novim bocama od 900 ml, čime je ostvaren cilj smanjenja plastike u ambalaži za 20%. U trećem kvartalu Faks gel izlazi i s pojačanim formulacijama koje osiguravaju izvanredne efekte pranja već na nižim temperaturama od 20 °C i dubinsku čistoću, te štede energiju. Nova formula Faks gela ima pojačan miris.

U prvoj polovini godine, uspješno je završen projekt lansiranja nove ambalaže Ornel oplemenjivača. Osim ambalaže, kroz cijelu godinu provodi se i medijska kampanja pod nazivom "Ornel mirisne note." Organizirana je nagradna igra u suradnji s jednim od vodećih retailera u regiji, čime se potiče angažman potrošača i jača vodeća pozicija Ornela na tržištu. Bitno je napomenuti da kompanija kontinuirano radi na razvoju novih formulacija i mirisnih kompozicija Ornela, prateći trenutne tržišne trendove. Ornel je brend koji ne samo da nudi moderne mirise, već i donosi dodatnu vrijednost korisnicima. Implementacija svih projekata i kampanje na Ornel oplemenjivačima rezultiralo je jačanjem brenda na tržištu. Kontinuirani rad na razvoju formulacija i mirisa potvrđuje posvećenost kompanije inovacijama i prilagodbi tržišnim zahtjevima.

Unapređenjem Arf proizvoda s ciljem jačanja pozicije u kategoriji čišćenja kućanstva fokus je bio na razvoju novih formulacija za asortiman Arf Wc Drops-a. U ovoj godini lansirane dvije nove varijante Arf Wc Drops proizvoda s poboljšanim formulama mirisa koje donose intenzivniji i dugotrajniji miris, čineći naše proizvode još privlačnijima za potrošače. Povećana kvaliteta proizvoda i novi mirisni sastavi su privukli veći broj kupaca, što je rezultiralo povećanjem prodaje Arf WC Drops-a.

Nove formulacije deterdženta Nila za osjetljivo rublje koje su posebno razvijene za zaštitu boja i njegu odjeće još je jedan od projekata usmjerenih na pružanje vrhunske kvalitete i zadovoljenje potreba tržišta.

Saponia kontinuirano inovira brendove i prilagođava se tržišnim zahtjevima, istovremeno promovirajući odgovorno poslovanje i brigu o okolišu.

Edukacije kupaca i poslovnih partnera

Djelotvorno čišćenje je preduvjet za održavanje čistoće i očuvanje zdravlja, stoga je edukacija osoblja koje održava čistoću o pravilnim tehnikama čišćenja i pravilnoj uporabi sredstava za čišćenje izuzetno bitna. Saponia svojim sredstvima zadovoljava potrebe za čistoćom i higijenom u nizu industrija i institucija, od prehrambene, preko ugostiteljstva do zdravstva i redovito kod svojih kupaca održava edukacije o pravilnoj promjeni proizvoda. Osim teorijskog dijela sudionici su prošli i praktični dio gdje su na licu mjesta naučili pravilno rukovanje sa proizvodima i kompletno znanje oko profesionalnog čišćenja. U prvom dijelu godine educirano je 1250 djelatnika naših partnera čime se osigurala bolja kvaliteta čišćenja, sigurnost radnika i korisnika usluga institucija gdje se ta sredstva primijenjuju.

Poseban naglasak na svim edukacijama stavljen je na nove projekte koji se planiraju realizirati u ovoj godini.

Društveno odgovorno poslovanje

Saponia nastavlja s aktivnostima usmjerenima na aktivnu podršku okruženju u kojem živimo i radimo kroz donacije udrugama usmjerenima na humanitarnu djelatnost, podršku sportskim, kulturnim i znanstvenim događanjima, suradnju s edukacijskim ustanovama i strukovnim udruženjima, kao i aktivnosti vezane uz zaštitu okoliša i održivo poslovanje.

Završen je projekt "Povećanje energetske učinkovitosti i obnovljivi izvori energije u proizvodnom pogonu i energetska obnova zgrada u Saponia, KK.04.1.1.03.0185." vrijedan 8.320.067 EUR. Sufinanciran je bespovratnim sredstvima Europske unije iz Europskog fonda za regionalni razvoj u iznosu od 2.647.984 EUR. Prve rezultate ostvarit će upravo u godini kad obilježavamo deset godina članstva RH u Europskoj uniji. Obveza Saponije kao jedne od najvećih deterdžentskih industrija u regiji je biti primjer unaprjeđenja poslovanja kroz smanjenje negativnog utjecaja na okoliš, a to se kroz ovaj projekt i ostvarilo. Stavljanjem u funkciju solarnih panela koji su instalirani na pročeljima i krovnim površinama proizvodnih pogona smanjuje se potrošnja električne energije iz distribucijske mreže i ostvaruje značajna ušteda, smanjuje emisija CO₂ od 1250 T/godišnje i proizvodi 659.000 kWh zelene energije godišnje.

Energetskom obnovom unaprjeđeni su uvjeti rada zaposlenika kroz bolji sustav grijanja i hlađenja, rasvjete i tehnoloških poboljšanja, a smanjenjem buke utječe se i na ugodniji život stanovnika Osijeka, posebno Donjeg grada.

Nastavljene su sve redovne aktivnosti vezane uz smanjivanje okolišnog otiska, prvenstveno one vezane uz "zero waste office", povećanje reciklabilnosti ambalaže i primjenu okolišno prihvatljivijih sirovina, do analiza za pokretanje novih aktivnosti kojima ćemo ostvariti postavljeni cilj klimatske neutralnosti do 2050.

Podržano je obilježavanje međunarodnog dana sestrinstva u KBC Osijek, 10 godišnjica Hitnog prijema, rad udruge Rijeka ljubavi, nagrađeni su najbolji u okviru Školskih sportskih dana. Tradicionalno je podržan Ferivi polumaraton, kao i druga događanja. Sudjelovalo se na danima karijera Sveučilišta u Osijeku, nastavljena je redovna suradnja s HUP-om, Ekonomskim fakultetom i Prehrambeno-tehnološkim fakultetom u Osijeku na omogućavanju dobrovoljne stručne prakse studentima, ali i suradnja sa srednjim školama i fakultetima vezano uz redovne stručne prakse.

Zadnjih godina Saponia je predano radila kako bi ušla u MAMFORCE tim i postigla sinergiju produktivnosti i dobrobiti zaposlenih. Proces stjecanja MAMFORCE certifikata je složen i zahtjevan, ali usvajanjem smjernica i uz profesionalno usmjeravanje, stečen je Mamforce Change certifikat. Poboljšane su poslovne prakse, motivirani zaposlenici i potvrđena ispravnost puta kojim se krenulo.

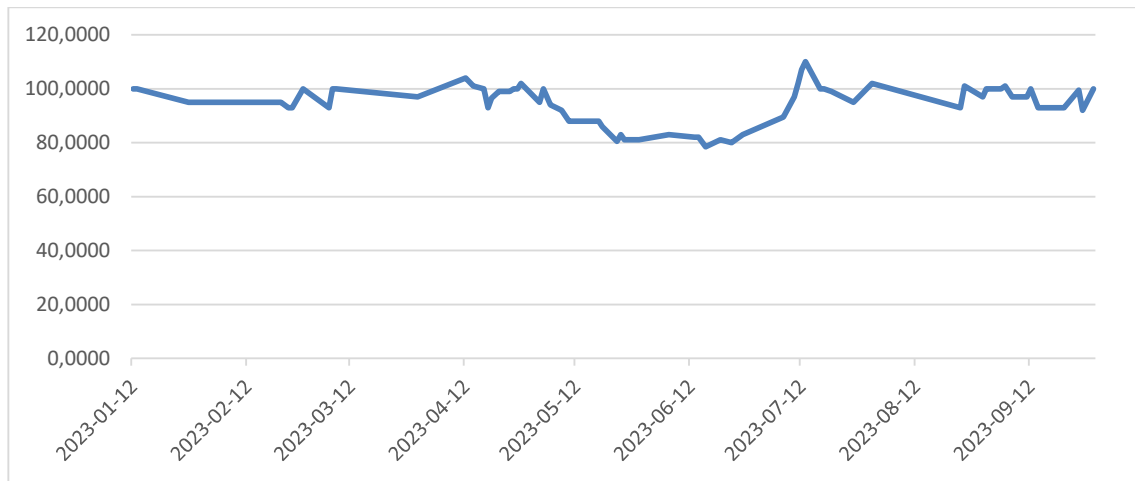
Ključni financijski pokazatelji

u 000 eura	1-9 2023	1-9 2022	%
Prihod od prodaje	77.886	67.280	15,8%
Poslovni prihodi	78.391	67.707	15,8%
Ukupni prihodi	78.679	67.933	15,8%
Operativna dobit prije amortizacije (EBITDA)	4.719	3.848	22,6%
EBITDA marža	6,0%	5,7%	
Operativna dobit (EBIT)	3.018	2.081	45,0%
EBIT marža	3,8%	3,1%	
Dobit prije poreza (EBT)	3.255	2.180	49,3%
EBT marža	4,2%	3,2%	
Neto dobit	3.255	2.180	49,3%
Zaposleni (prema satima rada)	729	719	1,4%
Prosječna bruto plaća (u eurima)	1.331	1.218	9,3%
Prosječna neto plaća (u eurima)	846	783	8,0%
Imovina (na datum izvještaja)	95.781	82.665	15,9%
Investicije	3.245	3.571	-9,1%
Kapitalna ulaganja (CAPEX)	2.667	3.992	-33,2%
Koeficijent vlastitog financiranja	0,65	0,71	
Kreditno zaduženje	6.846	4.408	55,3%
Neto dug (na datum izvještaja)	5.597	1.365	310,1%
EBITDA (ttm)	6.708	5.837	14,9%
Omjer neto duga i EBITDA	0,8	0,2	
Neto radni kapital	32.601	18.301	78,1%
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti	2.204	1.771	24,5%

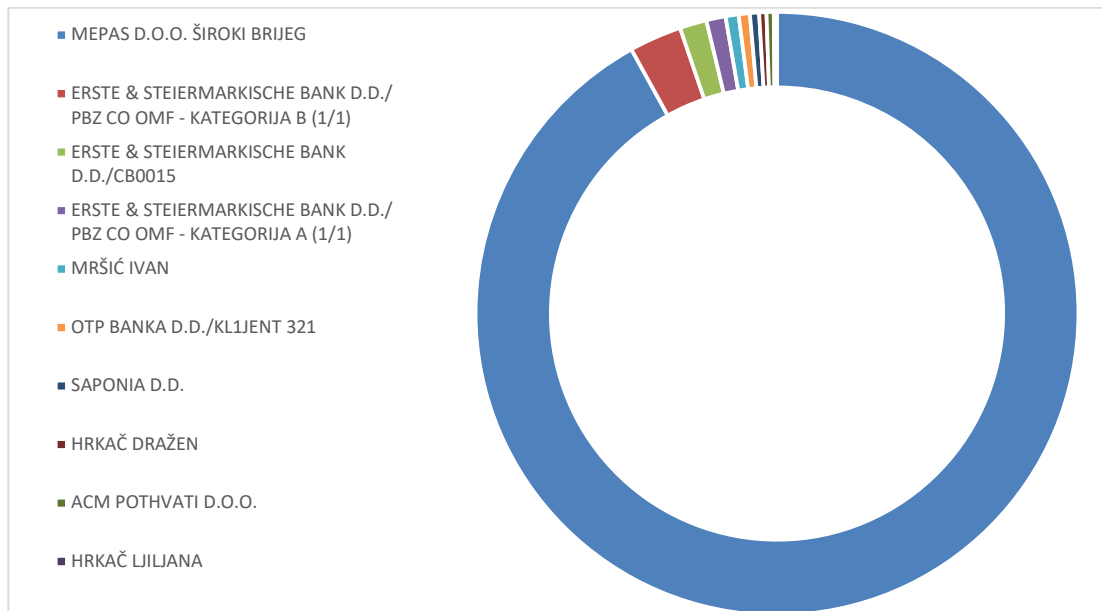
Dionica Saponije

Dionički kapital društva čine na 658.564 dionice bez nominalne vrijednosti koje kotiraju na Zagrebačkoj burzi. Većinski vlasnik Društva je Mepas d.o.o. Široki Brijeg koji u svom vlasništvu ima 87,30 posto dionica, vlastite dionice iznose 0,48 posto (ukupno 3.140 dionice), dok ostali dioničari u svom vlasništvu imaju 12,22 posto dionica.

Dionica Saponije u drugom kvartalu 2023. godine je lagano pala, no krajem kvartala doživljava rast. Tržišna vrijednost kapitalizacije na dan 30.6.2023. iznosi 54.660.812 EUR.



Kretanje prosječne cijene dionica 1.1.2023. – 30.9.2023.



Vlasnička struktura Saponije na dan 30.09.2023

Financijski izvještaji

Izvještaj o financijskom položaju

u eurima	AOP	Rujan 30, 2023	Prosinac 31, 2022
		Iznos	Iznos
IMOVINA			
Dugotrajna imovina	002	36.550.612	41.928.539
Nematerijalna imovina	003	565.268	489.246
Izdaci za istraživanje i razvoj	004	0	0
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostalo	005	25.823	9.284
Goodwill	006	0	0
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
Nematerijalna imovina u pripremi	008	539.445	479.962
Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
Materijalna imovina	010	20.309.362	20.158.819
Zemljište	011	3.051.124	3.061.014
Gradevinski objekti	012	2.702.462	2.773.438
Postrojenja i oprema	013	2.015.444	2.737.258
Alati, pogonski inventar i transportna oprema	014	1.186.957	1.079.987
Biološka imovina	015	0	0
Predujmovi za materijalnu imovinu	016	148.554	214.285
Materijalna imovina u pripremi	017	8.904.611	7.895.916
Ostala materijalna imovina	018	426.651	426.651
Ulaganja u nekretnine	019	1.873.559	1.970.270
Dugotrajna financijska imovina	020	12.550.298	18.154.837
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	11.798.014	11.798.014
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
Dani zajmovi depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	721.073	6.325.351
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
Dani zajmovi depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
Ulaganja u vrijednosne papire	027	31.211	31.472
Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
Potraživanja	031	2.800.000	2.800.000
Odgođena porezna imovina	036	325.684	325.637
Kratkotrajna imovina	037	59.088.282	40.702.814
Zalihe	038	13.055.442	8.777.668
Sirovine i materijal	039	4.872.608	3.681.288
Proizvodnja u tijeku	040	911.202	65.992
Gotovi proizvodi	041	4.365.328	3.556.391
Trgovačka roba	042	2.904.432	1.461.584
Predujmovi za zalihe	043	1.872	12.413
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
Biološka imovina	045	0	0
Potraživanja	046	35.309.846	28.738.337
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	8.763.729	8.804.048
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
Potraživanja od kupaca	049	24.829.415	18.759.822
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	10.229	5.167
Potraživanja od države i drugih institucija	051	163.269	485.398
Ostala potraživanja	052	1.543.204	683.902
Kratkotrajna financijska imovina	053	9.042.714	21.730
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
Dani zajmovi depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	8.000.000	0
Dani zajmovi depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično	061	1.042.714	21.730
Ostala financijska imovina	062	0	0
Novac u banci i blagajni	063	1.680.280	3.165.079
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela napla	064	141.723	33.890
Ukupna imovina	065	95.780.617	82.665.243

Izveštaj o financijskom položaju

u kunama	AOP	Rujan 30, 2023	Prosinac 31, 2022
		Iznos	Iznos
KAPITAL I OBVEZE			
Kapital i rezerve	067	62.335.965	59.081.273
Temeljni (upisani) kapital	068	32.406.822	32.406.822
Kapitalne rezerve	069	204.638	204.638
Rezerve iz dobiti	070	23.689.582	23.689.582
Zakonske rezerve	071	1.646.042	1.646.042
Rezerve za vlastite dionice	072	72.384	72.384
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-72.384	-72.384
Statutarne rezerve	074	0	0
Ostale rezerve	075	22.043.540	22.043.540
Revalorizacijske rezerve	076	62.353	73.156
Rezerve fer vrijednosti	077	-270.119	-269.905
Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	-270.119	-269.905
Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	080	0	0
Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	083	2.987.783	7.427
Dobit ili gubitak poslovne godine	086	3.254.906	2.969.553
Manjinski (nekontrolirajući) interes	089	0	0
Rezerviranja	090	291.446	291.446
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	291.446	291.446
Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
Druga rezerviranja	096	0	0
Dugoročne obveze	097	6.524.105	857.242
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućih interesa	101	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično	102	290.790	11.969
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	6.219.628	829.214
Obveze za predujmove	104	0	0
Obveze prema dobavljačima	105	0	0
Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
Ostale dugoročne obveze	107	0	0
Odgođena porezna obveza	108	13.687	16.059
Kratkoročne obveze	109	20.679.242	19.963.325
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	6.203.549	5.290.216
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućih interesa	113	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično	114	33.789	46.944
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	732.801	3.641.782
Obveze za predujmove	116	12.789	57.495
Obveze prema dobavljačima	117	12.459.600	9.855.098
Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
Obveze prema zaposlenicima	119	672.816	599.230
Obveze za poreze, doprinose i sl davanja	120	814.171	465.224
Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
Ostale kratkoročne obveze	123	-250.273	7.336
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	124	5.949.859	2.471.957
Ukupno kapital i obveze	125	95.780.617	82.665.243

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

u eurima	AOP	Sij-Ruj 2023 Iznos	Sij-Ruj 2022 Iznos	Srp-Ruj 2023 Iznos	Srp-Ruj 2022 Iznos
Račun dobiti i gubitka					
Poslovni prihodi	001	78.391.230	67.706.998	29.079.131	24.788.660
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	11.518.669	10.086.563	4.454.259	3.918.578
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	66.367.421	57.193.820	24.412.246	20.789.939
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	25.199	32.522	10.429	8.075
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	479.941	394.093	202.197	72.068
				0	0
Poslovni rashodi	007	75.373.398	65.626.022	27.759.725	23.828.888
Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-796.138	-3.411.544	1.522.104	-2.430.406
Materijalni troškovi	009	62.395.656	57.467.364	20.711.914	22.239.993
Troškovi sirovina i materijala	010	35.962.860	34.885.690	11.437.300	14.640.221
Troškovi prodane robe	011	19.652.028	16.265.333	6.889.268	5.452.926
Ostali vanjski troškovi	012	6.780.768	6.316.341	2.385.346	2.146.846
Troškovi osoblja	013	8.732.337	7.880.633	2.978.285	2.760.194
Neto plaće i nadnice	014	5.548.751	5.067.385	1.886.419	1.765.255
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.007.418	1.734.694	692.908	618.927
Doprinosi na plaće	016	1.176.168	1.078.554	398.958	376.012
Amortizacija	017	1.700.869	1.767.166	543.676	589.819
Ostali troškovi	018	2.092.795	1.714.390	897.217	603.542
Vrijednosna usklađenja	019	18.182	126.371	14.324	38.956
Dugotrajne imovine	020	0	0	0	0
Kratkotrajne imovine	021	18.182	126.371	14.324	38.956
Rezerviranja	022	0	0	0	0
Ostali poslovni rashodi	029	1.229.697	81.642	1.092.205	26.790
EBIT		3.017.832	2.080.976	1.319.406	959.772
Financijski prihodi	030	287.920	225.743	109.850	85.667
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) pod unutar grupe	031	0	0	0	0
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) - sudjel. interesima	032	0	0	0	0
Prihodi od ostalih dug.fin.ulag. i zajmova unutar grupe	033	0	0	0	0
Ostali prihodi s osnovne kamata unutar grupe	034	86.345	129.769	40.921	43.732
Tečajne razlike i ostali fin.prihodi unutar grupe	035	0	0	0	0
Prihodi od ostalih dug.financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
Ostali prihodi s osnovne kamata	037	73.158	428	21.374	215
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	2	0	2	0
Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
Ostali financijski prihodi	040	128.415	95.546	47.553	41.720
Financijski rashodi	041	50.846	127.008	20.681	72.009
Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi unutar grupe	042	0	0	0	0
Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	044	50.699	63.294	20.585	14.268
Tečajne razlike i ostali rashodi	045	147	12.137	96	6.164
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	51.577	0	51.577
Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	053	78.679.150	67.932.741	29.188.981	24.874.327
UKUPNI RASHODI	054	75.424.244	65.753.030	27.780.406	23.900.897
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	055	3.254.906	2.179.711	1.408.575	973.430
Porez na dobit	058				
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	059	3.254.906	2.179.711	1.408.575	973.430
Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti					
Dobit ili gubitak razdoblja	078	3.254.906	2.179.711	1.408.575	973.430
Ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak prije poreza	079	(261)	(348.958)	0	0
Stavke koje neće biti reklasificiranje u dobit ili gubitak	080	(261)	0	0	0
Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira	082	(261)	0	0	0
Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kratkotrajne imovine	083	0	0	0	0
Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	(47)	0	0	0
Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak			(348.958)		
Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak	097	(214)	(348.958)	0	0
Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja	098	3.254.692	1.830.753	1.408.575	973.430

Izveštaj o novčanom toku

u eurima	AOP	Sij-Ruj 2023	Sij-Ruj 2022
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
Dobit prije oporezivanja	001	3.254.906	2.179.711
Usklađenja	002	2.843.829	1.879.072
Amortizacija	003	1.700.869	1.767.164
Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	1.291.049	(24.814)
Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosna usklađenja financijske imovine	005	0	51.577
Prihodi od kamata i dividendi	006	(159.503)	(130.198)
Rashodi od kamata	007	50.699	63.294
Rezerviranja	008	0	0
Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	15.705
Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	(39.285)	136.344
Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	011	6.098.735	4.058.783
Promjene u radnom kapitalu	012	(4.179.070)	(1.049.967)
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	7.113.583	4.907.176
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	(5.957.317)	(8.270.872)
Povećanje ili smanjenje zaliha	015	(4.277.780)	2.428.332
Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	(1.057.556)	(114.603)
Novac iz poslovanja	017	1.919.665	3.008.816
Novčani izdaci za kamate	018	(50.699)	(66.895)
Plaćeni porez na dobit	019	335.533	(1.170.609)
Neto novčani tokovi od poslovnih aktivnosti	020	2.204.499	1.771.312
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	13.371	32.837
Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	946.752
Novčani primici od kamata	023	159.503	428
Novčani primici od dividendi	024	0	0
Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	6.204.278	1.195
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	15.908	28.912
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	027	6.393.060	1.010.124
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	(2.667.482)	(3.991.516)
Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	(9.600.000)	(7.499)
Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	(36.893)	(24.739)
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	033	(12.304.375)	(4.023.754)
Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti	034	(5.911.315)	(3.013.630)
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	6.625.870	1.530.255
Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	039	6.625.870	1.530.255
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	(4.098.159)	(4.347.984)
Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
Novčani izdaci za financijski najam	042	(305.694)	(274.506)
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	045	(4.403.853)	(4.622.490)
Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti	046	2.222.017	(3.092.235)
Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
Neto povećanje ili smanjenje novčanih tokova	048	(1.484.799)	(4.334.553)
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	049	3.165.079	7.445.597
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	050	1.680.280	3.111.044

Lzvjestaj o promjenama kapitala

Opis pozicije	AOP	Temeljni upisani kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlatite dionice i udjeli	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit /Preneseni gubitak	Dobit/gubitak poslovne godine	u eurima
															Ukupno raspodjeljeno imateljima kapitala matice
PRETHODNO RAZDOBLJE															
Stanje 1.siječnja prethodnog razdoblja	01	32.406.822	28.663	1.646.042	72.384	72.384	0	20.989.458	88.356	-272.215	0	0	-8.850.357	9.904.438	55.941.207
Promjene računovodstvenih politika	02														0
Ispravak pogreški	03														0
Stanje 1.siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04	32.406.822	28.663	1.646.042	72.384	72.384	0	20.989.458	88.356	-272.215	0	0	-8.850.357	9.904.438	55.941.207
Dobit ili gubitak razdoblja	05													2.179.711	2.179.711
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06														0
Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07								-1.477				1.802		325
Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08									0					0
Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09														0
Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	10														0
Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11														0
Aktuarski dobiti po planovima definiranih primanja	12														0
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13												-348.958		-348.958
Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14												-324		-324
Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15														0
Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16														0
Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	17														0
Otkup vlastitih dionica/udjela	18														0
Uplate članova/dioničara	19														0
Isplata udjela u dobiti/dividende	20														0
Ostale raspodjele I isplate članovima/dioničarima	21														0
Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22														0
Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23														0
Stanje 30. rujna prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)	24	32.406.822	28.663	1.646.042	72.384	72.384	0	20.989.458	86.879	-272.215	0	0	-9.197.837	12.084.149	57.771.961
Ostala sveobuhvatna dobit prethodnog razdoblja, umanjeno za poreze (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	-1.477	0	0	0	-347.480	0	-348.957
Sveobuhvatna dobit ili gubitak prethodnog razdoblja (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	-1.477	0	0	0	-347.480	2.179.711	1.830.754
Transakcije s vlasnicima prethodnog razdoblja priznate direktno u kapitalu (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Izvjestaj o promjenama kapitala

Opis pozicije	AOP	Temeljni upisani kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlatite dionice i udjeli	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit /Preneseni gubitak	Dobit/gubitak poslovne godine	u eurima
															Ukupno raspodjeljeno imateljima kapitala matice
TEKUĆE RAZDOBLJE															
Stanje 1.siječnja tekućeg razdoblja	28	32.406.822	204.638	1.646.042	72.384	72.384	0	22.043.540	73.156	-269.905	0	0	2.976.980	0	59.081.273
Promjene računovodstvenih politika	29														0
Ispravak pogreški	30														0
Stanje 1.siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	31	32.406.822	204.638	1.646.042	72.384	72.384	0	22.043.540	73.156	-269.905	0	0	2.976.980	0	59.081.273
Dobit ili gubitak razdoblja	32													3.254.906	3.254.906
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33														0
Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34								-10.803				13.174		2.371
Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspožive za prodaju	35									-214					-214
Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36														0
Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	37														0
Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38														0
Aktuarski dobiti po planovima definiranih primanja	39														0
Ostale nevladničke promjene kapitala	40														0
Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41												-2.371		-2.371
Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku povećanja)	42														0
Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43														0
Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	44														0
Otkup vlastitih dionica/udjela	45														0
Uplate članova/dioničara	46														0
Isplata udjela u dobiti/dividende	47														0
Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48														0
Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	49														0
Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50														0
Stanje 30. rujna tekućeg razdoblja (AOP 31 do 50)	51	32.406.822	204.638	1.646.042	72.384	72.384	0	22.043.540	62.353	-270.119	0	0	2.987.783	3.254.906	62.335.965
Ostala sveobuhvatna dobit prethodnog razdoblja, umanjeno za poreze (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	-10.803	-214	0	0	10.803	0	-214
Sveobuhvatna dobit ili gubitak prethodnog razdoblja (AOP 32+52)	53	0	0	0	0	0	0	0	-10.803	-214	0	0	10.803	3.254.906	3.254.692
Transakcije s vlasnicima prethodnog razdoblja priznate direktno u kapitalu (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

Naziv izdavatelja:	SAPONIA D.D.
OIB:	37879152548
Izveštajno razdoblje:	01.01.-30.09.2023.
Vrijednosnica:	SAPN (ISIN: HRSAPNRA0007)
LEI:	7478000063MY717H3N08
Segment uređenog tržišta:	Redovito tržište Zagrebačke burze

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 01.01.2023. do 30.09.2023. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja društva Saponia d.d.

Član Uprave



Davor Bošnjaković

Direktorica Financija i kontrolinga



Marija Grgić Bukovac

Bilješke uz financijske izvještaje - TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja:	SAPONIA D.D.
OIB:	37879152548
Izvještajno razdoblje:	01.01.-30.09.2023.
Vrijednosnica:	SAPN (ISIN: HRSAPNRA0007)
LEI:	7478000063MY717H3N08
Segment uređenog tržišta:	Redovito tržište Zagrebačke burze

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 kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 745 zaposlenika (2022: 740).

Odlukom Skupštine od 14. listopada 2022. godine, za neovisnog revizora imenovano je društvo KPMG Croatia d.o.o. Zagreb.

Dionica SAPN-R-A uvrštena je na Redovno tržište Zagrebačke burze. Temeljni kapital društva iznosi 32.406.822 eura, 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 65.856.400 eura.

Vlasnička struktura Društva

Mepas d.o.o. Široki Brijeg	87,30%
Mali dioničari	12,22%
Treznorske dionice	0,48%
	100,00%

Nadzorni odbor Društva

Predsjednik	Zdravko Pavić
Član	Tončo Zovko
Član	Robert Knezović
Član	Željko Grbačić

Uprava Društva

Ivan Grbešić
Davor Bošnjaković
Hrvoje Bujan
Marko Mikulić

Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2023. 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.

Vlada Republike Hrvatske je donijela je Odluku o objavi uvođenja eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (objavljena u „Narodnim novinama“ br. 85/22.). Navedenom odlukom euro postaje službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u Republici Hrvatskoj na dan 1. siječnja 2023. godine. Fiksni tečaj konverzije određen je na 7,53450 kuna za jedan euro. Uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj predstavlja promjenu funkcionalne valute koja će se obračunavati prospektivno.

Značajne računovodstvene politike, poslovni događaji i informacije

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.09.2023. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za 2022. godinu.

Godišnji financijski izvještaji za 2022. godinu dostupni su na internetskim stranicama društava Saponia d.d. i Zagrebačka burza d.d. Izvještaj je dostavljen Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga kao i Financijskoj agenciji (FINA) u svrhu javne objave.

Dana 12. travnja 2023. godine, Nadzorni odbor Saponije imenovao je Hrvoja Bujana za novog člana Uprave. Nadzorni odbor Saponije d.d. dana 28. travnja 2023. godine donio je odluku kojom se umjesto Dajane Mrčela za predsjednika Uprave Saponije d.d. od 2. svibnja 2023. godine imenuje dosadašnji član Uprave Ivan Grbešić. Nadzorni odbor je istom odlukom imenovao novog člana uprave Davora Bošnjakovića.

Dana 13. listopada 2023. godine Nadzorni odbor Saponije d.d. donio je odluku kojom je imenovao novog člana Uprave gosp. Marka Mikulića na vrijeme od pet godina. Uprava Saponije d.d. od 13. listopada 2023. godine djeluje u sastavu: gosp. Ivan Grbešić, predsjednik Uprave, te gosp. Hrvoje Bujan, gosp. Davor Bošnjaković i gosp. Marko Mikulić kao članovi Uprave.

Dana 26. listopada 2023. godine Nadzorni odbor Saponije d.d. donio je odluku o davanju prokure kojom je imenovao gosp. Filipa Grbešića za prokuristu Saponije d.d. na vrijeme od pet godina.

Sukladno MSFI standardima, u vezi implikacije ruske invazije na Ukrajinu, izjavljujemo da Društvo u svom poslovanju nije direktno izloženo subjektima iz Rusije.

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