

SAPONIA

Tromjesečno financijsko međuzvješće I-III 2010.

Konsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01.-31.03.2010.



2010

S a d r Ź a j

- *Tromjesečno meduizvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja*
- *Bilješke uz finansijske izvještaje*

Tromjesečno međuzvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-III 2010.

Rezultati poslovanja Grupe Saponia u prvom kvartalu ove godine navješćuju kretanja u smjeru planiranih ciljeva za 2010. godinu, unatoč prisutnoj ekonomskoj krizi i smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

U prvom tromjesečju 2010.godine Grupa Saponia je ostvarila ukupne prihode od 139,8 milijuna kuna, što je rast od 11 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 133,6 milijuna kuna i bilježe rast od 10 posto.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 138,7 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, a time je ostvarena dobit koja nakon pripisa alikvotnog dijela imatelju kapitala matice iznosi 1,3 milijuna kuna i veća je za u odnosu na isti kvartal prošle godine.

Povećanje prodaje rezultat je pažljivo osmišljenih i provedenih poslovnih, prodajnih i marketinških aktivnosti, stalnog obogaćivanja ponude novim proizvodima i prilagodbom asortimana potrebama i mogućnostima potrošača. Definirani cilj je obraniti i zadržati jaku poziciju na domaćem tržištu, a rast usmjeriti na izvozna tržišta, posebno tržištima regije. Kontinuirano se nastavlja optimalizacija poslovnih procesa u svrhu što efikasnijeg upravljanje svim troškovima.

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

Na kraju izvještajnog razdoblja Grupa Saponia zapošljava 961 zaposlenika. Zbog neizvjesnosti što donosi nastavak godine zbog prisutne gospodarske krize, naglasak se stavlja na potrebu za maksimalnim angažiranjem svih zaposlenih.

Iako se posljedice krize osjećaju naročito na području naplate potraživanja, sve svoje zakonske i ugovorne obveze društvo i dalje podmiruje u zakonskim i primjerenim rokovima.

Grupa je vlasnik certifikata ISO 14001:2005 koji je vrijedio do 2008. godine. U 2008. certifikat ISO 14001 je recertificiran i vrijedi do ponovne recertifikacije 2011. Uprava i zaposlenici su upoznati s problematikom onečišćavanja okoliša, provedene su edukacije u smislu pravilnog zbrinjavanja otpada i ponašanja prema okolišu.

U Osijeku, 30. travnja 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 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, skraćeni set tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja Grupa 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 01.01.2010. do 31.03.2010. 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 Financijska 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. ožujka 2010. Grupa je zapošljavala 961 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 31.03.2010. Grupa je imala 1.379 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Grupe nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Grupe. Tržišna kapitalizacija iznosi 105.363.654 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	0,28%
Mali dioničari	11,94%
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 2010. 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 i događaji

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.03.2010. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2009.

Početkom 2010. godine Grupa je sudjelovala u dokapitalizaciji Adriatica.net Grupe doo u iznosu od 2,5 milijuna eura čime je stekla udjel od 8,45% u vlasničkoj strukturi.

Svi ostali 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.

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

do

31.03.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 37879152548

Tvrтка 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: 961
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 2041

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

MERCOS DOO

OSIJEK

03013308

MARASKA DD

ZADAR

03112322

SAPONIA COMMERCE DOO

LJUBLJANA

SAPONIA KOMERC DOEL

SKOPJE

SAPONIA COMMERCE DOO

BEOGRAD

SAPONIA COMMERCE DOO

ŠIROKI BRIJEG

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2010

u kunama

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	300.296.366	313.441.801
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	8.319.415	8.139.904
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	262.331.855	257.446.695
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	29.645.096	47.855.202
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	384.456.014	381.355.708
I. ZALIHE	009	97.543.797	96.291.636
II. POTRAŽIVANJA	010	192.306.142	190.948.181
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	84.904.739	85.026.988
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	9.701.336	9.088.903
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	3.563.930	6.340.709
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	688.316.310	701.138.218
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	280.619.894	281.507.268
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	019	326.253	325.546
III. REZERVE IZ DOBITI	020	111.434.165	111.397.842
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	-25.054.848	-25.343.380
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	13.144.714	6.143.219
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	6.909.798	1.290.928
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026	2.580.040	2.410.351
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	183.219.966	179.575.504
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	223.579.969	229.975.446
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	896.481	10.080.000
F) UKUPNO – PASIVA	031	688.316.310	701.138.218
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	278.039.854	279.096.917
2. Pripisano manjinskom interesu	034	2.580.040	2.410.351

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2010

do

31.03.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	123.197.324	123.197.324	137.321.095	137.321.095
1. Prihodi od prodaje	036	121.538.444	121.538.444	133.633.215	133.633.215
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	365.920	365.920	410.688	410.688
3. Ostali poslovni prihodi	038	1.292.960	1.292.960	3.277.192	3.277.192
II. POSLOVNI RASHODI	039	117.618.963	117.618.963	135.395.662	135.395.662
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040			620.224	620.224
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	2.968.405	2.968.405		
3. Materijalni troškovi	042	87.921.884	87.921.884	101.495.699	101.495.699
4. Troškovi osoblja	043	17.837.424	17.837.424	18.433.610	18.433.610
5. Amortizacija	044	7.308.915	7.308.915	5.892.943	5.892.943
6. Ostali troškovi	045	6.544.021	6.544.021	8.326.553	8.326.553
7. Vrijednosno usklađivanje	046	343.984	343.984	23.073	23.073
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	631.140	631.140	603.560	603.560
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	2.808.568	2.808.568	2.477.619	2.477.619
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2.808.568	2.808.568	2.218.655	2.218.655
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054			258.964	258.964
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	7.617.993	7.617.993	3.282.084	3.282.084
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	7.617.993	7.617.993	3.282.084	3.282.084
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	126.005.892	126.005.892	139.798.714	139.798.714
VIII. UKUPNI RASHODI	063	125.236.956	125.236.956	138.677.746	138.677.746
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	768.936	768.936	1.120.968	1.120.968
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	768.936	768.936	1.120.968	1.120.968
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	992.916	992.916	1.290.928	1.290.928
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	223.980	223.980	169.960	169.960

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010 do 31.03.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	992.916	1.290.928
2. Amortizacija	074	7.308.915	5.892.943
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	1.083.177
5. Smanjenje zaliha	077	0	1.252.161
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	24.620.853	9.183.519
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	32.922.684	18.702.728
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	5.433.677	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	6.308.195	0
3. Povećanje zaliha	082	3.222.459	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	22.123.014	6.285.646
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	37.087.345	6.285.646
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		12.417.082
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	4.164.661	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	5.936	77.281
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	1.001.259	1.120.331
4. Novčani primici od dividendi	090	192.065	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	12.106.133	4.666.673
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	13.305.393	5.864.285
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	2.324.016	1.702.141
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	18.224.269
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	10.000.781	4.823.718
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	12.324.797	24.750.128
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	980.596	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		18.885.843
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	3.188.262	21.203.853
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	3.188.262	21.203.853
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	9.847.748	15.347.525
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	515.682	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	10.363.430	15.347.525
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		5.856.328
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	7.175.168	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	980.596	18.273.410
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	11.339.829	18.885.843
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	15.168.465	9.701.336
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	10.359.233	612.433
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	4.809.232	9.088.903

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.03.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	197.569.200			197.569.200
2. Kapitalne rezerve	118	326.253	-707		325.546
3. Rezerve iz dobiti	119	111.434.165	-36.323		111.397.842
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-13.144.714	7.001.495		-6.143.219
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	6.909.798	1.290.928	6.909.798	1.290.928
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	4.572.023		288.532	4.283.491
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-29.626.871			-29.626.871
9. Ostala revalorizacija	125				0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				0
12. Zaštita novčanog tijeka	128				0
13. Promjene računovodstvenih politika	129				0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				0
15. Ostale promjene kapitala	131				0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	278.039.854	8.255.393	7.198.330	279.096.917
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	278.039.854	8.255.393	7.198.330	279.096.917
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	2.580.040		169.689	2.410.351