

SAPONIA

Tromjesečno financijsko međuzvješće I-III 2010.

Nekonsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01.-31.03.2010.



2010

S a d r Ź a j

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

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

Rezultati poslovanja Saponie 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 Saponia je ostvarila ukupne prihode od 119,5 milijuna kuna, što je rast od 8 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 113,6 milijuna kuna i bilježe rast od 6,1 posto.

Na inozemnim tržištima ostvarena je prodaja u iznosu od 56,6 milijuna kuna, s značajnim rastom od 13,8 posto, ali i porastom relativnog udjela prodaje na inozemnim tržištima u ukupnoj prodaji. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni su u visini od 56,3 milijuna, što je blagi pad od 0,5 posto prema istom razdoblju prethodne godine.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 116 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, a time je ostvarena dobit prije oporezivanja od 3,6 milijuna kuna i veća je za 6,5 posto 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.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 788 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.

Društvo 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 nekonsolidiranih financijskih izvještaja 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 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 društva Saponia d.d.

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

Organizator Računovodstva

Gordana Rajhl

Direktor Financija i kontrolinga

Marija Grgić

Predsjednik Uprave

Damir Skender

Bilješke uz 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 2010. Društvo je zapošljavalo 788 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 31.03.2010. Društvo je imalo 1.379 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 105.363.654kuna.

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%
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 Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2010. 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 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 primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2009.

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

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

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

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 izdavateljja: 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: 788
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrčke 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. 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

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	175.385.153	189.657.463
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	133.285	273.872
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	130.095.405	126.017.022
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	45.156.463	63.366.569
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	338.599.621	338.963.917
I. ZALIHE	009	60.376.764	62.214.428
II. POTRAŽIVANJA	010	164.092.007	162.980.595
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	105.127.146	105.989.946
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	9.003.704	7.778.948
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	454.054	1.499.383
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	514.438.828	530.120.763
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	298.247.396	301.610.938
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	019	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI	020	111.829.012	111.829.012
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	-27.751.840	-27.950.098
V. ZADRŽANA DOBIT	022		16.385.062
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	16.385.062	3.561.800
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	73.989.136	73.638.447
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	142.202.296	146.216.496
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030		8.654.882
F) UKUPNO – PASIVA	031	514.438.828	530.120.763
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2010

do

31.03.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	107.654.256	107.654.256	116.935.155	116.935.155
1. Prihodi od prodaje	036	107.072.113	107.072.113	113.615.570	113.615.570
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	255.520	255.520	300.204	300.204
3. Ostali poslovni prihodi	038	326.623	326.623	3.019.381	3.019.381
II. POSLOVNI RASHODI	039	101.128.930	101.128.930	113.970.386	113.970.386
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	4.048.817	4.048.817	1.486.611	1.486.611
3. Materijalni troškovi	042	79.279.564	79.279.564	89.551.238	89.551.238
4. Troškovi osoblja	043	14.247.911	14.247.911	14.688.124	14.688.124
5. Amortizacija	044	6.031.756	6.031.756	4.554.855	4.554.855
6. Ostali troškovi	045	4.732.414	4.732.414	6.153.011	6.153.011
7. Vrijednosno usklađivanje	046	343.984	343.984	20.895	20.895
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	542.118	542.118	488.874	488.874
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	2.899.525	2.899.525	2.579.719	2.579.719
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	2.899.525	2.899.525	2.579.719	2.579.719
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	6.082.094	6.082.094	1.982.688	1.982.688
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	6.082.094	6.082.094	1.982.688	1.982.688
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	110.553.781	110.553.781	119.514.874	119.514.874
VIII. UKUPNI RASHODI	063	107.211.024	107.211.024	115.953.074	115.953.074
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	3.342.757	3.342.757	3.561.800	3.561.800
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	3.342.757	3.342.757	3.561.800	3.561.800
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

01.01.2010

do

31.03.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	3.342.757	3.561.800
2. Amortizacija	074	6.031.756	4.554.855
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	836.678
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	9.015.911	8.654.882
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	18.390.424	17.608.215
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	3.009.483	2.717.342
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	9.420.489	0
3. Povećanje zaliha	082	3.344.047	1.837.664
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	1.301.019
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	15.774.019	5.856.025
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	2.616.405	11.752.190
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	77.281
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	960.066	1.120.281
4. Novčani primici od dividendi	090	192.065	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	4.532.866
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	1.152.131	5.730.428
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	1.222.717	2.040.240
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	192.065	18.224.269
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	154.534	4.823.718
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	1.569.316	25.088.227
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	417.185	19.357.799
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	2.001.521	17.876.176
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	2.001.521	17.876.176
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	9.047.127	11.495.323
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	496.032	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	4.787.281	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	14.330.440	11.495.323
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		6.380.853
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	12.328.919	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	2.616.405	18.133.043
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	12.746.104	19.357.799
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	14.406.348	9.003.704
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	10.129.699	1.224.756
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	4.276.649	7.778.948

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.03.2010

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	215.962			215.962
3. Rezerve iz dobiti	119	111.829.012			111.829.012
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120		16.385.062		16.385.062
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	16.385.062	3.561.800	16.385.062	3.561.800
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	2.564.790		198.258	2.366.532
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-30.316.630			-30.316.630
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	298.247.396	19.946.862	16.583.320	301.610.938
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				