

SAPONIA

Privremeno godišnje izvješće I-XII 2010.

Konsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01.-31.12.2010.



2010

S a d r Ź a j

- *Godišnje privremeno izvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja*
- *Bilješke uz financijske izvještaje*

Godišnje privremeno izvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-XII 2010.

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

U 2010. godini Grupa Saponia je ostvarila ukupne prihode od 637,7 milijuna kuna, što je rast od 1 posto u odnosu na prošlu godinu. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 611,0 milijuna kuna i bilježe rast od 2,7 posto.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 635,1 milijun kuna i prate rast ukupnih prihoda, a time je ostvarena dobit prije oporezivanja koja nakon pripisa alikotnog dijela imatelju kapitala matice iznosi 3,1 milijun kuna, za razliku od 8,3 milijuna kuna ostvarene dobiti za prošlu godinu.

Povećanje prodaje rezultat je marketinških i prodajnih aktivnosti, te prilagodbe asortimana potrebama i mogućnostima potrošača. Prodajni rezultat još je značajniji kada se zna da je ostvaren u uvjetima smanjenog maloprodajnog prometa. Cilj je obraniti i zadržati jaku poziciju na domaćem tržištu, a rast usmjeriti na izvozna tržišta, posebno tržištima regije.

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 1011 zaposlenika. Zbog neizvjesnosti što donosi slijedeća godina zbog izrazito nepovoljnih makroekonomskih kretanja u Hrvatskoj, trebat će iskazati još više vještine upravljanja poslovnim procesima uz angažiranje 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, 14. veljače 2011.

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, privremeni godišnji konsolidirani financijski izvještaji Grupe Saponia d.d., sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim na dan sastavljanja financijskih izvještaja.

Privremeni konsolidirani godišnji financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2010. do 31.12.2010. 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 Financija i kontrolinga

Marija Grgić Bukovac

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. prosinca 2010. Grupa je zapošljavala 1011 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 31.12.2010. Grupa je imala 1.367 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Grupe nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Grupe. Tržišna kapitalizacija iznosi 98.784.600 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 privremeni godišnji konsolidirani izvještaji uključuju i tromjesečne izvještaje za posljednje tromjesečje 2010, i 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.-31.12.2010. 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.

Budući da je u tijeku godine došlo do izmjene Pravilnika o strukturi financijskih izvještaja, pojedine stavke prilagođene su novim propisima i iste su korigirane u prethodnom razdoblju.

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

31.12.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 37879152548

Tvrtka izdavatelja: 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: 1.011

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtke 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)

BILANCAstanje na dan **31.12.2010**

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	311.339.475	342.211.424
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	13.724.841	13.596.821
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	262.333.306	249.557.629
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	29.868.912	73.650.742
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	5.412.416	5.406.232
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	383.678.218	370.613.336
I. ZALIHE	009	97.543.797	109.056.485
II. POTRAŽIVANJA	010	192.306.142	201.472.726
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	84.126.943	55.824.731
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	9.701.336	4.259.394
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	013	3.563.929	3.552.653
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	698.581.622	716.377.413
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	291.437.186	291.311.921
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	019	326.253	327.446
III. REZERVE IZ DOBITI	020	111.435.165	127.869.484
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	-19.642.432	-19.780.805
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	7.744.288	17.785.875
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	6.912.977	922.373
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026	2.580.311	2.190.098
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	182.667.985	156.700.879
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	223.579.970	266.012.867
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	030	896.481	2.351.746
F) UKUPNO – PASIVA	031	698.581.622	716.377.413
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	288.856.875	289.121.823
2. Pripisano manjinskom interesu	034	2.580.311	2.190.098

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2010 do 31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	605.395.733	148.950.208	626.332.053	146.855.752
1. Prihodi od prodaje	036	594.867.716	143.771.094	611.019.794	141.264.962
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i	037		-1.358.632		-1.804.239
3. Ostali poslovni prihodi	038	10.528.017	6.537.746	15.312.259	7.395.029
II. POSLOVNI RASHODI	039	587.430.343	140.622.507	613.611.201	144.650.762
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	847.592		0	
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041		5.882.041	5.875.801	9.462.821
3. Materijalni troškovi	042	442.616.620	107.154.209	476.147.082	114.497.398
4. Troškovi osoblja	043	75.572.550	19.278.171	79.317.032	20.119.696
5. Amortizacija	044	27.183.100	6.378.855	22.293.092	5.396.825
6. Ostali troškovi	045	33.438.116	10.140.022	33.594.194	10.565.311
7. Vrijednosno usklađivanje	046	3.184.779	2.317.570	957.859	826.460
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	4.587.586	1.235.721	7.177.743	2.707.893
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	26.103.402	15.122.865	11.398.183	2.097.822
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa	050	12.023.291	12.023.291		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	051	12.781.893	1.801.356	10.064.567	1.754.784
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054	1.298.218	1.298.218	1.333.616	343.038
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	36.342.851	17.703.705	21.452.874	6.869.834
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	057	22.157.230	3.518.084	21.452.874	6.869.834
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059	14.185.621	14.185.621		
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	631.499.135	164.073.073	637.730.236	148.953.574
VIII. UKUPNI RASHODI	063	623.773.194	158.326.212	635.064.075	151.520.596
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	7.725.941	5.746.861	2.666.161	
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				2.567.022
XI. POREZ NA DOBIT	066	1.398.767	1.386.168	2.134.001	2.124.440
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	6.327.174	4.360.693	532.160	
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				4.691.462
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA	069	6.912.977	4.526.189	922.373	
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA	071				4.544.409
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	585.803	165.496	390.213	147.053

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010 do 31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	7.725.941	3.056.374
2. Amortizacija	074	27.183.100	22.293.092
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	6.999.319	35.082.916
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	5.412.853	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	3.945.103	1.466.541
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	51.266.316	61.898.923
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	7.855.164	10.355.082
3. Povećanje zaliha	082	0	11.512.688
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	6.079.365	3.181.639
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	13.934.529	25.049.409
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	085	37.331.787	36.849.514
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne	087	709.678	1.968.780
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	3.309.232	4.093.298
4. Novčani primici od dividendi	090	904.356	973.652
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	47.047.386	54.489.438
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	51.970.652	61.525.168
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne	093	5.443.655	131.900
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih	094	0	45.657.422
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	54.016.915	39.410.177
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	59.460.570	85.199.499
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	098	7.489.918	23.674.331
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i	100	8.546.783	96.627.561
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	48.166.592	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	56.713.375	96.627.561
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	90.138.405	112.693.323
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	1.883.968	1.465.035
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	1.086.328
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	92.022.373	115.244.686
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	110	35.308.998	18.617.125
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	37.331.787	36.849.514
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	42.798.916	42.291.456
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	5.467.129	5.441.942
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	9.701.336	4.259.394

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4	5	6
1. Upisani kapital	117	197.569.200			197.569.200
2. Kapitalne rezerve	118	326.253	1.193		327.446
3. Rezerve iz dobiti	119	111.435.165	16.434.319		127.869.484
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-7.744.288	-10.041.587		-17.785.875
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	6.912.977	922.373	6.912.977	922.373
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	4.199.380		276.325	3.923.055
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-23.841.812	137.952		-23.703.860
9. Ostala revalorizacija	125				0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno	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	288.856.875	7.454.250	7.189.302	289.121.823
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	288.856.875	7.454.250	7.189.302	289.121.823
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	2.580.311		390.213	2.190.098