

SAPONIA

Tromjesečno financijsko međuzvješće I-IX 2011.

Konsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01.-30.09.2011.



2011

S a d r Ź a j

- *Tromjesečno meduizvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja*
- *Bilješke uz financijske izvještaje*

Tromjesečno međuzvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-IX 2011.

Rezultati poslovanja Grupe Saponia ove godine ostvaruju se u skladu s planiranim ciljevima za 2011. godinu, unatoč prisutnoj ekonomskoj krizi i smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

U promatranom razdoblju Grupa Saponia je ostvarila ukupne prihode od 522,9 milijuna kuna, što je rast od 7,0 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 509,4 milijuna kuna i bilježe rast od 8,4 posto.

Ukupni rashodi iznose 516,2 milijuna kuna i prate rast ukupnih prihoda, čime je ostvarena dobit, nakon pripisa alikvotnog dijela imatelju kapitala matice iznosila 6,7 milijuna kuna.

Rast prodaje rezultat je provođenja poslovne politike temeljene na brzim prilagodbama tržišnim zahtjevima, uvođenjem novih proizvoda uz snažne marketinške aktivnosti, održavanje konkurentnosti cijena proizvoda uz zadržavanje visoke kvalitete istih, Cilj je obraniti i zadržati poziciju na domaćem tržištu, a rast usmjeriti na izvozna tržišta, posebno tržištima regije. Kontinuirano se nastavlja optimalizacija poslovnih procesa u svrhu što efikasnijeg upravljanja 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 Saponia zapošljava 1.018 zaposlenika. Zbog neizvjesnosti što donosi nastavak godine zbog nepovoljnih makroekonomskih kretanja u Hrvatskoj, 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, 28. listopada 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, skraćeni set tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja Grupe Saponia, 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 01.01.2011. do 30.09.2011. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Grupe Saponia.

Ova se izjava daje na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (88/08.,146/08 i 74/09).

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 30. rujna 2011. Grupa je zapošljavala 1.018 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 30.09.2011. Grupa je imala 1.352 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Grupe nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Grupe. Tržišna kapitalizacija iznosi 95.656.421 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 finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2011. godinu.

Ovi konsolidirani polugodišnji 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.-30.09.2011. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2010.

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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011

do

30.09.2011

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtna 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: 1.018

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtna 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. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	342.211.427	356.470.445
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	13.590.233	13.521.716
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	186.367	117.850
3. Goodwill	006	12.649.320	12.649.320
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	754.546	754.546
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	249.564.220	263.577.983
1. Zemljište	011	57.644.684	57.644.684
2. Građevinski objekti	012	88.035.085	83.775.520
3. Postrojenja i oprema	013	45.727.226	44.463.875
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.726.250	9.189.399
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.129.193	760.385
7. Materijalna imovina u pripremi	017	36.074.595	58.346.712
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	11.227.174	9.397.395
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	73.650.742	73.914.662
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	27.395.422	27.395.422
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	46.255.320	46.519.240
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	5.406.232	5.456.084
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	365.239.376	415.013.829
I. ZALIHE (036 do 042)	035	109.131.460	114.514.714
1. Sirovine i materijal	036	47.367.221	48.949.602
2. Proizvodnja u tijeku	037	8.337.795	3.358.128
3. Gotovi proizvodi	038	45.508.274	34.657.094
4. Trgovačka roba	039	7.918.170	26.252.964
5. Predujmovi za zalihe	040		1.296.926
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	196.024.491	240.415.240
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	174.690.211	217.906.394
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	500.847	396.840
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.630.646	12.930.422
6. Ostala potraživanja	049	8.202.787	9.181.584
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	55.824.731	56.483.044
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	55.824.731	55.483.044
7. Ostala financijska imovina	057		1.000.000
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.258.694	3.600.831
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.635.492	11.502.467
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	711.086.295	782.986.741
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	291.461.935	297.256.533
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	327.445	329.058
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	127.869.484	135.798.478
1. Zakonske rezerve	066	6.216.001	6.608.633
2. Rezerve za vlastite dionice	067	545.380	545.380
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	545.380	545.380
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	121.653.483	129.189.845
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-19.780.805	-19.873.557
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-17.785.875	-25.382.341
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	17.785.875	25.382.341
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.068.547	6.737.342
1. Dobit poslovne godine	076	1.068.547	6.737.342
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	2.193.939	2.078.353
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	168.065.879	175.841.249
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	11.365.000	11.365.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	156.700.879	164.476.249
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	250.282.459	279.795.376
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	27.640.544	29.686.178
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	60.405.368	49.713.488
4. Obveze za predujmove	097	3.227.137	603.523
5. Obveze prema dobavljačima	098	133.990.473	176.578.608
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.090.618	4.505.038
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	19.020.196	17.751.967
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	35.685	35.685
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	872.438	920.889
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.276.022	30.093.583
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	711.086.295	782.986.741
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	289.267.996	295.178.180
2. Pripisano manjinskom interesu	110	2.193.939	2.078.353

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011 do 30.09.2011.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	479.476.301	179.063.597	516.668.710	203.482.384
1. Prihodi od prodaje	112	469.754.832	174.449.256	509.412.639	200.898.998
2. Ostali poslovni prihodi	113	9.721.469	4.614.341	7.256.071	2.583.386
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	468.960.439	171.135.457	503.172.377	194.008.743
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	3.587.020	1.334.076	-2.823.200	-7.965.619
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	361.649.684	133.691.946	403.339.727	166.021.018
a) Troškovi sirovina i materijala	117	272.795.216	103.448.989	294.651.930	120.158.422
b) Troškovi prodane robe	118	6.390.505	2.875.070	8.036.488	4.562.294
c) Ostali vanjski troškovi	119	82.463.963	27.367.887	100.651.309	41.300.302
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	59.197.336	20.838.537	58.629.223	20.905.059
a) Neto plaće i nadnice	121	36.724.490	13.038.767	36.779.079	12.885.412
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	13.836.627	4.758.920	13.078.130	4.738.570
c) Doprinosi na plaće	123	8.636.219	3.040.850	8.772.014	3.281.077
4. Amortizacija	124	16.896.267	5.444.784	14.964.279	4.794.048
5. Ostali troškovi	125	23.028.883	7.978.246	24.911.636	8.746.673
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	131.399	14.002	492.858	263.399
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	131.399	14.002	492.858	263.399
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.469.850	1.833.866	3.657.854	1.244.165
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.300.361	2.698.745	6.198.418	2.392.954
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	8.309.783	2.280.912	5.588.031	2.253.126
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	990.578	417.833	610.387	139.828
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	14.583.040	7.014.332	13.062.946	7.479.241
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	14.583.040	7.014.332	13.017.503	7.433.798
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			45.443	45.443
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	488.776.662	181.762.342	522.867.128	205.875.338
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	483.543.479	178.149.789	516.235.323	201.487.984
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.233.183	3.612.553	6.631.805	4.387.354
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.233.183	3.612.553	6.631.805	4.387.354
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	9.561	3.274	9.822	3.377
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.223.622	3.609.279	6.621.983	4.383.977
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.223.622	3.609.279	6.621.983	4.383.977
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	5.466.782	3.581.980	6.737.343	4.285.429
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-243.160	27.299	-115.360	98.548
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	5.223.622	3.609.279	6.621.983	4.383.977
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-355.764	-157.506	-249.259	-99.374
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	-355.764	-157.506	-249.259	-99.374
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-71.153	-31.501	-49.852	-19.875
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-284.611	-126.005	-199.407	-79.499
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	4.939.011	3.483.274	6.422.576	4.304.478
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	5.182.171	3.455.975	6.537.936	4.205.930
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-243.160	27.299	-115.360	98.548

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	5.466.782	6.631.805
2. Amortizacija	002	16.896.267	14.964.279
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	38.159.163
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	427.957	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	44.801.808	28.817.561
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	67.592.814	88.572.808
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	36.408.232	44.518.717
3. Povećanje zaliha	010	0	5.383.254
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.546.327	14.354.754
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	41.954.559	64.256.725
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	25.638.255	24.316.083
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	88.205	10.400
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	3.418.452	1.332.766
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	52.227.144	27.358.221
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	55.733.801	28.701.387
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.850.658	22.453.412
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	45.171.230	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	23.761.013	30.351.045
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	72.782.901	52.804.457
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	17.049.100	24.103.070
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	34.029.671	53.807.597
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	34.029.671	53.807.597
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	49.520.493	53.784.201
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	894.272
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	49.520.493	54.678.473
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	15.490.822	870.876
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	6.901.667	657.863
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.701.336	4.258.694
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	6.901.667	657.863
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.799.669	3.600.831

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2011 do 30.09.2011

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	197.569.200	197.569.200
2. Kapitalne rezerve	002	327.445	329.058
3. Rezerve iz dobiti	003	127.869.484	135.798.478
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-17.785.875	-25.382.341
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.068.547	6.737.342
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	3.526.588	3.433.836
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-23.307.393	-23.307.393
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	289.267.996	295.178.180
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	289.267.996	295.178.180
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	2.193.939	2.078.353

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance