

SAPONIA

Polugodišnje finansijsko međuzvještće I-IX 2011.

Nekonsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01.-30.09.2011.



2011

S a d r ž a j

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

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

Rezultati poslovanja Saponije i u trećem tromjesečju ove godine navješćuju kretanja u smjeru planiranih ciljeva za 2011. godinu, unatoč prisutnoj ekonomskoj krizi i smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

U prvih devet mjeseci ove godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 435,1 milijuna kuna, što je rast od 5,8 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 422,7 milijuna kuna i bilježe rast od 7,1 posto.

Na inozemnim tržištima ostvarena je prodaja u iznosu od 215,8 milijuna kuna, s značajnim rastom od 11,8 posto, ali i s tendencijom rasta relativnog udjela prihoda od prodaje na inozemnim tržištima u ukupnoj prodaji. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni su u visini od 206,9 milijuna, što je rast od 2,6 posto prema istom razdoblju prošle godine.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 424,8 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, čime je ostvarena dobit prije oporezivanja od 10,3 milijuna kuna i veća je za 1,0 posto u odnosu na isto razdoblje 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 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 874 radnika. Iako se posljedice krize osjećaju naročito na području naplate potraživanja, sve svoje zakonske i ugovorne obveze Društvo i dalje podmire 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, 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 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 01.01.2011. do 30.09.2011. 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.,146/08 i 74/09).

Organizator Računovodstva

Gordana Rajhl

Direktor Financija i kontrolinga

Marija Grgić Bukovac

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 30. rujna 2011. Društvo je zapošljavalo 874 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 30.09.2011. Društvo je imalo 1.352 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 95.656.421 kuna.

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

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 2011. godinu.

Ovi nekonsolidirani 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 pretpostavkom 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.

Svi 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.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011

do

30.09.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **03012476**Matični broj subjekta (MBS): **030002225**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **37879152548**Tvrtka 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.hrInternet adresa: www.saponia.hrŠifra i naziv općine/grada: **312 OSIJEK**Šifra i naziv županije: **14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA**Broj zaposlenih: **874**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **2041**

Tvrtke 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.hrPrezime 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. 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	213.726.340	222.548.455
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	145.509	113.488
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	145.509	113.488
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	118.872.175	127.412.539
1. Zemljište	011	25.163.381	25.163.381
2. Građevinski objekti	012	46.297.676	42.633.276
3. Postrojenja i oprema	013	29.067.658	23.848.389
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.301.304	3.364.923
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.129.193	760.385
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.154.991	22.713.992
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	10.757.959	8.928.180
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	89.165.063	89.428.983
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	16.370.826	16.370.826
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	45.398.815	45.662.735
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	5.543.593	5.593.445
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	309.818.286	348.199.496
I. ZALIHE (036 do 042)	035	65.694.926	66.909.510
1. Sirovine i materijal	036	35.545.277	35.059.258
2. Proizvodnja u tijeku	037	1.059.519	1.628.666
3. Gotovi proizvodi	038	27.262.444	28.539.220
4. Trgovačka roba	039	1.827.686	1.682.366
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	163.587.249	192.035.517
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	22.908.966	19.513.923
2. Potraživanja od kupaca	045	125.334.930	155.701.836
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	289.924	237.327
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	10.049.086	11.058.968
6. Ostala potraživanja	049	5.004.343	5.523.463
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	77.304.868	86.169.619
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	26.429.858	34.761.108
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	50.875.010	50.408.511
7. Ostala financijska imovina	057		1.000.000
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	3.231.243	3.084.850
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	409.595	2.947.854
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	523.954.221	573.695.805
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	311.676.264	321.779.765
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	128.214.073	136.065.474
1. Zakonske rezerve	066	6.211.710	6.604.280
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	122.002.363	129.461.194
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-22.174.372	-22.373.779
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	0
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.851.401	10.302.908
1. Dobit poslovne godine	076	7.851.401	10.302.908
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
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	34.101.086	34.440.317
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	34.101.086	34.440.317
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	178.176.871	189.898.492
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	4.227	2.637
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	60.405.368	48.607.988
4. Obveze za predujmove	097	531.950	36.412
5. Obveze prema dobavljačima	098	109.064.121	134.341.268
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.136.628	3.724.884
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.146.698	2.232.076
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	852.194	917.542
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		27.577.231
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	523.954.221	573.695.805
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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	402.402.079	148.544.999	428.336.424	166.173.165
1. Prihodi od prodaje	112	394.711.464	145.251.021	422.710.867	164.187.409
2. Ostali poslovni prihodi	113	7.690.615	3.293.978	5.625.557	1.985.756
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	392.191.959	142.360.084	418.208.061	159.934.702
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	1.940.883	2.034.202	-1.856.867	-6.749.004
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	310.991.848	113.005.698	340.451.347	138.842.359
a) Troškovi sirovina i materijala	117	229.777.444	86.198.848	251.328.893	103.093.066
b) Troškovi prodane robe	118	3.862.908	1.322.595	4.073.188	1.630.581
c) Ostali vanjski troškovi	119	77.351.496	25.484.255	85.049.266	34.118.712
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	47.248.220	16.747.795	48.975.752	17.745.195
a) Neto plaće i nadnice	121	29.145.462	10.417.855	30.853.293	11.132.937
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.105.325	3.849.686	10.862.108	3.981.857
c) Doprinosi na plaće	123	6.997.433	2.480.254	7.260.351	2.630.401
4. Amortizacija	124	12.890.846	4.118.289	11.107.162	3.489.181
5. Ostali troškovi	125	15.195.626	4.952.269	16.182.158	5.403.080
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	131.399	17.239	492.858	263.399
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	131.399	17.239	492.858	263.399
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.793.137	1.484.592	2.855.651	940.492
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.802.915	2.805.140	6.786.277	2.681.624
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	7.926.415	2.413.190	6.186.105	2.513.117
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	876.500	391.950	600.172	168.507
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	8.812.417	3.915.460	6.611.732	3.807.942
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.812.417	3.915.460	6.611.732	3.807.942
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	411.204.994	151.350.139	435.122.701	168.854.789
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	401.004.376	146.275.544	424.819.793	163.742.644
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	10.200.618	5.074.595	10.302.908	5.112.145
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	10.200.618	5.074.595	10.302.908	5.112.145
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	10.200.618	5.074.595	10.302.908	5.112.145
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	10.200.618	5.074.595	10.302.908	5.112.145
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	10.200.618	5.074.595	10.302.908	5.112.145
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	9.916.007	4.948.590	10.103.501	5.032.646
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

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	10.200.618	10.302.908
2. Amortizacija	002	12.890.847	11.107.162
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	13.445.776	23.519.001
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	186.799	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	22.394.610	27.577.231
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	59.118.650	72.506.302
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	25.789.445	28.679.921
3. Povećanje zaliha	010	0	1.214.584
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.919.740	8.331.435
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	29.709.185	38.225.940
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	29.409.465	34.280.362
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	2.691.197	2.267.701
4. Novčani primici od dividendi	018	0	1.031.914
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	52.767.335	27.365.163
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	55.546.737	30.675.178
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.870.169	15.708.902
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	45.251.167	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	22.552.165	37.934.882
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	73.673.501	53.643.784
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	18.126.764	22.968.606
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	18.050.867	26.186.053
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	18.050.867	26.186.053
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	35.807.792	36.749.930
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	35.807.792	37.644.202
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	17.756.925	11.458.149
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	6.474.224	146.393
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.003.704	3.231.243
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	29.409.465	34.280.362
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	35.883.689	34.426.755
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.529.480	3.084.850

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	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	003	128.214.073	136.065.474
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	7.851.401	10.302.908
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	1.682.465	1.483.058
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-23.856.837	-23.856.837
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	311.676.264	321.779.765
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		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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