



**SAPONIA**

# Tromjesečno izvješće 2013.

Nekonsolidirano, nerevidirano  
Za razdoblje 01.01. – 31.03.2013.



## **Sadržaj**

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

## **Tromjesečno međuzvješće Uprave za razdoblje I-III 2013.**

Rezultati poslovanja Saponije u prvom kvartalu ove godine govore o dobrom početku, unatoč nagomilanim strukturnim problemima domaće industrije, padu industrijske proizvodnje i smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

U prvom tromjesečju 2013. godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 139,0 milijuna kuna, što je rast od 6,6 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 137,4 milijuna kuna i bilježe rast od 8,3 posto.

Na inozemnim tržištima ostvarena je prodaja u iznosu od 66,2 milijuna kuna, s rastom od 0,8 posto. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni su u visini od 71,2 milijuna, što je rast od 15,4 posto prema prvom kvartalu prošle godine.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 135,3 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, čime je ostvarena dobit prije oporezivanja od 3,8 milijuna kuna, što je na nivou ostvarene dobiti u istom kvartalu prošle godine.

Povećanje prodaje rezultat je orijentacije na tržišno konkurentan i za Saponiju profitabilan proizvodni program, te umijeća prepoznavanja potreba potrošača i stalnog obogaćivanja ponude novim proizvodima. Planirani cilj je povećanje prodaje na domaćem tržištu i posebno, jačanje izvoza na tržištima regije i širenje na tržišta EU. Kontinuirano se nastavlja optimalizacija poslovnih procesa u svrhu što efikasnijeg upravljanje svim troškovima.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 872 radnika. Jedna od osnovnih strateških ideja je ulaganje u vlastite zaposlenike, poboljšavanjem njihovog obrazovnog statusa, usvajanjem novih znanja i vještina, te optimizacijom strukture zaposlenika.

Financijski rizici izraženi kroz efekte tržišnih cijena, kamatnih stopa i valutnih tečajeva utječu na poslovanje društva posebno kroz mogućnost naplate potraživanja od kupaca i istovremeno podmirivanje svojih obveza prema dobavljačima. Ipak, u skladu sa ostvarenim poslovnim rezultatima likvidnost Saponije je zadovoljavajuća.

Društvo je vlasnik certifikata ISO 14001:2005 koji vrijedi do ponovne recertifikacije 2014. godine. Uprava i zaposlenici su upoznati s problematikom onečišćavanja okoliša provođenjem edukacija u smislu pravilnog zbrinjavanja otpada i ponašanja prema okolišu.

U Osijeku, 30. travnja 2013.

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, tromjesečni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji 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 tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2013. do 31.03.2013. 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 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 31. ožujka 2013. Društvo je zapošljavalo 872 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 31.03.2013. Društvo je imalo 1.342 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 105.304.384 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%
	<b>100,00%</b>

#### 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 finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2013. 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 pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Financijski izvještaji izraženi su u hrvatskim kunama (HRK).

Transakcije u stranim valutama iskazuju se u hrvatskoj valutoj 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.-31.03.2013. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2012.

Svi 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:

01.01.2013.

do

31.03.2013.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrтка izdavatelja: SAPONIA kemijska, prehrambena i farmaceutska industrija d.d.

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: 872

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA

(unos 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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	285.455.644	291.458.201
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	171.147	139.124
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	154.494	139.124
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	16.653	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	123.277.539	129.284.532
1. Zemljište	<b>011</b>	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	39.068.006	38.204.059
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	40.012.278	38.248.081
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	6.156.544	5.626.932
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	1.844.719	2.210.142
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	9.208.316	14.034.143
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	4.463.393	8.436.892
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	158.993.157	159.020.744
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	58.696.626	58.696.626
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	27.395.422	27.395.422
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	28.008.971	28.036.558
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	44.892.138	44.892.138
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	3.013.801	3.013.801
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	312.826.136	317.924.428
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	60.645.368	64.255.406
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	31.685.160	30.865.953
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	655.183	1.608.482
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	25.984.368	29.919.964
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	2.320.657	1.861.007
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	180.809.411	175.098.193
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	22.616.996	20.230.593
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	141.204.847	139.567.187
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	159.148	227.356
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	12.164.513	10.512.365
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	4.663.907	4.560.692
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	66.756.669	67.322.992
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	3.012.419	3.012.419
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	157.500	343.500
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	52.349.320	52.729.643
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	11.237.430	11.237.430
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	4.614.688	11.247.837
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	404.393	1.213.742
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	598.686.173	610.596.371
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	335.993.290	339.757.019
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	143.628.113	143.628.113
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	6.982.412	6.982.412
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	545.380	545.380
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	545.380	545.380
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	136.645.701	136.645.701
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	-12.055.203	-12.055.203
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	0	6.635.218
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		6.635.218
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	6.635.218	3.763.729
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	6.635.218	3.763.729
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	81.902.664	96.187.309
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	81.902.664	96.187.309
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	180.790.219	171.659.112
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	3.998	7.602
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	9.201.355	8.401.355
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	44.617.409	41.352.624
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	173.583	61.419
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	119.263.321	115.119.586
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	4.028.149	3.532.548
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	2.079.318	2.028.234
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	34.946	34.946
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.388.140	1.120.798
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		2.992.931
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	598.686.173	610.596.371
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	127.556.125	127.556.125	138.034.026	138.034.025
1. Prihodi od prodaje	112	126.930.457	126.930.457	137.408.550	137.408.549
2. Ostali poslovni prihodi	113	625.668	625.668	625.476	625.476
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	123.212.910	123.212.910	132.896.696	132.896.695
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	648.296	648.296	-4.896.292	-4.896.292
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	98.099.549	98.099.549	111.901.449	111.901.447
a) Troškovi sirovina i materijala	117	70.517.646	70.517.646	81.238.858	81.238.857
b) Troškovi prodane robe	118	1.468.226	1.468.226	1.396.670	1.396.670
c) Ostali vanjski troškovi	119	26.113.677	26.113.677	29.265.921	29.265.920
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	16.135.450	16.135.450	16.504.725	16.504.725
a) Neto plaće i nadnice	121	10.227.483	10.227.483	10.664.392	10.664.392
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.515.487	3.515.487	3.632.209	3.632.209
c) Doprinosi na plaće	123	2.392.480	2.392.480	2.208.124	2.208.124
4. Amortizacija	124	3.520.776	3.520.776	4.238.494	4.238.494
5. Ostali troškovi	125	4.581.460	4.581.460	5.012.004	5.012.003
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	49.350	49.350	94.642	94.643
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	49.350	49.350	94.642	94.643
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	178.029	178.029	41.674	41.675
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	2.856.225	2.856.225	1.002.599	1.002.599
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	306.493	306.493	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.334.027	2.334.027	1.002.599	1.002.599
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0		
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	215.705	215.705	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	3.512.038	3.512.038	2.376.200	2.376.200
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	3.512.038	3.512.038	2.376.200	2.376.200
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	130.412.350	130.412.350	139.036.625	139.036.624
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	126.724.948	126.724.948	135.272.896	135.272.895
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	3.687.402	3.687.402	3.763.729	3.763.729
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	<b>001</b>	3.687.402	3.763.729
2. Amortizacija	<b>002</b>	3.520.776	4.238.494
3. Povećanje kratkoročnih obveza	<b>003</b>	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>004</b>	17.017.097	5.663.987
5. Smanjenje zaliha	<b>005</b>	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	<b>006</b>	5.527.318	2.992.931
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	29.752.593	16.659.141
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	<b>008</b>	18.265.461	5.066.322
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	<b>009</b>	0	0
3. Povećanje zaliha	<b>010</b>	340.777	3.610.038
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	<b>011</b>	1.537.317	6.093.354
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	20.143.555	14.769.714
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	9.609.038	1.889.427
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>015</b>	1.200	10.976
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	<b>016</b>	0	0
3. Novčani primici od kamata	<b>017</b>	1.465.489	416.578
4. Novčani primici od dividendi	<b>018</b>	185.547	37.200
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	<b>019</b>	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	1.652.236	464.754
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>021</b>	3.148.799	4.929.459
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>022</b>	-13.842	27.587
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>023</b>	7.521.795	983.846
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	10.656.752	5.940.892
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	9.004.516	5.476.138
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>027</b>	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	<b>028</b>	46.360.881	22.728.433
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	<b>029</b>	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	46.360.881	22.728.433
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	<b>031</b>	66.896.034	12.163.317
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>032</b>	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>033</b>	240.843	345.256
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>034</b>	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>035</b>	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	67.136.877	12.508.573
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	0	10.219.860
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	20.775.996	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	0	6.633.149
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	20.171.474	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>	42.642.331	4.614.688
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>	9.609.038	12.109.287
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>	29.780.512	5.476.138
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	22.470.857	11.247.837

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2013. do 31.03.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	197.569.200	197.569.200
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	143.628.113	143.628.113
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	0	6.635.218
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	6.635.218	3.763.729
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	996.491	996.491
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	-13.051.694	-13.051.694
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	335.993.290	339.757.019
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		