



SAPONIA

GRUPA SAPONIA
Tromjesečno izvješće
2013.

Konsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01. – 30.09.2013.



Sadržaj

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

Tromjesečno međuzvješće Uprave za razdoblje I-IX 2013.

Rezultati poslovanja Grupe Saponia i u trećem tromjesečju ove godine potvrđuju kretanja u smjeru planiranih ciljeva za 2013.godinu.

U prvih devet mjeseci 2013.godine Grupa Saponia je ostvarila ukupne prihode od 620,9 milijuna kuna, što je rast od 6,9 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 607,6 milijuna kuna i bilježe rast od 7,8 posto.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 610,9 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, čime je ostvarena dobit iznosila 10,0 milijuna kuna, za razliku od 8,6 milijuna kuna ostvarene dobiti u istom razdoblju prethodne godine.

Povećanje prodaje rezultat je orijentacije na tržišno konkurentan 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 optimizacija poslovnih procesa u svrhu što efikasnijeg upravljanje svim troškovima.

Na kraju izvještajnog razdoblja Grupa zapošljava 1.047 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 Grupe posebno kroz mogućnost naplate potraživanja od kupaca i istovremeno podmirivanje kreditnih obveza i obveza prema dobavljačima. Ipak, u skladu sa ostvarenim poslovnim rezultatima likvidnost Grupe Saponia je zadovoljavajuća.

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

Konsolidirani tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2013. do 30.09.2013. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Grupe Saponia.

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 konsolidirane financijske izvještaje Grupe Saponia

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 2013. Grupa je zapošljavala 1.047 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 30.09.2013. 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 111.955.880 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 Grupe sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2013. godinu.

Ovi konsolidirani 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.-30.09.2013. 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 Grupe i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2013

do

30.09.2013

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: 1.047

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

MERCOS DOO	OSIJEK	28423138222
MARASKA DD	ZADAR	07602786563
DALMATIEN BETEILUNGSGmbH	KLAGENFURT	
SAPONIA KOMERC DOEL	SKOPJE	
SAPONIA COMMERCE DOO	BEOGRAD	
SAPONIA COMMERCE DOO	LJUBLJANA	

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 30.09.2013.

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	375.879.130	381.847.918
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.037.222	956.684
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	154.813	90.928
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	882.409	865.756
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	268.021.285	273.552.216
1. Zemljište	011	55.016.073	55.016.073
2. Građevinski objekti	012	83.251.493	81.359.168
3. Postrojenja i oprema	013	62.143.268	62.277.710
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.060.308	6.635.426
5. Biološka imovina	015	42.660.472	42.007.253
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.844.719	1.185.352
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.112.331	16.132.685
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.932.608	8.938.536
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	103.927.936	104.446.331
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	28.865.630	28.865.630
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	28.784.241	28.828.518
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	46.278.065	46.752.183
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	2.892.687	2.892.687
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	403.825.681	451.075.550
I. ZALIHE (036 do 042)	035	115.604.417	123.399.185
1. Sirovine i materijal	036	47.529.524	46.894.049
2. Proizvodnja u tijeku	037	11.249.766	13.830.221
3. Gotovi proizvodi	038	49.765.456	54.136.936
4. Trgovačka roba	039	7.059.671	8.537.979
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	214.131.249	248.465.945
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	195.108.990	241.758.501
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	394.016	475.906
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.518.343	1.991.825
6. Ostala potraživanja	049	6.109.900	4.239.713
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	68.521.053	72.058.961
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	157.500	2.500.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	57.126.123	58.321.531
7. Ostala financijska imovina	057	11.237.430	11.237.430
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	5.568.962	7.151.459
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	12.428.404	19.606.295
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	792.133.215	852.529.763
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

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	307.666.259	317.223.820
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	142.974.990	149.210.042
1. Zakonske rezerve	066	6.986.789	7.318.559
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	0	0
5. Ostale rezerve	070	135.988.201	141.891.483
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-9.392.991	-9.392.991
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-47.887.801	-46.994.180
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	47.887.801	46.994.180
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.527.754	9.729.352
1. Dobit poslovne godine	076	7.527.754	9.729.352
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	16.659.145	16.886.435
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	202.403.950	214.340.335
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	202.403.950	214.340.335
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	278.626.071	279.987.656
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	29.791.476	28.771.814
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	70.843.472	51.414.123
4. Obveze za predujmove	097	740.694	751.537
5. Obveze prema dobavljačima	098	147.937.869	159.368.710
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.833.820	4.663.276
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	23.049.048	33.595.839
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	34.946	34.946
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.394.746	1.387.411
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.436.935	40.977.952
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	792.133.215	852.529.763
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	291.007.114	300.337.385
2. Pripisano manjinskom interesu	110	16.659.145	16.886.435

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013 do 30.09.2013.

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	572.675.708	224.976.563	612.862.129	231.020.932
1. Prihodi od prodaje	112	563.591.882	224.113.065	607.590.088	228.463.378
2. Ostali poslovni prihodi	113	9.083.826	863.498	5.272.041	2.557.554
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	545.130.106	216.260.023	593.584.528	220.247.238
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-2.208.191	-1.841.512	-7.356.841	-8.061.800
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	436.855.434	179.713.945	485.417.233	187.592.314
a) Troškovi sirovina i materijala	117	303.839.273	118.500.353	323.027.972	122.168.022
b) Troškovi prodane robe	118	6.878.847	2.966.347	9.067.860	5.223.003
c) Ostali vanjski troškovi	119	126.137.314	58.247.245	153.321.401	60.201.289
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	59.657.102	20.569.392	61.013.854	21.183.270
a) Neto plaće i nadnice	121	37.847.294	13.176.275	38.981.829	13.457.539
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	13.587.614	4.683.855	13.986.535	4.932.794
c) Doprinosi na plaće	123	8.222.194	2.709.262	8.045.490	2.792.937
4. Amortizacija	124	15.232.650	5.012.397	17.788.898	5.939.156
5. Ostali troškovi	125	24.050.252	8.346.100	24.694.947	8.112.001
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	180.052	49.136	306.907	105.845
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	180.052	49.136	306.907	105.845
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	11.362.807	4.410.565	11.719.530	5.376.452
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.413.328	3.655.678	7.994.185	3.197.684
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	8.101.145	3.657.074	7.993.849	3.197.348
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	312.183	-1.396	336	336
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	27.375.504	7.069.285	17.305.515	8.106.462
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	17.889.630	7.069.285	17.305.515	8.106.462
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	9.485.874	0	0	0
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	581.089.036	228.632.241	620.856.314	234.218.616
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	572.505.610	223.329.308	610.890.043	228.353.700
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	8.583.426	5.302.933	9.966.271	5.864.916
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	8.583.426	5.302.933	9.966.271	5.864.916
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	9.767	3.203	9.979	3.467
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	8.573.659	5.299.730	9.956.292	5.861.449
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	8.573.659	5.299.730	9.956.292	5.861.449
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	8.499.087	5.073.681	9.729.351	5.353.663
2. Pripisana manjinskom interesu	156	74.572	226.049	226.941	507.786
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	8.573.659	5.299.730	9.956.292	5.861.449
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	9.423.316	25.164	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	-208.236	25.164	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	9.631.552		0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	1.884.663	5.034	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	7.538.653	20.130	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	16.112.312	5.319.860	9.956.292	5.861.449
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	16.037.740	5.093.811	9.729.351	5.353.663
2. Pripisana manjinskom interesu	170	74.572	226.049	226.941	507.786

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

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	8.573.659	9.956.292
2. Amortizacija	002	15.232.650	17.788.898
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	8.137.242	21.810.596
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	47.638.998	37.541.017
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	79.582.549	87.096.803
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	57.047.586	34.621.127
3. Povećanje zaliha	010	1.658.925	7.794.768
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	7.840.798	14.588.936
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	66.547.309	57.004.831
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	13.035.240	30.091.972
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	4.553.803	25.353
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	15.298.669	0
3. Novčani primici od kamata	017	4.429.248	1.424.333
4. Novčani primici od dividendi	018	872.721	448.438
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	3.033.275	68.511.203
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	28.187.716	70.409.327
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	16.572.483	16.238.180
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	-47.513	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	13.096.861	74.167.996
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	29.621.831	90.406.176
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	1.434.115	19.996.849
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	63.912.004	75.892.480
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	63.912.004	75.892.480
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	74.588.994	83.545.376
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.335.069	859.730
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	75.924.063	84.405.106
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	12.012.059	8.512.626
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	1.582.497
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	410.934	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	44.139.237	5.568.962
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	13.035.240	30.091.972
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	13.446.174	28.509.475
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	43.728.303	7.151.459

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2013 do 30.09.2013

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	143.632.483	150.267.717
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-47.887.801	-46.994.180
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	7.527.754	9.729.352
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	3.174.247	3.174.247
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-12.567.238	-12.567.238
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	291.664.607	301.395.060
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-657.492	-1.057.675
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	-657.492	-1.057.675
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	291.007.115	300.337.385
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	16.659.145	16.886.435

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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