

SAPONIA D.D.
Tromjesečno izvješće
2014

Konsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01.-31.03.2014.

Sadržaj

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

Tromjesečno međuzvješće Uprave za razdoblje I-III 2014.

Grupa Saponia u prvom kvartalu ove godine pokazuje uspješne i zadovoljavajuće rezultate uz rast proizvodnje i realizacije.

U prva tri mjeseca 2014.godine Grupa Saponia je ostvarila ukupne prihode od 216,0 milijuna kuna i prihode od prodaje u iznosu od 213,3 milijuna kuna.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 213,9 milijuna kuna, čime je ostvarena dobit iznosila 2,1 milijuna kuna, za razliku od 1,5 milijuna kuna ostvarene dobiti u istom razdoblju prethodne godine.

Povećanje prodaje rezultat je orijentacije na tržišno konkurentan proizvodni program, te umijeća prepoznavanja potreba potrošača te stalnog obogaćivanja ponude novim proizvodima i jačanjem postojećih brandova. 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.

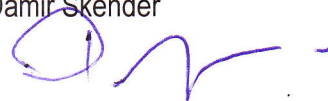
Na kraju izvještajnog razdoblja Grupa zapošljava 1.346 radnika. Jedna od osnovnih strateških ideja je ulaganje u vlastite zaposlenike, poboljšavanjem njihovog obrazovnog statusa, usvajanjem novih znanja i vještina, te optimizacijom strukture zaposlenika. Stvaranje motiviranih zaposlenika u skladu je s ključnim vrijednostima Saponije i preduvjet njenog uspješnog razvoja.

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, 08. svibnja 2014.

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 01.01.2014. do 31.03.2014. 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



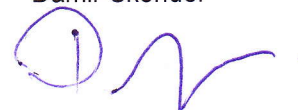
Direktor Financija i kontrolinga

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 31. ožujka 2014. Grupa je zapošljavala 1.376 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 31.03.2014. Društvo je imalo 1.440 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 153.346.627kuna.

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 2014. 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 valutnoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke važećeg na dan poslovnog događaja.

3. Značajne računovodstvene politike i događaji

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.03.2014. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2013.

Grupa je u ožujku 2014. godine stekla stopostotni udjel u društvu Kandid doo Osijek, čiji su izvještaji obuhvaćeni ovom konsolidacijom, što se odrazilo na financijske izvještaje u prvom kvartalu 2014.

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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014

do

31.03.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtna izdatelja: 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: 1.376

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtno subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

MERCOS DOO	OSIJEK	28423138222
MARASKA DD	ZADAR	07602786563
KANDIT DOO	OSIJEK	71007296189
DALMATIEN BETEILUNGSGS GmbH	KLAGENFURT	
SAPONIA KOMERC DOEL	SKOPJE	
SAPONIA COMMERCE DOO	BEOGRAD	

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 izdatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

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	378.284.232	517.944.279
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	929.472	2.300.982
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	63.716	1.145.359
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	865.756	956.521
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	199.102
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	276.031.838	459.127.797
1. Zemljište	011	55.016.073	55.016.073
2. Građevinski objekti	012	78.019.471	71.883.277
3. Postrojenja i oprema	013	62.817.721	104.234.311
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.818.144	14.628.348
5. Biološka imovina	015	48.187.442	46.121.068
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.049.137	4.523.877
7. Materijalna imovina u pripremi	017	13.185.302	153.782.295
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.938.535	8.938.535
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	99.749.216	54.941.794
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	28.886.536	28.886.536
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	24.722.881	24.882.412
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	46.139.799	1.172.846
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	1.573.706	1.573.706
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	407.271.690	515.185.222
I. ZALIH (036 do 042)	035	117.340.929	167.500.836
1. Sirovine i materijal	036	42.025.994	56.327.418
2. Proizvodnja u tijeku	037	12.338.845	17.104.752
3. Gotovi proizvodi	038	53.118.746	85.136.093
4. Trgovačka roba	039	9.857.344	8.932.573
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	208.359.463	261.903.713
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	199.433.070	254.373.192
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	445.005	514.593
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.356.496	3.670.755
6. Ostala potraživanja	049	7.124.892	3.345.173
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	71.179.533	72.704.841
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	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	53.891.741	55.417.049
7. Ostala financijska imovina	057	17.287.792	17.287.792
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	10.391.765	13.075.832
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	17.318.074	19.555.812
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	802.873.996	1.052.685.313
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

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	319.401.397	347.342.396
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	149.124.135	149.955.768
1. Zakonske rezerve	066	7.318.559	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	141.805.576	142.637.209
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-4.117.069	-4.117.069
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-46.970.341	-14.689.633
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	46.970.341	14.689.633
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.283.758	2.615.116
1. Dobit poslovne godine	076	7.283.758	2.615.116
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	16.295.752	15.793.052
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	183.606.838	313.312.145
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	183.606.838	313.296.519
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	15.626
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	298.266.927	383.536.918
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	47.654.019	50.675.594
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	83.231.865	86.317.782
4. Obveze za predujmove	097	671.150	686.731
5. Obveze prema dobavljačima	098	132.543.099	207.427.775
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	6.405.706	5.883.659
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	26.344.714	27.954.886
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.416.374	4.590.491
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.598.834	8.493.854
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	802.873.996	1.052.685.313
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	303.105.645	331.549.344
2. Pripisano manjinskom interesu	110	16.295.752	15.793.052

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014 do 31.03.2014.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	159.653.518	159.653.518	215.072.117	215.072.117
1. Prihodi od prodaje	112	158.417.732	158.417.732	213.268.366	213.268.366
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.235.786	1.235.786	1.803.751	1.803.751
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	155.148.217	155.148.217	209.674.126	209.674.126
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-8.241.356	-8.241.356	-19.472.787	-19.472.787
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	129.393.495	129.393.495	184.606.537	184.606.537
a) Troškovi sirovina i materijala	117	95.485.711	95.485.711	134.746.049	134.746.049
b) Troškovi prodane robe	118	544.426	544.426	2.406.623	2.406.623
c) Ostali vanjski troškovi	119	33.363.358	33.363.358	47.453.865	47.453.865
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.480.668	19.480.668	26.408.203	26.408.203
a) Neto plaće i nadnice	121	12.725.820	12.725.820	16.927.304	16.927.304
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.187.113	4.187.113	6.003.686	6.003.686
c) Doprinosi na plaće	123	2.567.735	2.567.735	3.477.213	3.477.213
4. Amortizacija	124	5.924.180	5.924.180	8.931.425	8.931.425
5. Ostali troškovi	125	7.471.527	7.471.527	8.449.732	8.449.732
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	94.643	94.643	161.223	161.223
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	94.643	94.643	161.223	161.223
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.025.060	1.025.060	589.793	589.793
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.022.358	1.022.358	926.949	926.949
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	1.022.358	1.022.358	926.949	926.949
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	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.987.900	3.987.900	4.212.238	4.212.238
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	3.987.900	3.987.900	4.212.238	4.212.238
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	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	160.675.876	160.675.876	215.999.066	215.999.066
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	159.136.117	159.136.117	213.886.364	213.886.364
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.539.759	1.539.759	2.112.702	2.112.702
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.539.759	1.539.759	2.112.702	2.112.702
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.315	3.315	957	957
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.536.444	1.536.444	2.111.745	2.111.745
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.536.444	1.536.444	2.111.745	2.111.745
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDC-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	2.053.715	2.053.715	2.615.116	2.615.116
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-517.271	-517.271	-503.371	-503.371
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.536.444	1.536.444	2.111.745	2.111.745
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	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	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.536.444	1.536.444	2.111.745	2.111.745
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	2.053.715	2.053.715	2.615.116	2.615.116
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-517.271	-517.271	-503.371	-503.371

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.03.2014.

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	1.536.444	2.111.745
2. Amortizacija	002	5.924.180	8.931.425
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	79.178.125
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	8.328.930	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.575.167	32.724.274
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	19.364.721	122.945.569
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	3.566.242	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	53.875.815
3. Povećanje zaliha	010	7.246.084	50.159.907
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	9.826.923	2.691.819
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	20.639.249	106.727.541
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	16.218.028
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	1.274.528	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	10.976	315.829
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	417.656	458.758
4. Novčani primici od dividendi	018	37.200	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.469.944	89.814.781
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.935.776	90.589.368
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.136.845	192.952.172
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	27.587	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.009.866	46.968.330
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	6.174.298	239.920.502
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	4.238.522	149.331.134
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	29.475.026	170.684.253
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	29.475.026	170.684.253
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	17.118.176	34.216.730
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	345.256	670.350
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	17.463.432	34.887.080
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	12.011.594	135.797.173
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	6.498.544	2.684.067
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	5.568.962	10.391.765
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	12.011.594	152.015.201
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	5.513.050	149.331.134
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	12.067.506	13.075.832

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2014 do 31.03.2014

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	150.267.717	150.267.717
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-46.970.341	-14.689.633
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	7.283.758	2.615.116
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	-7.291.316	-7.291.316
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	304.249.227	331.861.293
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-1.143.582	-311.949
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	
16. Ostale promjene kapitala	016	0	
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-1.143.582	-311.949
17 a. Pripisano imateljiina kapitala matice	018	303.105.645	331.549.344
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	16.295.752	15.793.052

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom
 Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance