

Tromjesečno izvješće 2014.

Nekonsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01. – 31.03.2014.

Sadržaj

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

Tromjesečno međuzvješće Uprave za razdoblje I-III 2014.

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

U prva tri mjeseca 2014. godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 145,2 milijuna kuna, što je rast od 4,4 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 143,5 milijuna kuna i bilježe rast od 4,5 posto.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 141,3 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, čime je ostvarena dobit prije oporezivanja od 3,9 milijuna kuna čime je ostvaren rast od 3,9 posto u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju 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 i jačanjem postojećih brendova. 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, što rezultira povećanjem efikasnosti rada i iskoristivosti proizvodnih kapaciteta te ulaganjima u nove investicijske projekte.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 810 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 društva posebno kroz mogućnost naplate potraživanja od kupaca i istovremeno podmirivanje svojih obveza prema dobavljačima i kreditnim obvezama. 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 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 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 01.01.2014. do 31.03.2014. 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 Financijske 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 2014. Društvo je zapošljavalo 810 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 153.346.627 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 finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2014. 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.-31.03.2014. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2013.

Svi poslovni događaji u prvom kvartalu 2014. godine karakteristični su za redovno poslovanje Društva i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014

do

31.03.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrтка izdatelja: 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.hrInternet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 810

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrčke 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.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.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	288.376.579	287.579.914
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	63.716	52.961
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	63.716	52.961
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	131.810.084	130.864.643
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	36.955.696	35.915.397
3. Postrojenja i oprema	013	41.889.972	38.985.970
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.640.389	7.962.830
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.049.137	90.573
7. Materijalna imovina u pripremi	017	12.281.287	16.916.270
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.469.320	8.469.320
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	154.830.117	154.989.648
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	58.484.156	103.376.294
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023	27.395.422	27.395.422
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	24.058.401	24.217.932
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	44.892.138	0
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	1.672.662	1.672.662
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	314.155.514	317.790.330
I. ZALIHE (036 do 042)	035	52.581.976	62.306.333
1. Sirovine i materijal	036	27.179.919	33.049.408
2. Proizvodnja u tijeku	037	724.465	1.003.041
3. Gotovi proizvodi	038	22.795.951	26.354.633
4. Trgovačka roba	039	1.881.641	1.899.251
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	177.382.544	176.506.391
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	20.721.995	22.279.174
2. Potraživanja od kupaca	045	150.937.549	151.615.749
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	196.473	261.234
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	199.096	497.478
6. Ostala potraživanja	049	5.327.431	1.852.756
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	74.363.574	74.743.897
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	3.184.041	3.184.041
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	53.891.741	54.272.064
7. Ostala financijska imovina	057	17.287.792	17.287.792
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	9.827.420	4.233.709
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	541.912	1.202.544
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	603.074.005	606.572.788
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	351.623.135	355.535.301
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	150.263.331	150.263.331
1. Zakonske rezerve	066	7.314.173	7.314.173
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	142.949.158	142.949.158
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-6.690.649	-6.690.649
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	10.265.291
1. Zadržana dobit	073		10.265.291
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	10.265.291	3.912.166
1. Dobit poslovne godine	076	10.265.291	3.912.166
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	74.629.065	75.725.423
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	74.629.065	75.725.423
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	176.064.361	168.880.999
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.880	16.613
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	9.174.355	6.773.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	54.485.955	48.640.587
4. Obveze za predujmove	097	91.756	30.769
5. Obveze prema dobavljačima	098	103.160.619	104.883.309
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.612.480	3.506.997
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.145.992	3.852.505
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.389.324	1.177.219
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	757.444	6.431.065
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	603.074.005	606.572.788
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 01.01.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	138.034.026	138.034.025	144.457.759	144.457.759
1. Prihodi od prodaje	112	137.408.550	137.408.549	143.537.921	143.537.921
2. Ostali poslovni prihodi	113	625.476	625.476	919.838	919.838
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	132.896.696	132.896.695	139.298.103	139.298.103
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-4.896.292	-4.896.292	-3.847.484	-3.847.484
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	111.901.449	111.901.447	117.286.425	117.286.425
a) Troškovi sirovina i materijala	117	81.238.858	81.238.857	79.952.546	79.952.546
b) Troškovi prodane robe	118	1.396.670	1.396.670	1.190.281	1.190.281
c) Ostali vanjski troškovi	119	29.265.921	29.265.920	36.143.598	36.143.598
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	16.504.725	16.504.725	15.885.286	15.885.286
a) Neto plaće i nadnice	121	10.664.392	10.664.392	10.164.623	10.164.623
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.632.209	3.632.209	3.593.838	3.593.838
c) Doprinosi na plaće	123	2.208.124	2.208.124	2.126.825	2.126.825
4. Amortizacija	124	4.238.494	4.238.494	5.173.880	5.173.880
5. Ostali troškovi	125	5.012.004	5.012.003	4.531.286	4.531.286
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	94.642	94.643	161.223	161.223
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	94.642	94.643	161.223	161.223
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	41.674	41.675	107.487	107.487
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.002.599	1.002.599	732.044	732.044
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.002.599	1.002.599	732.044	732.044
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.376.200	2.376.200	1.979.534	1.979.534
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	2.376.200	2.376.200	1.979.534	1.979.534
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	139.036.625	139.036.624	145.189.803	145.189.803
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	135.272.896	135.272.895	141.277.637	141.277.637
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	3.763.729	3.763.729	3.912.166	3.912.166
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.763.729	3.763.729	3.912.166	3.912.166
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	3.763.729	3.763.729	3.912.166	3.912.166
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.763.729	3.763.729	3.912.166	3.912.166
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	3.763.729	3.763.729	3.912.166	3.912.166
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	3.763.729	3.763.729	3.912.166	3.912.166
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 01.01.2014 do 31.03.2014.

Obveznik: SAPONIA D.D. OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	3.763.729	3.912.166
2. Amortizacija	002	4.238.494	5.173.880
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	1.063.361
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	5.663.987	547.300
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.992.931	5.673.621
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	16.659.141	16.370.328
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	5.066.322	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	3.610.038	9.724.357
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.093.354	1.114.713
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	14.769.714	10.839.070
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	1.889.427	5.531.258
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	10.976	315.829
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	416.578	393.347
4. Novčani primici od dividendi	018	37.200	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	45.007.359
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	464.754	45.716.535
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.929.459	3.770.962
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	27.587	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	983.846	45.920.177
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	5.940.892	49.691.139
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	5.476.138	3.974.604
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	22.728.433	19.751.915
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	22.728.433	19.751.915
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	12.163.317	26.231.930
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	12.508.573	26.902.280
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	10.219.860	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	7.150.365
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	6.633.149	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	5.593.711
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.614.688	9.827.420
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	12.109.287	5.531.258
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	5.476.138	11.124.969
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	11.247.837	4.233.709

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2014.** do **31.03.2014.**

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	150.263.331	150.263.331
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	0	10.265.291
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	10.265.291	3.912.166
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	996.491	996.491
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-7.687.140	-7.687.140
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	351.623.135	355.535.301
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