

SAPONIA DD OSIJEK

**Tromjesečno
konsolidirano izvješće
I - IX 2014.**

20 godina **SAPONIA**
odani vrhunskoj čistoći

Sadržaj

- I. Tromjesečno međuizvješće posloводства*
- II. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja*
- III. Bilješke uz financijske izvještaje*
- IV. Financijski izvještaji*

Tromjesečno izvješće Uprave za razdoblje I – IX 2014

Stabilnost i kontinuirani rast rezultata poslovanja osnovne su značajke financijskog izvještaja Grupe Saponia nakon trećeg tromjesečja 2014. godine. U prvih devet mjeseci 2014. godine Grupa Saponia je ostvarila ukupne prihode od 777,6 milijuna kuna, a prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 762,3 milijun kuna. Udio izvoza u ukupnim prihodima od prodaje iznosi 43,7%.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 774,4 milijuna kuna, čime je, nakon pripisa alikvotnog dijela imatelja kapitala matice, ostvarena dobit prije oporezivanja od 4,1 milijun kuna.

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 promatranom razdoblju 2014.

Povećanje prodaje u svim djelatnostima Grupe rezultat je provođenja strategije jačanja pozicije vodećih brandova na domaćem i inozemnom tržištu inovacijama i podizanjem kvalitete proizvoda, te racionalizacijom troškova poslovanja. Kontinuirano se radi na poboljšavanju poslovnih procesa ulaganjem u nove investicije radi tehnološkog unapređenja s ciljem povećanja produktivnosti i iskoristivosti proizvodnih kapacitete. Nastavlja se aktivno i promišljeno upravljanje financijskom imovinom i obvezama te posebnom pažnjom pristupa upravljanju likvidnosti poslovanja.

Na kraju izvještajnog razdoblja Grupa Saponia zapošljava 1.374 radnika. Ulaganjem u vlastite zaposlenike radi usvajanja novih znanja i vještina, stvorili smo motivirane zaposlenike u skladu s ključnim vrijednostima Saponije što je preduvjet 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. Propisane procedure kontrole pojedinih rizika, omogućuju kvalitetno upravljanje i smanjuju njihov utjecaj na cjelokupno poslovanje Grupe.

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 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 30.09.2014. 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 financijske izvještaje

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 2014. Grupa Saponia je zapošljavala 1.374 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 30.09.2014. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 158.713.924,00 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%
CERP	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

Sažetak osnovnih računovodstvenih politika

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.

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.

Značajne računovodstvene politike i događaji

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.09.2014. 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 Kandit doo Osijek, čiji su izvještaji obuhvaćeni ovom konsolidacijom, što se odrazilo na financijske izvještaje u razdoblju siječanj - rujan 2014.

Svi poslovni događaji u sva tri kvartala 2014. godine 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

30.09.2014

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtna izdavačelja: 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: 1.374

(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
KANDIT DOO	OSIJEK	71007296189
DALMATIEN BETEILUNGUNG GmbH	KLAGENFURT	
SAPONIA KOMERC DOEL	SKOPJE	
SAPONIA COMMERCE DOO	BEOGRAD	

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 izdavačelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2014.

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	540.598.760
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	929.472	2.180.374
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	63.716	1.030.341
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	865.756	953.621
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	196.412
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	276.031.838	482.546.413
1. Zemljište	011	55.016.073	55.016.073
2. Građevinski objekti	012	77.119.488	75.195.803
3. Postrojenja i oprema	013	63.082.349	92.351.222
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.420.080	12.702.901
5. Biološka imovina	015	46.362.006	45.639.194
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.049.137	2.575.987
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14.044.157	190.126.685
8. Ostala materijalna imovina	1376	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.938.535	8.938.535
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	99.749.216	54.177.816
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	24.037.298
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.247.661	1.253.982
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	44.892.138	0
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	1.694.157
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	407.250.023	543.760.713
I. ZALIHE (036 do 042)	035	117.340.929	168.557.390
1. Sirovine i materijal	036	42.023.128	62.216.126
2. Proizvodnja u tijeku	037	1.266.639	29.859.823
3. Gotovi proizvodi	038	64.193.819	70.566.593
4. Trgovačka roba	039	9.857.343	5.914.848
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	208.366.074	291.482.628
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	199.439.681	284.369.383
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	445.005	582.051
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.356.496	2.049.636
6. Ostala potraživanja	049	7.124.892	4.481.558
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	71.179.533	72.245.798
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	54.958.006
7. Ostala financijska imovina	057	17.287.792	17.287.792
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	10.363.487	11.474.897
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	17.136.861	19.936.343
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	802.671.116	1.104.295.816
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2014.

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	319.418.173	346.861.173
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	149.128.152	159.023.846
1. Zakonske rezerve	066	7.318.559	7.831.877
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	141.809.593	151.191.969
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-4.117.069	-4.598.872
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-46.995.264	-24.877.813
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	46.995.264	24.877.813
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.320.768	4.098.984
1. Dobit poslovne godine	076	7.320.768	4.098.984
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	16.296.424	15.429.866
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	171.703.429	307.876.416
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	171.703.429	307.876.416
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	309.950.680	403.528.413
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	47.654.019	64.636.468
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	94.830.196	84.294.955
4. Obveze za predujmove	097	671.150	2.633.024
5. Obveze prema dobavljačima	098	132.509.488	224.252.638
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	6.025.050
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	26.463.747	19.599.806
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	2.086.472
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.598.834	46.029.814
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	802.671.116	1.104.295.816
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	303.121.749	331.431.307
2. Pripisano manjinskom interesu	110	16.296.424	15.429.866

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014 do 30.09.2014.

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	612.862.129	231.020.932	770.145.763	285.076.924
1. Prihodi od prodaje	112	607.590.088	228.463.378	762.316.966	281.213.308
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.272.041	2.557.554	7.828.797	3.863.616
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	593.584.528	220.247.238	758.087.702	274.521.448
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-7.356.841	-8.061.800	-17.476.713	-4.976.903
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	485.417.233	187.592.314	618.891.353	224.055.469
a) Troškovi sirovina i materijala	117	323.027.972	122.168.022	413.367.729	145.364.921
b) Troškovi prodane robe	118	9.067.860	5.223.003	9.828.058	4.376.354
c) Ostali vanjski troškovi	119	153.321.401	60.201.289	195.695.566	74.314.194
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	61.013.854	21.183.270	80.681.170	27.715.451
a) Neto plaće i nadnice	121	38.981.829	13.457.539	51.019.379	17.388.661
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	13.986.535	4.932.794	18.231.392	6.263.903
c) Doprinosi na plaće	123	8.045.490	2.792.937	11.430.399	4.062.887
4. Amortizacija	124	17.788.898	5.939.156	27.015.375	9.060.218
5. Ostali troškovi	125	24.694.947	8.112.001	28.179.712	9.129.219
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	306.907	105.845	560.129	349.821
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1376	306.907	105.845	560.129	349.821
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	11.719.530	5.376.452	20.236.676	9.188.173
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	7.994.185	3.197.684	7.457.047	1.477.232
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	7.993.849	3.197.348	6.657.205	1.386.316
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	336	336	799.842	90.916
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	17.305.515	8.106.462	16.280.598	7.172.996
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	17.305.515	8.106.462	16.253.954	7.172.996
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	26.644	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	620.856.314	234.218.616	777.602.810	286.554.156
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	610.890.043	228.353.700	774.368.300	281.694.444
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	9.966.271	5.864.916	3.234.510	4.859.712
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	9.966.271	5.864.916	3.234.510	4.859.712
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	9.979	3.467	2.860	967
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	9.956.292	5.861.449	3.231.650	4.858.745
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	9.956.292	5.861.449	3.231.650	4.858.745
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	9.729.351	5.353.663	4.098.984	4.606.803
2. Pripisana manjinskom interesu	156	226.941	507.786	-867.334	251.942
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	9.956.292	5.861.449	3.231.650	4.858.745
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	-602.253	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	-602.253	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	-120.450	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	-481.803	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	9.956.292	5.861.449	2.749.847	4.858.745
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	9.729.351	5.353.663	3.671.181	4.606.804
2. Pripisana manjinskom interesu	170	226.941	507.786	-867.334	251.942

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

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	9.956.292	3.231.650
2. Amortizacija	002	17.788.898	27.015.375
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	21.810.596	87.130.525
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	37.541.017	68.642.330
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	87.096.803	186.019.880
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	34.621.127	83.806.729
3. Povećanje zaliha	010	7.794.768	51.216.461
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	14.588.936	6.468.636
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	57.004.831	141.491.826
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	30.091.972	44.528.054
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	25.353	315.829
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	25.320
3. Novčani primici od kamata	1376	1.424.333	1.474.352
4. Novčani primici od dividendi	018	448.438	38.107
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	68.511.203	195.666.248
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	70.409.327	197.519.856
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	16.238.180	231.239.752
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	25.320
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	74.167.996	152.291.623
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	90.406.176	383.556.695
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	19.996.849	186.036.839
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	75.892.480	239.905.572
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	75.892.480	239.905.572
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	83.545.376	95.729.516
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	859.730	1.555.861
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	84.405.106	97.285.377
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	142.620.195
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	8.512.626	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.582.497	1.111.410
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	5.568.962	10.363.487
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	30.091.972	187.148.249
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	28.509.475	186.036.839
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	7.151.459	11.474.897

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2014 do 30.09.2014

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	160.533.008
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-46.995.264	-24.877.813
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	7.320.768	4.098.984
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	-7.773.119
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	304.261.314	332.940.469
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-1.139.565	-1.509.216
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-1.139.565	-1.509.216
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	1376	303.121.749	331.431.307
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	16.296.424	15.429.866

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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