

Grupa Saponia

***Tromjesečno
konsolidirano izvješće
za razdoblje I - VI 2016.***



Sadržaj

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

Tromjesečno izvješće Uprave za razdoblje I – VI 2016.

U prvoj polovici 2016. godine uz blaga gospodarska kretanja i ekonomsku neizvjestnost u regiji osnovne karakteristike gospodarskog okruženja odnose se na jačanje konkurencije, rast pritiska na snižavanje cijena te nove trendove na tržištu potrošnje. U takvim okolnostima poslovni rezultati Grupe Saponije još su značajniji i odražavaju stabilno poslovanje s kontinuiranim rastom prihoda i profitabilnosti. Sinergijski efekt Saponije i njezinih ovisnih društava Kandita i Maraske rezultat je jasno postavljenog poslovnog modela usmjerenog na promociju jasnog razvoja, originalnog hrvatskog proizvoda i izvozne orijentiranosti.

Pokazatelji poslovanja za prvi kvartal 2016. godine pokazuju pozitivan trend rasta i stabilnost poslovanja. U izvještajnom razdoblju Grupa Saponia ostvarila je ukupne prihode od 537,1 milijun kuna, što je rast od 2,3 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 526,4 milijuna kuna uz rast od 2,1 posto. Oko 47 posto prihoda Grupe ostvareno je na inozemnim tržištima, a 53 posto od prodaje na domaćem tržištu.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 530,2 milijuna kuna, te je ostvarena neto dobit od 6,9 milijuna kuna. Ostvarena poslovna dobit od 13,4 milijuna kuna te stabilnost i rast EBITDA marže omogućili su ostvarenje postavljenih ciljeva rasta profitabilnosti i poslovne efikasnosti.

Zahvaljujući proaktivnoj strategiji Grupe, poduzetim aktivnostima svih njenih članica i stalnom mijenjanju i prilagođavanju zahtjevima tržišta ostvareni su pozitivni trendovi ključnih poslovnih pokazatelja. Ostvareni polugodišnji rezultat posljedica je dobre procjene tržišne situacije, maksimalnog korištenja potencijala Grupe i troškovne učinkovitosti.

Grupa Saponia svoje poslovanje temelji na kvalitetnim i prepoznatljivom brendovima, kontinuiranim kapitalnim ulaganjima i razvojem novih rješenja i proizvoda. Inovativnošću naših zaposlenika, njihovom stručnošću te atraktivnim marketinško-prodajnim aktivnostima ostvaruju se postavljeni ciljevi rasta proizvodnje, prodaje, prihoda i profitabilnosti. Integriranost poslovnih procesa kao i odgovorno i promišljeno upravljanje troškovima poslovanja, financijskom imovinom i obvezama osiguravaju financijsku stabilnost i efikasnost poslovanja.

Osim implementacije društveno odgovornog ponašanja u svom poslovanju Grupa Saponia kao i sve njene članice na strateško mjesto stavljaju zaposlenike. Kontinuiranom interakcijom poslodavca i zaposlenika osigurava se poticajno radno okruženje i motivirani zaposlenici. Primjena dugoročnog i integriranog procesa upravljanja ljudskim resursima i stvaranje timskog okruženja jedan je od strateških ciljeva razvoja Grupe. U izvještajnom razdoblju Grupa je zapošljavala 1.376 radnika.

S posebnom se pažnjom pristupa evaluaciji rizika poslovanja, posebno na području upravljanja potraživanjima od kupaca, njihove efikasnije naplate i podmirivanja svojih obaveza. Propisane procedure kontrole pojedinih rizika omogućuju kvalitetno upravljanje i smanjuju njihov utjecaj na cjelokupno poslovanje Grupe.

Poslovanje Grupe Saponia i svih njezinih društava temelji se na promicanju održivog razvoja. Osnovni zadatak je stvoriti ekonomski uspješne, ekološki prihvatljive i društveno odgovorne poslovne subjekte u svom okruženju i regiji. Sustavna briga o zaštiti okoliša ugrađena je u sve razine poslovanja Grupe. Grupa Saponia vlasnik je certifikata ISO 9001:2008 i 14001:2005 koji vrijedi do ponovne recertifikacije 2017. godine, IFS, HACCP i Koscher certifikata.

U Osijeku, 02. kolovoza 2016.

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 01.01.2016. do 30.06.2016. 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, 74/09 i 110/15).

Pomoćnik direktora Financija i kontrolinga
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 bazi prosječnog broja zaposlenika na kraju izvještajnog razdoblja, Grupa Saponia zapošljava 1.348 zaposlenika.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Društvo je uvršteno na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital društva iznosi 244.169.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice bez nominalne vrijednosti. Na dan 30.06.2016. u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 184.378.163 kune.

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	Tončo Zovko
Član	Ivan Grbešić
Član	Robert Knezović
Član	Božo Galić

Upravni odbor Društva

Predsjednik	Damir Skender
Član	Mirko Grbešić
Član	Dajana Mrčela
Član	Milenko Erkapić

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 2016. 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.-30.06.2016. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2015.

Skupština društva Saponia d.d. donijela je dana 03. lipnja 2016. godine Odluku o povećanju temeljnog kapitala za 26,6 milijuna kuna na ime reinvestirane dobiti.

Svi poslovni događaji u 2016. godini karakteristični su za redovno poslovanje Grupe i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2016

do

30.06.2016.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtka izdavateljca: SAPONIA kemijska, prehrambena i farmaceutska industrija D.D.

Poštanski broj i mjesto: 31000

OSIJEK

Ulica i kućni broj: MATIJE GUPCA 2

Adresa e-pošte: saponia@saponia.hr

Internet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 1.376

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

KANDIT DOO	OSIJEK	71007296189
MARASKA DD	ZADAR	07602786563
DALMATIEN BETEILUNGSGmbH	KLAGENFURT	
MERCOS DOO	OSIJEK	28423138222
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 izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2016.

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	553.309.178	536.617.584
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.832.303	1.576.600
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	776.862	523.849
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	865.756	865.756
6. Ostala nematerijalna imovina	009	189.685	186.995
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	480.382.306	466.077.960
1. Zemljište	011	64.248.663	64.449.280
2. Građevinski objekti	012	173.380.032	175.609.763
3. Postrojenja i oprema	013	150.154.265	138.746.997
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	16.382.613	14.379.826
5. Biološka imovina	015	49.450.915	49.850.859
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.105.301	492.102
7. Materijalna imovina u pripremi	017	11.721.969	13.610.585
8. Ostala materijalna imovina	1300	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.938.535	8.938.535
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	71.094.569	68.963.024
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	130.000	30.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	65.376.240	65.376.240
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	5.360.976	3.513.398
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	227.353	43.386
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
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		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	505.629.986	544.852.290
I. ZALIHE (036 do 042)	035	156.419.521	157.323.044
1. Sirovine i materijal	036	62.034.278	62.389.519
2. Proizvodnja u tijeku	037	17.689.655	14.943.417
3. Gotovi proizvodi	038	74.989.053	78.476.697
4. Trgovačka roba	039	1.678.365	1.513.411
5. Predujmovi za zalihe	040	28.170	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	247.773.649	292.125.909
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	38.496.100	46.440.836
2. Potraživanja od kupaca	045	201.741.998	238.009.299
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	330.999	507.942
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.557.085	3.495.070
6. Ostala potraživanja	049	3.647.467	3.672.762
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	91.015.248	91.931.274
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.381.011	15.654.253
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		135.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	54.043.074	54.550.858
7. Ostala financijska imovina	057	21.591.163	21.591.163
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	10.421.568	3.472.063
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	12.584.371	13.643.359
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.071.523.535	1.095.113.233
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.06.2016.

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	353.764.221	362.845.849
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	217.569.200	244.169.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	159.301.504	161.362.330
1. Zakonske rezerve	066	8.914.726	10.315.624
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	150.386.778	151.046.706
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	1.828.611	3.550.573
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-56.089.345	-64.348.764
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	56.089.345	64.348.764
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	19.890.447	6.368.779
1. Dobit poslovne godine	076	19.890.447	6.368.779
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	11.047.842	11.527.769
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	326.463.237	382.979.534
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	80.482.594	91.883.361
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	245.962.253	290.647.292
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	18.390	448.881
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	386.139.079	320.474.156
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	7.101.238	5.555.914
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	6.817.393	12.647.289
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	152.470.637	83.561.307
4. Obveze za predujmove	097	3.619.358	618.814
5. Obveze prema dobavljačima	098	196.273.102	191.065.219
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	7.034.621	6.176.299
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.277.773	18.805.385
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.544.957	2.043.929
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.156.998	28.813.694
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.071.523.535	1.095.113.233
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	342.716.379	351.318.080
2. Pripisano manjinskom interesu	110	11.047.842	11.527.769

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016 do 30.06.2016.

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	520.515.113	282.097.498	530.647.497	277.588.215
1. Prihodi od prodaje	112	515.349.843	279.102.814	526.371.324	275.664.614
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.165.270	2.994.684	4.276.173	1.923.601
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	509.430.179	278.894.510	517.234.221	270.943.532
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	2.097.157	8.901.203	-747.875	3.013.045
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	409.037.766	219.674.802	418.119.190	217.238.001
a) Troškovi sirovina i materijala	117	260.442.327	135.577.381	268.896.218	133.594.815
b) Troškovi prodane robe	118	3.185.544	1.335.114	3.694.145	2.065.542
c) Ostali vanjski troškovi	119	145.409.895	82.762.307	145.528.827	81.577.644
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	51.434.368	26.406.121	54.188.893	27.392.063
a) Neto plaće i nadnice	121	32.741.145	16.740.288	34.435.664	17.408.566
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.081.368	5.754.265	11.913.023	6.023.869
c) Doprinosi na plaće	123	7.611.855	3.911.568	7.840.206	3.959.628
4. Amortizacija	124	24.515.928	12.248.656	26.623.792	13.578.481
5. Ostali troškovi	125	17.157.955	8.713.560	17.287.496	9.123.256
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.048.995	1.010.729	301.367	85.190
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1300	1.048.995	1.010.729	301.367	85.190
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.138.010	1.939.439	1.461.358	513.496
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.506.929	2.996.857	6.407.661	1.670.206
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	4.506.929	2.996.857	6.314.875	1.659.335
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	92.786	10.871
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	10.766.282	5.762.385	12.965.916	6.248.265
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	10.766.282	5.762.385	10.601.118	4.814.072
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	2.364.798	1.434.193
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	525.022.042	285.094.355	537.055.158	279.258.421
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	520.196.461	284.656.895	530.200.137	277.191.797
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	4.825.581	437.460	6.855.021	2.066.624
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	4.825.581	437.460	6.855.021	2.066.624
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	6.633	3.881	6.566	3.278
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	4.818.948	433.579	6.848.455	2.063.346
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	4.818.948	433.579	6.848.455	2.063.346
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	4.335.667	-16.868	6.368.779	1.593.000
2. Pripisana manjinskom interesu	156	483.281	450.447	479.676	470.346
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	4.818.948	433.579	6.848.455	2.063.346
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	2.663.664	1.428.312
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			511.210	-80.771
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161			2.152.454	1.509.083
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			430.491	301.817
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	2.233.173	1.126.495
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	4.818.948	433.579	9.081.628	3.189.841
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	4.335.667	-16.868	8.601.952	2.719.495
2. Pripisana manjinskom interesu	170	483.281	450.447	479.676	470.346

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

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	4.335.667	6.855.021
2. Amortizacija	002	24.515.928	26.623.792
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	14.850.168	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	
5. Smanjenje zaliha	005	0	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	31.971.803	23.656.696
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	75.673.566	57.135.509
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	1.125.945
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	45.313.637	44.603.399
3. Povećanje zaliha	010	7.230.964	903.523
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	9.985.681	1.065.555
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	62.530.282	47.698.422
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	13.143.284	9.437.087
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	3.127.223	173.020
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	1300	424.173	983.027
4. Novčani primici od dividendi	018	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	271.398	9.713.459
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	3.822.794	10.869.506
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.035.024	16.539.193
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	135.000
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	15.943.731	2.128.732
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	22.978.755	18.802.925
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	19.155.961	7.933.419
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	74.754.696	79.620.514
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	74.754.696	79.620.514
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	68.715.968	86.590.502
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.499.932	1.483.185
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	70.215.900	88.073.687
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	4.538.796	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	8.453.173
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.473.881	6.949.505
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.841.159	10.421.568
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.473.881	6.949.505
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	5.367.278	3.472.063

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016 do 30.06.2016

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	217.569.200	244.169.200
2. Kapitalne rezerve	002	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	003	162.190.039	163.608.001
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-56.089.345	-64.217.110
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	19.890.447	6.368.779
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	3.174.247	3.174.247
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-1.345.636	376.326
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	345.604.914	353.695.405
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-2.888.535	-2.377.325
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	-2.888.535	-2.377.325
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	1300	342.716.379	351.318.080
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	11.047.842	11.527.769

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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