

Grupa Saponia

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

Osijek, 02. ožujka 2017.

Sadržaj

- I. Izvješće Uprave
- II. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
- III. Bilješke uz financijske izvještaje
- IV. Financijski izvještaji

Izvješće Uprave za razdoblje I – XII 2016.

Gospodarska kretanja i zahtjevno tržišno okruženje u posljednjem tromjesečju 2016. godine omogućili su ostvarenje zacrtanih planova usmjerenih na stabilno poslovanje i ostvarivanje zadovoljavajućeg nivoa profitabilnosti. Pozitivni efekti financijskog poslovanja posljedica su kontinuiranog i dosljednog provođenja provjerenog poslovnog modela u svim članicama Grupe.

Projekti usmjereni na promociju vlastitih brendove Saponije, Kandita i Maraske popraćenih snažnom marketinškom aktivnošću obilježili su 2016. godinu, a nastavak ovakvih projekata sa sinergijskim efektom planira se i u nadolazećem poslovnom ciklusu.

U financijskim izvještajima Grupa Saponia prikazala je ukupne prihode od 1.144,5 milijun kuna što predstavlja rast od 2 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U ukupnim prihodima od prodaje u iznosu od 1.117,5 milijuna kuna udio domaćeg tržišta čini 53 posto a izvoznih tržišta 47 posto.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi veći su za 2 posto u odnosu na prethodnu godinu i iznosili su 1.118,6 milijuna kuna. Konsolidirana dobit prije oporezivanja od 25,9 milijuna kuna veća je za 21 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godinu. Poslovna efikasnost temelji se na ostvarenoj EBITDA od 90,0 milijuna kuna i pripadajućoj EBITDA marži od 8 posto.

Financijsko poslovanje Grupe obilježili su pozitivni trendovi kretanja ključnih financijskih pokazatelja promatranog razdoblja kao rezultat zajedničkih napora svih članica grupacije u optimizaciji poslovnih aktivnosti i efikasnosti troškova poslovanja. Poseban naglasak tijekom 2016. godine stavljen je na unapređenje poslovanja kroz odgovorno i promišljeno upravljanje i restrukturiranje financijske imovine, kapitala i obaveza.

Poslovni model Grupe temelji se na tehnološkoj konkurentnosti i integriranom proizvodnom sustavu kao jednom od osnovnih preduvjeta rasta i razvoja svih članica grupacije u moderne industrije, značajne lidere i ravnopravne sudionike pripadajućih prerađivačkih industrija.

Provođenje poslovne strategije i ostvarenje zacrtanih ciljeva Grupe bazira se na istraživanju novih i razvoju postojećih proizvoda, prodajno-marketingnim aktivnostima, realizaciji kapitalnih projekata ali prije svega na vrijednosti ljudi koji ih ostvaruju, njihovom potencijalu, znanju i stručnosti.

Adekvatno upravljanje rizicima jedna je od implementiranih smjernica uspješnog poslovanja. Svjesna značajnosti evaluacije rizika poslovanja Grupa posebnu pažnju usmjerava na trendove kretanja cijena sirovina, osobito na inozemnim tržištima nabave. Posebnim se aktivnostima prate i promjene kretanja tečaja kune koji zbog visokog udjela realizacije na inozemnim tržištima, značajno utječu na ostvarene prihode od prodaje. Kontinuirani interaktivni odnos s partnerima, monitoring njihovog poslovanja i osiguranje potraživanja samo su neke od aktivnosti usmjerene na povećanje likvidnosti i efikasniju naplatu. Propisane procedure kontrole pojedinih rizika omogućuju kvalitetno upravljanje i smanjuju njihov utjecaj na cjelokupno poslovanje Grupe.

U Osijeku, 02. ožujka 2017.

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 31.12.2016. 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 1.363 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 31.12.2016. u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 242.351.552 kune.

Na stranicama Zagrebačke burze objavljen je vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja.

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.-31.12.2016. godine primjenjivane 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.

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe Saponia izvještajnog razdoblja ne obuhvaćaju izvještaje društva Saponia Commerce d.o.o. Ljubljana čija je likvidacija provedena u posljednjem tromjesečju izvještajne godine. Ova promjena nije značajno utjecala je na financijske izvještaje 2016. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Tijekom 2016. godine Grupa je prepravila konsolidirane financijske izvještaje za 2014. i 2015. godinu zbog restrukturiranja i vrednovanja određenih pozicija imovine i kapitala.

Ostali 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

31.12.2016.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični 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.hrInternet adresa: www.saponia.hrŠifra i naziv općine/grada: **312 OSIJEK**Šifra i naziv županije: **14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA**Broj zaposlenih: **1.363**

(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.hrPrezime 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 31.12.2016.

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	550.725.552	520.428.632
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	966.547	568.805
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	776.862	384.501
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	189.685	184.304
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	478.664.436	451.237.264
1. Zemljište	011	64.248.663	64.248.663
2. Građevinski objekti	012	173.380.032	172.471.099
3. Postrojenja i oprema	013	150.154.265	124.693.344
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	16.382.613	11.959.207
5. Biološka imovina	015	49.450.915	50.079.796
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.105.301	3.525.333
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.004.099	15.321.274
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	68.520.809
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	3.067.183
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	227.353	47.386
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		101.754
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	476.704.337	465.153.305
I. ZALIHE (036 do 042)	035	131.763.521	126.548.629
1. Sirovine i materijal	036	62.034.278	60.670.067
2. Proizvodnja u tijeku	037	17.689.655	15.629.391
3. Gotovi proizvodi	038	50.333.053	48.885.311
4. Trgovačka roba	039	1.678.365	1.333.251
5. Predujmovi za zalihe	040	28.170	30.609
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	243.504.000	261.112.309
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	38.496.100	46.695.987
2. Potraživanja od kupaca	045	198.898.998	211.120.912
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	330.999	345.844
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.557.085	370.633
6. Ostala potraživanja	049	2.220.818	2.578.933
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	91.015.248	61.625.486
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.381.011	22.626.461
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		2.462.500
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	54.043.074	36.536.525
7. Ostala financijska imovina	057	21.591.163	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	10.421.568	15.866.881
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	6.739.371	5.769.744
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.034.169.260	991.351.681
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

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	316.409.946	373.283.239
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	161.209.019
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	150.893.395
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	1.828.611	1.719.082
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-84.332.912	-64.180.143
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	84.332.912	64.180.143
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	19.890.447	16.901.260
1. Dobit poslovne godine	076	19.890.447	16.901.260
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	1.937.134	13.248.859
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	377.239.836
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	285.356.475
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	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	386.139.079	314.957.970
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	7.101.238	5.914.279
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	6.817.393	6.277.461
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	152.470.637	86.961.614
4. Obveze za predujmove	097	3.619.358	637.319
5. Obveze prema dobavljačima	098	196.273.102	192.298.945
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	7.034.621	6.348.277
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.277.773	14.137.005
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	2.383.070
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.156.998	44.511.214
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.034.169.260	1.109.992.259
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	314.472.811	360.034.380
2. Pripisano manjinskom interesu	110	1.937.134	13.248.859

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016 do 31.12.2016.

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	1.111.784.907	291.578.530	1.130.683.774	296.599.255
1. Prihodi od prodaje	112	1.098.596.916	285.193.720	1.117.501.162	291.361.986
2. Ostali poslovni prihodi	113	13.187.991	6.384.810	13.182.612	5.237.269
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.071.985.696	278.227.040	1.094.559.991	287.547.049
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	783.083	6.117.310	3.429.096	9.415.935
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	864.355.946	213.623.960	883.066.094	221.445.612
a) Troškovi sirovina i materijala	117	563.550.600	148.208.525	563.818.252	143.588.698
b) Troškovi prodane robe	118	6.705.553	1.836.927	7.291.127	1.472.381
c) Ostali vanjski troškovi	119	294.099.793	63.578.508	311.956.715	76.384.533
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	106.649.987	27.305.842	110.274.351	27.584.248
a) Neto plaće i nadnice	121	67.866.667	17.433.740	70.210.407	17.729.292
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	23.129.967	5.906.290	24.142.527	5.887.143
c) Doprinosi na plaće	123	15.653.353	3.965.812	15.921.417	3.967.813
4. Amortizacija	124	49.458.489	12.529.108	53.923.908	13.642.628
5. Ostali troškovi	125	38.849.905	13.157.589	38.009.589	12.473.934
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.900.177	929.986	2.118.661	1.052.024
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1300	2.900.177	929.986	2.118.661	1.052.024
7. Rezerviranja	129	2.773.495	2.773.495		
8. Ostali poslovni rashodi	130	6.214.614	1.789.750	3.738.292	1.932.668
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.486.634	3.181.167	13.838.759	3.865.407
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	7.692.020	1.388.846	11.480.959	3.752.859
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	54.321	54.321		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	1.740.293	1.738.000	2.357.800	112.548
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	27.835.435	10.341.709	24.075.176	6.143.982
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	23.871.078	6.458.532	21.710.378	6.143.982
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	3.964.357	3.883.177	2.364.798	
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	1.121.271.541	294.759.697	1.144.522.533	300.464.662
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.099.821.131	288.568.749	1.118.635.167	293.691.031
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	21.450.410	6.190.948	25.887.366	6.773.631
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	21.450.410	6.190.948	25.887.366	6.773.631
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	383.164	373.151	5.329.139	5.319.296
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	21.067.246	5.817.797	20.558.227	1.454.335
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	21.067.246	5.817.797	20.558.227	1.454.335
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	19.890.447	6.707.639	18.820.943	1.919.683
2. Pripisana manjinskom interesu	156	1.176.799	-889.842	1.737.284	-465.348
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	21.067.246	5.817.797	20.558.227	1.454.335
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	2.067.038	2.644.579	378.765	-8.979
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-618.621	-41.080	976.717	452.063
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	2.685.659	2.685.659	-597.952	-461.042
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	537.132	537.132	-108.285	-80.903
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	1.529.906	2.107.447	487.050	71.924
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	22.597.152	7.925.244	21.045.277	1.526.259
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	21.420.353	8.815.086	19.307.993	1.991.607
2. Pripisana manjinskom interesu	170	1.176.799	-889.842	1.737.284	-465.348

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 31.12.2016.

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	21.450.410	25.887.366
2. Amortizacija	002	49.458.489	53.923.908
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	7.482.223	849.319
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		5.214.892
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.728.800	1.290.792
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	80.119.922	87.166.277
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	6.937.880	18.051.501
3. Povećanje zaliha	010	6.739.531	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.377.286	5.329.139
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	19.054.697	23.380.640
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	61.065.225	63.785.637
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	3.217.073	877.508
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		3.039.850
3. Novčani primici od kamata	1300	3.143.417	2.989.615
4. Novčani primici od dividendi	018		25.890
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	10.157.310	42.075.272
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	16.517.800	49.008.135
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	45.259.244	26.639.110
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		2.928.590
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	36.521.126	12.763.664
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	81.780.370	42.331.364
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	6.676.771
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	65.262.570	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	156.277.106	122.237.680
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	156.277.106	122.237.680
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	143.604.354	181.185.402
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	4.894.998	6.069.373
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	148.499.352	187.254.775
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	7.777.754	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	65.017.095
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.580.409	5.445.313
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.841.159	10.421.568
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	68.842.979	70.462.408
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	65.262.570	65.017.095
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.421.568	15.866.881

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016 do 31.12.2016

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	163.603.561
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-84.332.912	-92.404.780
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	19.890.447	18.820.943
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	3.174.247	3.126.811
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-1.345.636	-1.835.304
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	317.361.347	335.696.393
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-2.888.535	-1.911.818
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	-1.911.818
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	1300	314.472.812	333.784.575
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	1.937.134	3.672.793

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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