

SAPONIA D.D.

TROMJESEČNO NEKONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE I – XII 2016.

Osijek, 27. veljače 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.

Gospodarski rast 2016. godine donosi novi optimizam, no iskustvo poziva na oprez zbog strukturnih problema hrvatskog gospodarstva. U takvom ozračju, osnovno obilježje poslovanja Saponije u posljednjem kvartalu kao i tijekom cijele 2016. godine nastavak je stabilnog i uspješnog poslovanja. Inovacije i razvoj postojećih brendova usmjerenih prema potrošačima, kao i tržišna kretanja prerađivačke industrije, donijeli su nove izazove i alternative poslovnog razvoja. Ostvareni rezultati poslovanja prema privremenim financijskim izvještajima i nadalje potvrđuju poziciju Saponije kao uspješne i vodeće regionalne deterđžentsko-toaletne industrije.

Tijekom poslovne 2016. godine ostvareni su ukupni prihodi od 743,8 milijuna kuna i za 1% su niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 727,4 milijuna kuna, od čega realizacija na inozemnim tržištima iznosi 375,2 milijuna kuna odnosno 52%, dok prihodi od prodaje na domaćem tržištu iznose 352,2 milijuna kuna i u strukturi nose 48% prihoda od prodaje.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 718,8 milijuna kuna dok su operativni rashodi ostvareni u iznosu od 706,8 milijuna kuna što predstavlja pad od 1% u odnosu na isto razdoblje 2015. Prema nerevidiranim financijskim izvještajima u 2016. godini ostvarena je dobit prije oporezivanja od 25,0 milijuna kuna. Financijski efekti profitabilnosti ogledaju se u operativnoj dobit od 26,2 milijuna kuna uz ostvarenu EBITDA maržu na nivou prethodne godine od 8%.

Promišljenom poslovnom strategijom realizirani su planirani projekti i ostvareni postavljeni ciljevi, unatoč otežavajućim tržišnim okolnostima. Suočavajući se sa značajnim pritiskom na cijene, naglasak je stavljen na agresivan tržišni nastup kao i orijentiranost na osnovni program i brendove Saponije. Kontinuirani rast proizvodnje nastavljen je i u 2016. godini, a odgovorno upravljanje troškovima poslovanja, financijskom imovinom i ukupnim obvezama društva na kraju godine odrazilo se i u pozitivnim financijskim pokazateljima stabilnosti i efikasnosti.

Poslovni model Saponije temelji se na razvoju vlastitih i u regiji poznatih brendova, ali i neprekidnoj interakciji s globalnim tržišnim i potrošačkim kretanjima. Obujam tržišnih kategorija dostigao je svoj maksimum te je neophodna snažna marketinška aktivnost kako bi spremno odgovorili na postavljene izazove. Za sljedeću godinu fokus je usmjeren ne samo na zadržavanje stabilne tržišne pozicije na domaćem tržištu, nego i na rast i ostvarenje planiranih rezultata i na izvoznim tržištima.

Tehnološka konkurentnost generator je rasta i razvoja Saponije kao moderne i uspješne prerađivačke industrije. U investicijske aktivnosti u 2016. godini uloženo je 10,9 milijuna kuna dok se u novom investicijskom ciklusu planira dodatnih 15 milijuna kuna ulaganja u kapitalne projekte usmjerene na podizanje kvalitete proizvoda i povećanje efikasnosti proizvodnih kapaciteta.

Optimizam gospodarskog rasta i potvrđena poslovna strategija ne ogledaju se samo kroz ostvarenje marketinških, razvojnih i kapitalnih projekata nego i u vrijednosti ljudi koji ih ostvaruju, njihovom znanju i stručnosti. Svojim vještinama svakodnevno dodaju novu vrijednost te predstavljaju bazu kontinuiranog rasta i razvoja kako Saponije tako i društva u cjelini.

Financijski rizici izraženi kroz efekte tržišnih cijena, kamatnih stopa i valutnih tečajeva utječu na financijsko poslovanje i financijske izvještaje svakog društva. S posebnom se pažnjom prati kretanje cijena sirovina, osobito na inozemnim tržištima nabave kao i promjene kretanja tečaja kune prema ostalim valutama. Potraživanje od kupaca je kategorija koja zahtijeva kontinuirani interaktivni odnos s partnerima, monitoring njihovog poslovanja, te se uz primjenu novih postupaka i procesa traži rješenje za efikasnost naplate. Implementacija odgovarajućih procedura i procesa omogućuje kvalitetno upravljanje rizicima i smanjenje njihovog negativnog utjecaja na poslovanje Saponije.

U Osijeku, 27. veljače 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 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 01.01.2016. do 31.12.2016. 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, 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.

Prosječan broj na bazi stanja krajem tromjesečja iznosio je 856 zaposlenih.

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 Društvo je objavilo 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 Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2016. 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.

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.

Značajne računovodstvene politike i događaji

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.12.2016. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2015.

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

Svi ostali poslovni događaji 2016. 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:

01.01.2016

do

31.12.2016

Tromjesečni financijski 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.hrInternet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 856

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtke 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. 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 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	355.350.825	340.143.731
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	119.853	143.654
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	119.853	143.654
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	130.626.372	113.389.626
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	35.236.960	37.074.743
3. Postrojenja i oprema	013	42.624.556	32.796.681
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	11.456.977	8.089.750
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	453.555	1.012.560
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.860.721	3.422.289
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	224.475.585	226.330.837
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	156.377.326	160.777.461
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	63.644.006	63.644.006
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	4.454.253	1.909.370
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
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	129.015	279.614
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	334.738.535	328.864.433
I. ZALIHE (036 do 042)	035	52.857.492	54.382.338
1. Sirovine i materijal	036	29.342.049	28.848.120
2. Proizvodnja u tijeku	037	539.982	745.959
3. Gotovi proizvodi	038	21.567.030	23.673.524
4. Trgovačka roba	039	1.408.431	1.114.735
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	164.253.909	182.808.547
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	35.445.291	61.041.183
2. Potraživanja od kupaca	045	123.946.628	119.337.845
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	172.063	164.154
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.797.997	150.943
6. Ostala potraživanja	049	1.891.930	2.114.422
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	110.051.498	80.755.657
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	34.417.261	41.756.631
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	2.462.500
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	54.043.074	36.536.526
7. Ostala financijska imovina	057	21.591.163	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	7.575.636	10.917.891
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.356.872	628.478
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	691.446.232	669.636.642
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

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	407.472.665	426.460.137
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	162.185.599	163.603.561
1. Zakonske rezerve	066	8.910.286	10.311.184
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	153.275.313	153.292.377
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-516.058	-1.273.796
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	47.436
1. Zadržana dobit	073		47.436
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	28.017.962	19.697.774
1. Dobit poslovne godine	076	28.017.962	19.697.774
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	51.580.931	49.284.802
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	51.580.931	49.284.802
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	227.700.120	185.713.472
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	180.611	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	6.773.000	2.327.500
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	95.581.818	75.050.271
4. Obveze za predujmove	097	300.872	99.275
5. Obveze prema dobavljačima	098	115.868.617	97.571.953
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.833.427	5.448.128
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.098.900	4.350.395
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.062.875	865.950
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.692.516	8.178.231
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	691.446.232	669.636.642
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 01.01.2016. do 31.12.2016.

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	745.218.556	184.090.388	733.060.734	173.126.088
1. Prihodi od prodaje	112	736.850.320	179.387.648	727.411.578	171.036.962
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.368.236	4.702.740	5.649.156	2.089.126
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	711.033.113	164.447.567	706.857.543	160.543.617
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	1.224.083	1.531.971	-2.352.627	1.113.833
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	584.555.314	127.295.934	582.366.463	125.158.273
a) Troškovi sirovina i materijala	117	364.696.713	89.700.311	350.826.632	80.719.908
b) Troškovi prodane robe	118	6.645.337	2.004.464	6.939.755	1.245.752
c) Ostali vanjski troškovi	119	213.213.264	35.591.159	224.600.076	43.192.613
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	70.024.601	17.948.657	72.152.898	17.936.913
a) Neto plaće i nadnice	121	44.331.573	11.399.624	45.698.062	11.471.367
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	15.362.249	3.922.055	15.912.617	3.845.160
c) Doprinosi na plaće	123	10.330.779	2.626.978	10.542.219	2.620.386
4. Amortizacija	124	24.850.804	6.346.492	28.598.281	7.325.722
5. Ostali troškovi	125	23.324.694	7.612.724	24.142.185	8.436.734
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.494.690	752.036	1.093.449	483.360
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.494.690	752.036	1.093.449	483.360
7. Rezerviranja	129	2.773.495	2.773.495		
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.785.432	186.258	856.894	88.782
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.392.129	2.700.515	10.722.906	2.428.904
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	6.651.836	962.515	8.479.521	2.428.904
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	1.740.293	1.738.000	2.243.385	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	14.189.815	6.722.408	11.912.410	2.856.762
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	9.822.967	2.758.051	9.337.667	2.646.817
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0		0
4. Ostali financijski rashodi	141	4.366.848	3.964.357	2.574.743	209.945
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	753.610.685	186.790.903	743.783.640	175.554.992
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	725.222.928	171.169.975	718.769.953	163.400.379
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	28.387.757	15.620.928	25.013.687	12.154.613
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	28.387.757	15.620.928	25.013.687	12.154.613
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	369.795	369.795	5.315.913	5.315.913
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	28.017.962	15.251.133	19.697.774	6.838.700
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	28.017.962	15.251.133	19.697.774	6.838.700
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	28.017.962	15.251.133	19.697.774	6.838.700
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	2.611.780	2.611.780	-849.042	-712.132
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	2.611.780	2.611.780	-849.042	-712.132
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. Aktuarni dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	522.356	522.356	-138.740	-111.358
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	2.089.424	2.089.424	-710.302	-600.774
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	30.107.386	17.340.557	18.987.472	6.237.926
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				

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

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	28.387.757	25.013.687
2. Amortizacija	002	24.850.804	28.598.281
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	13.265.970	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	256.757	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.366.642	4.261.544
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	69.127.930	57.873.512
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		22.325.515
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.963.538	18.835.645
3. Povećanje zaliha	010	0	1.524.845
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	875.744	150.599
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	5.839.282	42.836.604
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	63.288.648	15.036.908
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	2.867.630	235.084
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	21.346.842	2.754.829
3. Novčani primici od kamata	017	3.121.757	3.781.630
4. Novčani primici od dividendi	018	0	10.883
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	56.101.681	41.937.510
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	83.437.910	48.719.936
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	30.142.929	11.465.585
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	84.929.995	7.806.608
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	45.783.166	13.869.220
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	160.856.090	33.141.413
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	15.578.523
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	77.418.180	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	79.729.782	56.609.497
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	79.729.782	56.609.497
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	59.228.088	80.912.612
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	3.531.597	2.970.061
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	62.759.685	83.882.673
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	16.970.097	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	27.273.176
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.840.565	3.342.255
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.735.071	7.575.636
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	80.258.745	30.615.431
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	77.418.180	27.273.176
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	7.575.636	10.917.891

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2016.** do **31.12.2016.**

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	162.185.599	163.603.561
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		47.436
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	28.017.962	19.697.774
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	996.491	972.781
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-1.512.549	-2.246.577
9. Ostala revalorizacija	009	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	407.472.665	426.460.137
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