

SAPONIA d.d. Osijek

Nekonsolidirano tromjesečno izvješće
za razdoblje koje završava na dan
31. prosinca 2017. godine

Sadržaj

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

Izvješće Uprave za razdoblje I – XII. 2017.

U protekloj poslovnoj godini operativni rezultat Saponije obilježen je sporijim ostvarenjem prihoda i povećanjem profitabilnosti. U promatranom razdoblju Saponia je ostvarila 693,8 milijuna kuna poslovnih prihoda, što je za 5 posto niže u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 688,8 milijuna kuna od kojih je na inozemnom tržištu realizirano 52 posto.

S druge strane, zahvaljujući aktivnostima troškovne efikasnosti, ostvarena je EBITDA marža od 8 posto, za razliku od 7 posto ostvarene EBITDA marže u istom razdoblje prethodne godine. Operativni troškovi promatranog razdoblja iznosili su 638,4 milijuna kuna i za 6 posto su niži u odnosu na prethodnu godinu. Kontinuiranim prilagođavanjem pristupa poslovanju održana je konkurentna prednost i omogućen je potreban profitabilni rast. Ostvarena je operativna dobit od 29,8 milijun kuna što je za 14 posto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Saponia je 2017. godinu završila s ostvarenom neto dobiti prije oporezivanja od 27,2 milijuna kuna i rastom od 9 posto u odnosu na isto razdoblje 2016. godine.

Na datum bilance ukupna imovina Saponije iznosi 795,6 milijuna kuna. Kratkotrajna imovina iznosi 410,7 mil kuna odnosno 52 posto ukupne imovine. Udio vlastitog kapitala u ukupnoj imovini je 56 posto.

Globalni trendovi i smjer u kojem se domicilna branša razvija, nameću potrebu kontinuiranog napretka i ulaganja u procese i proizvode. Kapitalne investicije tijekom 2017. godine realizirane su u iznosu od 11,7 milijun kuna.

Slijedi 2018. godina, koja je, očekivano, godina relativne neizvjesnosti vezane uz naplatu potraživanja. Uprava tvrtke ocjenjuje da je opće stanje društva stabilno. Zahvaljujući postignutim kapacitetima u poslovnom modelu društva, ne očekuju se značajniji utjecaji na financijski položaj tvrtke.

U Osijeku, 28. veljače 2018.

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 01.01.2017. do 31.12.2017. 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

Sažetak bilješki 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 842 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 datum objave financijskih izvještaja u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija na posljednji dan promatranog razdoblja iznosi 171.226.640 kuna.

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	Željko Grbačić

Upravni odbor Društva

Damir Skender
Mirko Grbešić
Dajana Mrčela
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 2017. 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 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.-31.12.2017. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2016.

Ključni događaj promatranog razdoblja otvaranje je postupka izvanredne uprave nad koncernom Agrokor kao i svim njegovim ovisnim i povezanim duštvima. U dosadašnjoj fazi utvrđeno je stvarno stanje obveza i vrijednosti grupe Agrokor te postignuto uravnoteženje novčanih tokova kojima se podmiruju tekuće obveze. Sada predstoji procjena i dokazivanje potencijala pojedinih društava uz restrukturiranje. Pri tom se očekuje i pronalaženje optimalnog modela nagodbe, prema kojem će se namiriti vjerovnici.

Stanje imovine, kapitala i obveza za 2016. godinu prepravljeno je u ovom izvještaju za iznos potraživanja i obveza po regresnim mjenicama u iznosu od 103,5 milijuna kuna. Svi ostali poslovni događaji 2017. 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:

01.01.2017

do

31.12.2017

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrтка izdavatelja: 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: 842

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 031 513 613

Telefaks: 031 513 637

Adresa e-pošte: gordana.rajhl@saponia.hr

Prezime i ime: SKENDER DAMIR

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017

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	340.143.731	384.075.398
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	143.654	260.455
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	143.654	260.455
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	113.389.626	98.710.635
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	37.074.743	32.639.598
3. Postrojenja i oprema	013	32.796.680	24.959.149
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.089.750	9.132.756
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	1.012.561	330.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.422.289	702.335
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.469.320	8.422.514
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	226.330.837	284.719.782
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	160.777.461	160.837.706
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		58.948.504
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	1.909.370	1.289.566
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	279.614	384.526
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	432.364.432	410.665.472
I. ZALIHE (036 do 042)	035	54.382.337	59.607.579
1. Sirovine i materijal	036	28.848.120	30.641.571
2. Proizvodnja u tijeku	037	745.959	544.703
3. Gotovi proizvodi	038	23.673.523	26.386.811
4. Trgovačka roba	039	1.114.735	1.422.146
5. Predumovi za zalihe	040		612.348
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	302.296.464	289.722.495
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	63.558.773	16.306.864
2. Potraživanja od kupaca	045	119.337.845	131.533.104
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	164.154	174.689
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	150.943	98.231
6. Ostala potraživanja	049	119.084.749	141.609.607
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	64.767.740	59.267.740
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	39.239.041	34.139.041
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	25.528.699	25.128.699
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	10.917.891	2.067.658
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	628.478	836.044
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	773.136.641	795.576.914
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017

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	426.517.644	448.055.409
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	244.169.200	244.169.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	163.603.560	183.406.279
1. Zakonske rezerve	066	10.311.184	11.301.320
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	153.292.376	172.104.959
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-1.273.796	-1.751.731
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	47.436	60.446
1. Zadržana dobit	073	47.436	60.446
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	19.755.282	21.955.253
1. Dobit poslovne godine	076	19.755.282	21.955.253
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	49.284.802	59.234.076
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	49.284.802	59.234.076
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	289.155.964	280.270.026
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.327.500	2.629.222
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	75.050.271	151.536.265
4. Obveze za predujmove	097	99.275	334.939
5. Obveze prema dobavljačima	098	97.571.953	105.662.514
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		10.800.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.448.128	3.963.872
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.292.888	4.349.100
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	104.365.949	994.114
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	8.178.231	8.017.403
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	773.136.641	795.576.914
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 01.01.2017. do 31.12.2017

Obveznik: SAPONIA D.D. 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	733.060.734	173.126.088	693.795.216	171.262.826
1. Prihodi od prodaje	112	727.411.578	171.036.962	688.782.957	169.144.610
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.649.156	2.089.126	5.012.259	2.118.216
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	706.857.543	160.543.617	663.962.041	155.520.981
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-2.352.627	1.113.833	-2.538.944	-4.770.782
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	582.366.463	125.158.273	546.909.065	128.887.405
a) Troškovi sirovina i materijala	117	350.826.632	80.719.908	314.737.172	79.455.094
b) Troškovi prodane robe	118	6.939.755	1.245.752	10.170.245	5.656.888
c) Ostali vanjski troškovi	119	224.600.076	43.192.613	222.001.648	43.775.423
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	72.152.898	17.936.913	70.297.442	17.762.419
a) Neto plaće i nadnice	121	45.698.062	11.471.367	45.430.184	11.496.271
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	15.912.617	3.845.160	14.673.758	3.690.671
c) Doprinosi na plaće	123	10.542.219	2.620.386	10.193.500	2.575.477
4. Amortizacija	124	28.598.281	7.325.722	25.555.497	6.048.180
5. Ostali troškovi	125	24.142.185	8.436.734	21.068.248	5.957.761
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.093.449	483.360	1.860.202	1.470.701
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.093.449	483.360	1.860.202	1.470.701
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	856.894	88.782	810.531	165.297
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	10.722.905	2.428.903	9.724.104	1.558.398
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.992.437	355.014	3.301.540	853.616
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	6.487.083	2.073.889	6.422.564	704.782
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	2.243.385			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	11.912.410	2.856.762	12.333.279	3.034.390
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	785.452	-117.418	346.759	34.456
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.552.215	2.764.235	11.957.311	2.970.725
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	2.574.743	209.945	29.209	29.209
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	743.783.639	175.554.991	703.519.320	172.821.224
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	718.769.953	163.400.379	676.295.320	158.555.371
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	25.013.686	12.154.612	27.224.000	14.265.853
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	25.013.686	12.154.612	27.224.000	14.265.853
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	5.258.405	5.258.405	5.268.747	5.268.747
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	19.755.281	6.896.207	21.955.253	8.997.106
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	19.755.281	6.896.207	21.955.253	8.997.106
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	19.755.281	6.896.207	21.955.253	8.997.106
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-849.042	-712.132	-509.132	-502.756
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				6.376
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-849.042	-712.132	-509.132	-509.132
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. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-138.740	-111.358	-91.644	-90.496
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-710.302	-600.774	-417.488	-412.260
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	19.044.979	6.295.433	21.537.765	8.584.846
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 01.01.2017. do 31.12.2017.

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	25.013.687	27.224.000
2. Amortizacija	002	28.598.281	25.555.497
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	53.611.968	52.779.497
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	13.690.721	97.512.936
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	18.125.146	29.268.113
3. Povećanje zaliha	010	2.005.127	5.362.681
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	9.195.055	6.490.496
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	43.016.049	138.634.226
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	10.595.919	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	85.854.729
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	206.814	148.348
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	7.218.809	31.481
4. Novčani primici od dividendi	018	10.883	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	37.196.025	1.345.954
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	44.632.531	1.525.783
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.413.605	11.090.832
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	2.462.500	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	11.933.255	10.698.578
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	25.809.360	21.789.410
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	18.823.171	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	20.263.627
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		15.208.000
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	57.805.838	140.774.122
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	57.805.838	155.982.122
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	80.912.612	54.985.451
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.970.061	3.728.548
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	83.882.673	58.713.999
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	97.268.123
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	26.076.835	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.342.255	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	8.850.233
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	7.575.636	10.917.891
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	29.419.090	97.268.123
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	26.076.835	106.118.356
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.917.891	2.067.658

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	244.169.200	244.169.200
2. Kapitalne rezerve	002	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	003	163.603.560	183.406.279
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	47.436	60.446
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	19.755.282	21.955.253
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	972.781	912.335
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-2.246.577	-2.664.066
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	426.517.644	448.055.409
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