

SAPONIA d.d. Osijek

Nekonsolidirano tromjesečno izvješće
za razdoblje koje završava na dan
31. ožujka 2018. godine

Sadržaj

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

Izvjешće Uprave za razdoblje I – III. 2018.

Postavljeni ciljevi za 2018.godinu usmjereni na povećanje profitabilnosti ogledaju se u poslovnim rezultatima prvog tromjesečja 2018. godine. U promatranom razdoblju Saponia je ostvarila 158,5 milijuna kuna poslovnih prihoda, što je za 3 posto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 157,2 milijuna kuna od kojih je na inozemnom tržištu realizirano 51 posto.

Operativni rashodi pratili su tempo rasta poslovnih prihoda i u prvom tromjesečju iznose 148,6 milijuna kuna. Kontinuiranim prilagođavanjem pristupa poslovanju održana je konkurentska prednost i omogućen je potreban profitabilni rast. Ostvarena je operativna dobit od 4,2 milijuna kuna što je za 2 posto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Neto dobit promatranog razdoblja na istom je nivou kao i prethodne godine i iznosi 5,7 milijuna kuna.

Na datum bilance ukupna imovina Saponije iznosi 803,4 milijuna kuna. Kratkotrajna imovina iznosi 407,1 mil kuna odnosno 51 posto ukupne imovine. Udio vlastitog kapitala u ukupnoj imovini je 57 posto.

Početak godine obilježen je nastavkom konsolidacije svih poslovnih tržišta, uz povećan pritisak na ostvarivanje ključnih ciljeva poslovanja. Zahvaljujući postignutim kapacitetima u poslovnom modelu društva, ne očekuju se značajniji utjecaji na financijski položaj tvrtke. Ostvareni poslovni rezultati potvrda su kontinuiranog provođenja rasta i dugoročnog razvoja Saponije kroz integriranje novih znanja i tehnologija s postojećim i priznatim brendovima.

U Osijeku, 30. travnja 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 01.01.2018. do 31.03.2018. 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 866 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 173.860.896 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	Upravni odbor Društva
Predsjednik	Zdravko Pavić	Damir Skender
Član	Tončo Zovko	Mirko Grbešić
Član	Ivan Grbešić	Dajana Mrčela
Član	Robert Knezović	Milenko Erkić
Član	Željko Grbačić	

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 2018. 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.-31.03.2018. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2017.

Ključni događaj prethodne godine bilo je otvaranje postupka izvanredne uprave nad koncernom Agrokor kao i svim njegovim ovisnim i povezanim duštvima. Nakon utvrđivanja i prihvaćanja stvarnog stanja obveza i vrijednosti grupe Agrokor te uravnoteženja novčanih tokova za podmirenje tekućih obveza tijekom 2017 godine, početak travnja 2018. godine obilježilo je potpisivanje Načelnog sporazuma vjerovnika o ključnim elementima nagodbe. Izvanredna uprava Agrokora trenutno je u procesu definiranja finalnog teksta nagodbe čije se usaglašavanje očekuje početkom srpnja 2018. godine.

Najznačajniji događaji u promatranom razdoblju odnose se na potpisivanje ugovora o realizaciji udjela u pridruženom društvu Brodomercur d.o.o. Široki Brijeg kao i na međukompanijske transakcije između povezanih društava Maraska d.d. i Dalmatien GmbH. Svi ostali poslovni događaji 2018. 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:

01.01.2018

do

31.03.2018

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.hr

Internet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 866

(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 31.03.2018.

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	384.075.398	396.268.541
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	260.455	227.491
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	260.455	227.491
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	98.710.635	93.731.664
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	32.639.598	31.260.873
3. Postrojenja i oprema	013	24.959.149	21.576.378
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.132.756	8.311.536
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	330.000	247.142
7. Materijalna imovina u pripremi	017	702.335	1.388.938
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.422.514	8.422.514
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	284.719.782	301.924.860
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	160.837.706	201.091.248
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	58.948.504	35.912.808
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	1.289.566	1.276.798
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	384.526	384.526
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	410.665.472	406.196.329
I. ZALIHE (036 do 042)	035	59.607.579	58.964.356
1. Sirovine i materijal	036	30.641.571	32.393.995
2. Proizvodnja u tijeku	037	544.703	1.125.186
3. Gotovi proizvodi	038	26.386.811	23.899.897
4. Trgovačka roba	039	1.422.146	1.462.727
5. Predumovi za zalihe	040	612.348	82.551
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	289.722.495	285.559.812
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	16.306.864	11.649.251
2. Potraživanja od kupaca	045	131.533.105	132.280.605
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	174.688	298.590
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	98.231	912.810
6. Ostala potraživanja	049	141.609.607	140.418.556
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	59.267.740	59.267.740
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	34.139.041	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	25.128.699	25.128.699
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.067.658	2.404.421
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	836.044	913.528
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	795.576.914	803.378.398
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2018.

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	448.055.409	453.741.737
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	183.406.279	183.406.279
1. Zakonske rezerve	066	11.301.320	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	172.104.959	172.104.959
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-1.751.731	-1.751.731
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	60.446	22.015.699
1. Zadržana dobit	073	60.446	22.015.699
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	21.955.253	5.686.328
1. Dobit poslovne godine	076	21.955.253	5.686.328
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	59.234.076	89.116.364
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		30.401.235
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	59.234.076	58.715.129
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	280.270.026	248.674.801
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		1.109.551
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.629.222	2.629.222
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	151.536.265	135.204.458
4. Obveze za predujmove	097	334.939	44.565
5. Obveze prema dobavljačima	098	105.662.514	99.553.805
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	10.800.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.963.872	3.805.309
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.349.100	5.338.733
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	994.114	989.158
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	8.017.403	11.845.496
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	795.576.914	803.378.398
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 01.01.2018. do 31.03.2018.

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	154.139.775	154.139.775	158.502.384	158.502.384
1. Prihodi od prodaje	112	153.573.807	153.573.807	157.230.055	157.230.055
2. Ostali poslovni prihodi	113	565.968	565.968	1.272.329	1.272.329
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	150.010.905	150.010.905	154.291.350	154.291.350
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	465.243	465.243	1.898.909	1.898.909
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	121.431.996	121.431.996	123.136.295	123.136.295
a) Troškovi sirovina i materijala	117	70.715.990	70.715.990	71.218.236	71.218.236
b) Troškovi prodane robe	118	1.217.826	1.217.826	6.084.971	6.084.971
c) Ostali vanjski troškovi	119	49.498.180	49.498.180	45.833.088	45.833.088
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	17.140.424	17.140.424	17.717.776	17.717.776
a) Neto plaće i nadnice	121	11.087.645	11.087.645	11.439.873	11.439.873
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.565.505	3.565.505	3.713.697	3.713.697
c) Doprinosi na plaće	123	2.487.274	2.487.274	2.564.206	2.564.206
4. Amortizacija	124	6.279.613	6.279.613	5.724.426	5.724.426
5. Ostali troškovi	125	4.544.248	4.544.248	5.490.690	5.490.690
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	72.090	72.090	223.204	223.204
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	72.090	72.090	223.204	223.204
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	77.291	77.291	100.050	100.050
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.742.154	3.742.154	3.950.773	3.953.773
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	476.791	476.791	976.787	976.787
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	3.265.363	3.265.363	2.973.986	2.976.986
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.224.016	2.224.016	2.475.479	2.475.479
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	234.910	234.910	30.518	30.518
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.989.106	1.989.106	2.444.961	2.444.961
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	157.881.929	157.881.929	162.453.157	162.456.157
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	152.234.921	152.234.921	156.766.829	156.766.829
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.647.008	5.647.008	5.686.328	5.689.328
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.647.008	5.647.008	5.686.328	5.689.328
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.647.008	5.647.008	5.686.328	5.689.328
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.647.008	5.647.008	5.686.328	5.689.328
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	5.647.008	5.647.008	5.686.328	5.689.328
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
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				
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				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	5.647.008	5.647.008	5.686.328	5.689.328
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 01.01.2018. do 31.03.2018.

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	5.647.008	5.686.328
2. Amortizacija	002	6.279.613	5.724.426
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	13.339.449	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		643.223
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.207.659	1.866.692
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	26.473.729	13.920.669
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		532.896
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	11.306.558	2.106.536
3. Povećanje zaliha	010	3.301.240	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.734.879	4.890.364
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	18.342.677	7.529.796
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	8.131.052	6.390.873
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	11.975	22.600
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	9.794	12
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	150.000	30.401.235
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	171.769	30.423.847
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.584.403	719.381
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	429.500	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	9.000.000	10.000.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	14.013.903	10.719.381
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	19.704.466
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	13.842.134	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	7.699.460	6.027.365
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	7.699.460	6.027.365
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	6.700.590	31.058.675
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	823.196	727.266
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	7.523.786	31.785.941
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	175.674	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	25.758.576
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	336.763
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	5.535.408	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.917.891	2.067.658
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	8.306.726	26.095.339
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	13.842.134	25.758.576
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	5.382.483	2.404.421

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2018. do 31.03.2018.

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	183.406.279	183.406.279
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	60.446	22.015.699
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	21.955.253	5.686.328
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	912.335	912.335
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-2.664.066	-2.664.066
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	448.055.409	453.741.737
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