

GRUPA SAPONIA

Konsolidirano tromjesečno izvješće
za razdoblje koje završava na dan
30. lipnja 2018. godine

Sadržaj

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

Izveštje Uprave za razdoblje I – VI 2018.

Ostvarenje zacrtanih poslovnih planova Grupe Saponija usmjerenih na profitabilnost i stabilnost poslovanja osnovna su obilježja financijskih izvještaja i u nastavku 2018. godine. Pozitivni efekti financijskog poslovanja posljedica su integrirane poslovne strategije u svim članicama Grupe.

U prvih šest mjeseci 2018. godine poslovni prihodi Grupe Saponia iznosili su 530,6 milijuna kuna što je za 2 posto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 513,9 milijuna kuna od kojih je na inozemnom tržištu realizirano 47 posto.

Operativni rashodi od 499,5 milijuna kuna ostali su na nivou prethodne godine što uz rast prihoda od 2 posto osigurava rast profitabilnosti odnosno ostvarenje operativne dobiti u iznosu od 31,2 milijuna kuna. Konsolidirana dobit prije oporezivanja iznosi 27,1 milijun kuna u odnosu na 19,6 milijuna kuna ostvarenih u istom razdoblju 2017. godine. Poslovna efikasnost temelji se na ostvarenoj EBITDA od 57,1 milijun kuna i pripadajućoj EBITDA marži od 11 posto.

Financijski položaj Grupe obilježila je ukupna imovina u vrijednosti 1.119,6 milijuna kuna od koje se 45 posto odnosi na dugotrajnu imovinu dok je udio vlastitog kapitala iznosio 38 posto. U promatranom razdoblju neto dug smanjen je za 68,6 milijuna kuna te na dan 30. lipnja 2018. godine iznosi 422,7 milijuna kuna.

I u nastavku 2018. godine, financijsko poslovanje grupacije obilježili su pozitivni trendovi kretanja ključnih financijskih pokazatelja. Efikasnijim upravljanjem troškovima i optimalnim korištenjem vlastitih resursa omogućen je kontinuirani razvoj svih članica Grupe. U poslovnom i društvenom okruženju ova su društva kao i njihovi brendovi prepoznati kao perspektivna grupacija okrenuta rastu, razvoju i poslovnoj izvrsnosti.

U Osijeku, 27. srpnja 2018. godine



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.

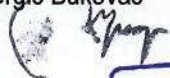
Konsolidirani tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2018. do 30.06.2018. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Grupe Saponia.

Ova se izjava daje na temelju članka 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08 i 74/09, 110/15, 123/16 i 131/17).

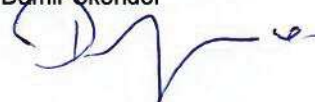
Pomoćnik direktora Financijska i kontrolinga
Gordana Rajhl



Direktor Financijska i kontrolinga
Marija Grgić Bukovac



Predsjednik Uprave
Damir Skender



Bilješke uz financijske izvještaje

Opći podaci matičnog društva

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.

Prezentirani konsolidirani izvještaji obuhvaćaju društva Saponia d.d. Osijek, Kandit d.o.o. Osijek, Maraska d.d. Zadar, Mercos d.o.o. Osijek, Dalmatien Beteiligungs GmbH Klagenfurt i Saponia Commerce d.o.o. Beograd.

Prosječan broj na bazi stanja krajem tromjesečja iznosio je 1.426 zaposlenih. Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte d.o.o. 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 139.615.568 kuna.

Na stranicama Zagrebačke burze Društvo je objavilo vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja.

Vlasnička struktura društva Saponia d.d.

Mepas doo Široki Brijeg	87,30%
CERP	0,23%
Mali dioničari	11,99%
Trezorske dionice	0,48%
	100,00%

	Nadzorni odbor	Upravni odbor
Predsjednik	Zdravko Pavić	Damir Skender
Zamjenik predsjednika	Ivan Grbešić	
Član	Tončo Zovko	Mirko Grbešić
Član	Robert Knezović	Dajana Mrčela
Član	Željko Grbačić	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 2018. 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 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.-30.06.2018. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za 2017. godinu.

Najznačajniji događaj u promatranom razdoblju odnosi se na potpisivanje ugovora o realizaciji udjela u pridruženom društvu Brodomercur d.o.o. Široki Brijeg. Svi ostali poslovni događaji prvog polugodišta 2018. godine karakteristični su za redovno poslovanje Grupe i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018

do

30.06.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

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

Poštanski broj i mjesto: 31000

OSIJEK

Ulica i kućni broj: MATIJE GUPCA 2

Adresa e-pošte: saponia@saponia.hr

Internet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 1.426

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a:

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

KANDIT DOO	OSIJEK	71007296189
MARASKA DD	ZADAR	07602786563
DALMATIEN BETEILUNGSGS GmbH	KLAGENFURT	230094z
MERCOS DOO	OSIJEK	28423138222
SAPONIA COMMERCE DOO	BEOGRAD	17336908

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 031 513 613

Telefaks: 031 513 637

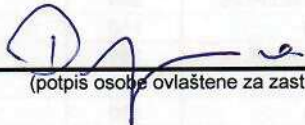
Adresa e-pošte: gordana.rajhl@saponia.hr

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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2018.

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	519.719.305	498.131.721
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	495.818	426.164
1. Izdaci za razvoj	004	0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	316.895	249.932
3. Goodwill	006	0	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	178.923	176.232
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	423.769.899	402.895.351
1. Zemljište	011	64.248.663	64.248.663
2. Građevinski objekti	012	161.164.631	156.551.606
3. Postrojenja i oprema	013	123.169.136	112.325.205
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.406.954	11.154.554
5. Biološka imovina	015	47.292.216	45.898.425
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	479.302	1.051.532
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.105.455	2.761.824
8. Ostala materijalna imovina	1300	11.813	11.813
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.891.729	8.891.729
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	95.185.154	94.654.957
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	24.592.808	24.592.808
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	68.127.258	68.127.258
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	2.426.702	1.896.505
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	38.386	38.386
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	
3. Ostala potraživanja	032	0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	268.434	155.249
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	594.131.474	616.964.765
I. ZALIHE (036 do 042)	035	130.645.817	139.892.869
1. Sirovine i materijal	036	58.440.460	62.760.952
2. Proizvodnja u tijeku	037	6.134.164	11.483.629
3. Gotovi proizvodi	038	63.806.949	63.990.881
4. Trgovačka roba	039	1.634.671	1.574.575
5. Predujmovi za zalihe	040	629.573	82.832
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	
7. Biološka imovina	042	0	
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	384.015.981	405.825.029
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	19.181.914	23.710.652
2. Potraživanja od kupaca	045	221.798.615	237.530.136
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	357.280	491.152
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	328.995	2.339.643
6. Ostala potraživanja	049	142.349.177	141.753.446
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	56.343.699	49.343.699
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	31.215.000	24.215.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	25.128.699	25.128.699
7. Ostala financijska imovina	057	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	23.125.977	21.903.168
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.662.099	4.537.525
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.117.512.878	1.119.634.011
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.06.2018.

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	393.640.460	421.693.035
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	182.294.027	204.733.973
1. Zakonske rezerve	066	11.301.320	12.402.105
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	0	
5. Ostale rezerve	070	170.992.707	192.331.868
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	854.612	1.370.235
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-97.419.444	-89.519.640
1. Zadržana dobit	073	60.446	
2. Preneseni gubitak	074	97.479.890	89.519.640
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	29.915.503	19.658.079
1. Dobit poslovne godine	076	29.915.503	19.658.079
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	33.610.600	41.065.226
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	
3. Druga rezerviranja	082	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	278.574.907	302.008.763
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	44.586.818	69.768.724
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	233.988.089	232.240.039
4. Obveze za predujmove	087	0	
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	
9. Odgođena porezna obveza	092	0	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	422.113.492	371.652.550
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.132.699	4.129.262
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.629.222	2.629.222
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	222.060.224	172.555.813
4. Obveze za predujmove	097	990.909	595.452
5. Obveze prema dobavljačima	098	163.220.998	163.924.644
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	10.800.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	
8. Obveze prema zaposlenicima	101	6.378.536	6.672.439
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.347.264	18.376.439
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.553.640	2.769.279
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	23.184.019	24.279.663
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.117.512.878	1.119.634.011
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	360.029.860	380.627.809
2. Pripisano manjinskom interesu	110	33.610.600	41.065.226

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018 do 30.06.2018.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	520.470.999	273.349.060	530.639.632	265.271.793
1. Prihodi od prodaje	112	510.514.543	264.588.320	513.858.529	263.357.540
2. Ostali poslovni prihodi	113	9.956.456	8.760.740	16.781.103	1.914.253
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	498.562.042	257.017.723	499.457.852	254.100.578
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-6.059.237	4.048.237	-5.522.577	-4.001.570
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	405.992.240	202.407.139	400.027.912	204.003.837
a) Troškovi sirovina i materijala	117	257.617.522	124.134.002	248.601.118	126.193.235
b) Troškovi prodane robe	118	2.386.570	875.809	11.084.171	5.355.389
c) Ostali vanjski troškovi	119	145.988.148	77.997.328	140.342.623	72.455.213
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	54.243.115	27.205.647	57.960.873	29.397.435
a) Neto plaće i nadnice	121	35.166.775	17.634.172	37.439.779	18.969.354
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.321.242	5.681.079	12.193.948	6.198.808
c) Doprinosi na plaće	123	7.755.098	3.890.396	8.327.146	4.229.273
4. Amortizacija	124	26.167.055	13.200.310	25.905.203	13.373.446
5. Ostali troškovi	125	17.085.243	9.567.625	19.283.000	10.648.303
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	313.044	162.509	1.505.192	523.953
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1300	313.044	162.509	1.505.192	523.953
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	820.582	426.256	298.249	155.174
III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	7.454.115	2.720.569	7.366.017	2.852.186
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	717.680	412.495	1.263.973	626.330
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	6.736.435	2.308.074	6.072.139	2.200.200
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136			29.905	25.656
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9.728.759	5.122.459	11.428.643	5.578.956
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	1.403.154	999.868	1.094.453	671.763
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	8.325.605	4.122.591	9.573.562	4.146.565
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			760.628	760.628
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	527.925.114	276.069.629	538.005.649	268.123.979
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	508.290.801	262.140.182	510.886.495	259.679.534
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	19.634.313	13.929.447	27.119.154	8.444.445
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	19.634.313	13.929.447	27.119.154	8.444.445
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		-3.250	6.449	3.201
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	19.634.313	13.932.697	27.112.705	8.441.244
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	19.634.313	13.932.697	27.112.705	8.441.244
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	17.573.841	11.444.237	19.658.079	6.317.446
2. Pripisana manjinskom interesu	156	2.060.472	2.488.460	7.454.626	2.123.798
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	19.634.313	13.932.697	27.112.705	8.441.244
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	777.807	196.429	1.053.055	619.589
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	777.807	196.429	424.247	-9.219
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	628.808	628.808
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0		
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	113.185	113.185
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	777.807	196.429	939.870	506.404
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	20.412.120	14.129.126	28.052.575	8.947.648
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	18.351.648	11.640.666	20.597.949	6.823.850
2. Pripisana manjinskom interesu	170	2.060.472	2.488.460	7.454.626	2.123.798

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.

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	19.634.313	27.119.154
2. Amortizacija	002	26.167.055	25.905.203
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		11.238.195
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	7.713.785	10.299.357
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	53.515.153	74.561.909
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	114.105.009	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	39.782.751	21.793.123
3. Povećanje zaliha	010	6.970.088	9.886.468
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	12.471.243	13.505.741
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	173.329.091	45.185.332
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	29.376.577
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	119.813.938	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	117.039	38.402
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	1300	94.439	16.078
4. Novčani primici od dividendi	018	37.412	22.436
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	6.500	40.356.987
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	255.390	40.433.903
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.756.980	4.997.670
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	9.000.000	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	20.756.980	4.997.670
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	35.436.233
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	20.501.590	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	45.208.040	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	190.384.958	61.213.341
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	235.592.998	61.213.341
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	97.240.644	124.116.437
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.908.372	3.132.523
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	100.149.016	127.248.960
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	135.443.982	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	66.035.619
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	4.871.546	1.222.809
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	15.871.474	23.125.977
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	135.443.982	64.812.810
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	140.315.528	66.035.619
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.999.928	21.903.168

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2018 do 30.06.2018

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
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	205.421.978
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-97.419.444	-89.519.640
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	29.915.503	19.658.079
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	2.667.335	2.667.335
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-1.812.723	-1.297.100
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	361.142.112	381.315.814
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-1.112.252	-688.005
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	-1.112.252	-688.005
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	1300	360.029.860	380.627.809
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	33.610.600	41.065.226

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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