

SAPONIA d.d. Osijek

Nekonsolidirano 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. Sažetak bilješki uz financijske izvještaje
- IV. Financijski izvještaji

Izvešće Uprave za razdoblje I – VI. 2018.

Rezultati financijskog poslovanja Saponije u prvih šest mjeseci 2018. godine pokazuju nastavak ostvarivanja planiranih poslovnih rezultata usmjerenih prvenstveno na povećanje profitabilnosti. U promatranom razdoblju Saponia je ostvarila 331,6 milijuna kuna poslovnih prihoda, što je za 2 posto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 328,2 milijuna kuna od kojih je na inozemnom tržištu realizirano 51 posto.

Rast prihoda pratili su i operativni rashodi koji u prvom polugodištu iznose 323,3 milijuna kuna. Ostvarena je operativna dobit od 8,4 milijuna kuna što je za 1 posto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Neto dobit promatranog razdoblja ostvarena je u iznosu od 9,3 milijuna kuna u odnosu na 10,0 milijuna kuna prethodne godine.

Dana 30. lipnja 2018. godine ukupna imovina Saponije iznosi 809,6 milijuna kuna, s udjelom kratkotrajne imovine od 52%. Vlastiti kapital iznosi 457,9 milijuna kuna s udjelom u ukupnoj imovini je 57 posto.

Nastavak poslovanja u 2018. godini kretao se u pravcu optimalizacije poslovnih procesa i ostvarenja operativnog rezultata obilježenog sporijim rastom prihoda i povećanjem profitabilnosti. I dalje je fokus na optimizaciji, redefiniranju proizvodnog programa, razvoju kvalitete proizvoda i jačanju ukupne konkurentnosti. 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, 27. srpnja 2018.

Predsjednik Uprave

Damir Skender



Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

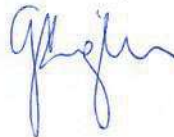
Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu, uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog 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 30.06.2018. 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, 123/16, 131/17).

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 873 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 139.615.568 kuna.

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

Vlasnička struktura Društva

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

	Nadzorni odbor Društva	Upravni odbor Društva
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 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.-30.06.2018. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2017.

Najznačajniji događaji u promatranom razdoblju odnose se na potpisivanje ugovora o realizaciji udjela u pridruženom društvu Brodomerkur 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

30.06.2018

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 37879152548

Tvrtka izdavalatja: 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: 873

(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

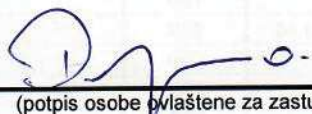
Adresa e-pošte: gordana.rajhl@saponia.hr

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



 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2018.

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	391.533.352
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	260.455	215.102
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	260.455	215.102
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	89.579.968
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	32.639.598	30.062.269
3. Postrojenja i oprema	013	24.959.149	19.126.738
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.132.756	7.845.596
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	330.000	975.487
7. Materijalna imovina u pripremi	017	702.335	623.081
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	301.466.941
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	160.837.706	201.150.757
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	759.370
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	384.526	271.341
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	410.665.472	416.621.321
I. ZALIHE (036 do 042)	035	59.607.579	60.566.826
1. Sirovine i materijal	036	30.641.571	34.215.282
2. Proizvodnja u tijeku	037	544.703	1.581.231
3. Gotovi proizvodi	038	26.386.811	23.271.172
4. Trgovačka roba	039	1.422.146	1.432.692
5. Predumovi za zalihe	040	612.348	66.449
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	289.722.495	300.099.774
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	16.306.864	11.947.470
2. Potraživanja od kupaca	045	131.533.105	144.831.373
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	174.688	307.861
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	98.231	2.204.494
6. Ostala potraživanja	049	141.609.607	140.808.576
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	59.267.740	52.248.740
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	34.139.041	27.119.041
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	25.129.699
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.067.658	3.705.981
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	836.044	1.479.341
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	795.576.914	809.634.014
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.06.2018.

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	457.918.275
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	205.421.978
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		
5. Ostale rezerve	070	172.104.959	193.019.873
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-1.751.731	-1.236.108
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	60.446	0
1. Zadržana dobit	073	60.446	
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	21.955.253	9.347.243
1. Dobit poslovne godine	076	21.955.253	9.347.243
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	91.353.302
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		32.971.378
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	59.234.076	58.381.924
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	243.428.487
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		1.301.017
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	120.533.193
4. Obveze za predujmove	097	334.939	16.058
5. Obveze prema dobavljačima	098	105.662.514	107.162.930
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	4.087.435
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.349.100	5.839.379
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	994.114	1.859.253
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	8.017.403	16.932.950
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	795.576.914	809.633.014
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 30.06.2018.

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	326.114.301	171.974.525	331.640.592	173.138.208
1. Prihodi od prodaje	112	324.652.073	171.078.265	328.199.151	170.969.096
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.462.228	896.260	3.441.441	2.169.112
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	317.808.409	167.759.942	323.264.912	168.973.562
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	4.987.730	4.522.487	2.071.588	172.679
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	255.208.507	133.776.511	260.855.445	137.719.150
a) Troškovi sirovina i materijala	117	144.835.622	74.119.632	149.938.240	78.720.004
b) Troškovi prodane robe	118	2.695.483	1.477.657	10.842.493	4.757.522
c) Ostali vanjski troškovi	119	107.677.402	58.179.222	100.074.712	54.241.624
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	34.443.161	17.302.737	36.144.612	18.426.836
a) Neto plaće i nadnice	121	22.271.713	11.184.068	23.310.197	11.870.324
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	7.176.771	3.611.266	7.592.413	3.878.716
c) Doprinosi na plaće	123	4.994.677	2.507.403	5.242.002	2.677.796
4. Amortizacija	124	12.789.608	6.509.995	11.282.253	5.557.827
5. Ostali troškovi	125	9.892.262	5.348.014	12.153.128	6.662.438
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	181.742	72.090	573.118	349.914
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	181.742	109.652	573.118	349.914
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	305.399	228.108	184.768	84.718
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	6.012.964	2.270.811	6.358.503	2.407.730
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.547.707	1.070.916	1.716.419	739.632
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4.465.257	1.199.895	4.642.084	1.668.098
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	4.327.772	2.103.756	5.386.940	2.911.461
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	300.687	65.777	55.550	25.032
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	4.027.085	2.037.979	4.570.762	2.125.801
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	332.127.265	174.245.336	337.999.095	175.545.938
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	322.136.181	169.863.698	328.651.852	171.885.023
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	9.991.084	4.381.638	9.347.243	3.660.915
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	9.991.084	4.381.638	9.347.243	3.660.915
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	9.991.084	4.381.638	9.347.243	3.660.915
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	9.991.084	4.381.638	9.347.243	3.660.915
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	9.991.084	4.381.638	9.347.243	3.660.915
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	628.809	628.809
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			628.809	628.809
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			113.186	113.186
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	515.623	515.623
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	9.991.084	4.381.638	9.862.866	4.176.538
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 30.06.2018.

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	9.991.084	9.347.243
2. Amortizacija	002	12.789.608	11.282.253
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	14.255.384
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	
5. Smanjenje zaliha	005	1.670.288	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.054.500	4.580.307
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	27.505.480	39.465.187
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	80.507.575	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	50.426.433	16.577.820
3. Povećanje zaliha	010		967.943
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.989.631	8.695.236
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	137.923.639	26.240.999
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	13.224.188
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	110.418.159	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	34.678	22.600
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	20.941	13.624
4. Novčani primici od dividendi	018	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	330.000	40.376.987
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	385.619	40.413.211
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.657.725	2.114.297
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	59.509
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	14.657.725	12.173.806
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	28.239.405
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	14.272.106	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	119.852.653	60.122.368
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	135.060.653	60.122.368
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	16.445.442	98.490.515
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.528.916	1.457.123
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	17.974.358	99.947.638
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	117.086.295	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	39.825.270
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	1.638.323
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	7.603.970	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.917.891	2.067.658
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	117.086.295	41.463.593
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	124.690.265	39.825.270
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.313.921	3.705.981

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2018. do 30.06.2018.

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	205.421.978
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	60.446	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	21.955.253	9.347.243
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	-2.148.443
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	448.055.409	457.918.275
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