

GRUPA SAPONIA

Konsolidirano 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. Bilješke uz financijske izvještaje
- IV. Financijski izvještaji

Izvjeshće Uprave za razdoblje I – III 2018.

Ostvarenje zacrtanih poslovnih planova Grupe Saponija usmjerenih na profitabilnost i stabilnost poslovanja osnovna su obilježja financijskih izvještaja na početku 2018. godine. Pozitivni efekti financijskog poslovanja posljedica su integrirane poslovne strategije u svim članicama Grupe. Projekti usmjereni na promociju vlastitih brendove Saponije, Kandita i Maraske biti će i tijekom 2018. godine praćeni snažnim marketinškim aktivnostima.

Prema financijskim izvještajima prvog tromjesečja 2018. godine poslovni prihodi Grupe Saponia iznosili su 265,4 milijuna kuna što je za 7,4 posto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 250,5 milijuna kuna od kojih je na inozemnom tržištu realizirano 52,4 posto.

Operativni rashodi od 245,4 milijuna kuna rastu 1,6 posto u odnosu na prethodnu godinu što posljedično osigurava rast profitabilnosti odnosno ostvarenje operativne dobiti u iznosu od 20,0 milijuna kuna. Konsolidirana dobit prije oporezivanja iznosi 18,7 milijuna kuna u odnosu na 5,7 milijuna ostvarenih u istom razdoblju 2017. godine. Poslovna efikasnost temelji se na ostvarenoj EBITDA od 32,5 milijuna kuna i pripadajućoj EBITDA marži od 12,3 posto.

Financijski položaj Grupe obilježila je ukupna imovina u vrijednosti 1.117,2 milijuna kuna od koje se 45,5 posto odnosi na dugotrajnu imovinu dok je udio vlastitog kapitala iznosio 36,9 posto. U promatranom razdoblju neto dug smanjen je za 50,0 milijuna kuna te na dan 31. ožujka 2018. godine iznosi 441,4 milijuna kuna.

Financijsko poslovanje Grupe obilježili su pozitivni trendovi kretanja ključnih financijskih pokazatelja promatranog razdoblja kao rezultat zajedničkih napora svih članica grupacije u optimizaciji poslovnih aktivnosti i efikasnosti troškova poslovanja. I u 2018. godini naglasak je stavljen je na unapređenje poslovanja kroz odgovorno i promišljeno upravljanje i restrukturiranje financijske imovine, kapitala i obaveza.

Provođenje poslovne strategije i ostvarenje zacrtanih ciljeva Grupe bazira se na istraživanju novih i razvoju postojećih proizvoda, prodajno-marketinškim aktivnostima, realizaciji kapitalnih projekata ali prije svega na vrijednosti ljudi koji ih ostvaruju, njihovom potencijalu, znanju i stručnosti.

Svjesna značajnosti evaluacije rizika poslovanja Grupa posebnu pažnju usmjerava na trendove kretanja cijena sirovina, osobito na inozemnim tržištima nabave. Kontinuirani interaktivni odnos s partnerima, monitoring njihovog poslovanja i osiguranje potraživanja samo su neke od aktivnosti usmjerene na povećanje likvidnosti i efikasniju naplatu. Propisane procedure kontrole pojedinih rizika omogućuju kvalitetno upravljanje i smanjuju njihov utjecaj na cjelokupno poslovanje Grupe.

U Osijeku, 10. svibnja 2018.



Predsjednik Uprave
Damir Skender

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'D Skender', written over a faint grid background.

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 31.12.2018. 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, 74/09 i 110/15).


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 1.419 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 173.860.896 kune.

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
Član	Tončo Zovko	Mirko Grbešić
Član	Ivan Grbešić	Dajana Mrčela
Član	Robert Knezović	Milenko Erkapić
Član	Željko Grbačić	

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 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 2017. godinu.

Ključni događaj promatranog razdoblja otvaranje je 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 događaj u promatranom razdoblju odnosi se na potpisivanje ugovora o realizaciji udjela u pridruženom društvu Brodomerkur d.o.o. Široki Brijeg. Svi ostali poslovni događaji prvog tromjesečja 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

31.03.2018.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtna izdatelja: 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: 1.419

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a:

Tvrtnke 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. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2018.

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	508.505.788
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	495.818	450.842
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	316.895	273.265
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	178.923	177.577
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	423.769.899	412.614.126
1. Zemljište	011	64.248.663	64.248.663
2. Građevinski objekti	012	161.164.631	158.873.190
3. Postrojenja i oprema	013	123.169.136	119.899.521
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.418.754	11.613.177
5. Biološka imovina	015	47.292.216	46.595.320
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	479.302	728.810
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.105.455	1.763.703
8. Ostala materijalna imovina	1300	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.891.729	8.891.729
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	95.185.154	95.172.386
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
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		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	2.426.702	2.413.934
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	38.386	38.386
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	268.434	268.434
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	594.131.474	604.539.575
I. ZALIHE (036 do 042)	035	130.645.817	133.361.582
1. Sirovine i materijal	036	58.440.460	60.078.659
2. Proizvodnja u tijeku	037	6.134.164	9.132.510
3. Gotovi proizvodi	038	63.806.949	62.316.574
4. Trgovačka roba	039	1.634.671	1.670.470
5. Predujmovi za zalihe	040	629.573	163.369
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	384.015.981	381.228.170
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	18.667.430	21.408.674
2. Potraživanja od kupaca	045	222.313.099	217.304.180
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	357.280	481.182
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	328.995	1.142.258
6. Ostala potraživanja	049	142.349.177	140.891.876
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	56.343.699	56.343.699
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	31.215.000	31.215.000
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	23.125.977	33.606.124
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.662.099	4.131.692
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.117.512.878	1.117.177.055
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2018.

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	412.745.386
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	182.294.026	182.727.492
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	170.992.706	171.426.172
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	854.613	854.613
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-97.419.444	-67.503.941
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	97.419.444	67.503.941
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	29.915.503	13.340.633
1. Dobit poslovne godine	076	29.915.503	13.340.633
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	33.610.600	38.941.427
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	278.574.907	300.873.766
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	44.586.818	67.567.369
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	233.988.089	233.306.397
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	422.113.492	386.127.738
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.132.699	5.065.769
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	201.462.287
4. Obveze za predujmove	097	990.909	624.055
5. Obveze prema dobavljačima	098	163.220.998	152.261.662
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	10.800.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	6.378.536	6.403.925
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.347.264	14.471.190
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.553.640	3.209.628
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	23.184.019	17.430.165
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.117.512.878	1.117.177.055
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	373.803.959
2. Pripisano manjinskom interesu	110	33.610.600	38.941.427

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018 do 31.03.2018.

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	247.121.939	247.121.939	265.367.839	265.367.839
1. Prihodi od prodaje	112	245.926.223	245.926.223	250.500.989	250.500.989
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.195.716	1.195.716	14.866.850	14.866.850
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	241.544.319	241.544.319	245.357.274	245.357.274
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-10.107.474	-10.107.474	-1.521.007	-1.521.007
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	203.585.101	203.585.101	196.024.075	196.024.075
a) Troškovi sirovina i materijala	117	133.483.520	133.483.520	122.407.883	122.407.883
b) Troškovi prodane robe	118	1.510.761	1.510.761	5.728.782	5.728.782
c) Ostali vanjski troškovi	119	68.590.820	68.590.820	67.887.410	67.887.410
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	27.037.468	27.037.468	28.563.438	28.563.438
a) Neto plaće i nadnice	121	17.532.603	17.532.603	18.470.425	18.470.425
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.640.163	5.640.163	5.995.140	5.995.140
c) Doprinosi na plaće	123	3.864.702	3.864.702	4.097.873	4.097.873
4. Amortizacija	124	12.966.745	12.966.745	12.531.757	12.531.757
5. Ostali troškovi	125	7.517.618	7.517.618	8.634.697	8.634.697
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	150.535	150.535	981.239	981.239
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1300	150.535	150.535	981.239	981.239
7. Rezerviranja	129	0	0		
8. Ostali poslovni rashodi	130	394.326	394.326	143.075	143.075
III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.733.546	4.733.546	4.513.831	4.513.831
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	305.185	305.185	637.643	637.643
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	4.428.361	4.428.361	3.871.939	3.871.939
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136			4.249	4.249
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.606.300	4.606.300	5.849.687	5.849.687
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	403.286	403.286	422.690	422.690
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	4.203.014	4.203.014	5.426.997	5.426.997
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	251.855.485	251.855.485	269.881.670	269.881.670
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	246.150.619	246.150.619	251.206.961	251.206.961
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.704.866	5.704.866	18.674.709	18.674.709
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.704.866	5.704.866	18.674.709	18.674.709
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.250	3.250	3.248	3.248
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.701.616	5.701.616	18.671.461	18.671.461
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.701.616	5.701.616	18.671.461	18.671.461
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	6.129.604	6.129.604	13.340.633	13.340.633
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-427.988	-427.988	5.330.828	5.330.828
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	5.701.616	5.701.616	18.671.461	18.671.461
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	581.378	581.378	433.466	433.466
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	581.378	581.378	433.466	433.466
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0		
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		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	581.378	581.378	433.466	433.466
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	6.282.994	6.282.994	19.104.927	19.104.927
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	6.710.982	6.710.982	13.774.099	13.774.099
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-427.988	-427.988	5.330.828	5.330.828

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 31.03.2018.

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	5.704.866	18.674.709
2. Amortizacija	002	12.966.745	12.531.757
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	16.630.893	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		2.768.823
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	35.302.504	33.975.289
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		10.334.760
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.079.926	
3. Povećanje zaliha	010	13.110.521	3.237.439
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.572.567	2.005.602
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	20.763.014	15.577.801
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	14.539.490	18.397.488
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	93.498	38.402
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	1300	11.725	1.205
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	3.000	30.401.235
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	108.223	30.440.842
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	9.627.910	1.357.924
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	429.500	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	9.000.000	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	19.057.410	1.357.924
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	29.082.918
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	18.949.187	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	15.911.300	6.977.936
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	15.911.300	6.977.936
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	11.810.067	42.414.811
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.511.907	1.563.384
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	13.321.974	43.978.195
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	2.589.326	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	37.000.259
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	10.480.147
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.820.371	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	15.871.474	23.125.977
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	17.128.816	47.480.406
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	18.949.187	37.000.259
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	14.051.103	33.606.124

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2018 do 31.03.2018

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	183.406.278	183.406.278
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-97.419.444	-67.503.941
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	29.915.503	13.340.633
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	-1.812.722	-1.812.722
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	361.142.112	374.482.745
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-1.112.252	-678.786
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	-678.786
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	1300	360.029.860	373.803.959
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	33.610.600	38.941.427

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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