

SAPONIA d.d. Osijek

Nekonsolidirano tromjesečno izvješće
za razdoblje koje završava na dan
30. rujna 2018. godine

Sadržaj

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

Izvješće Uprave za razdoblje I – IX 2018.

Financijsko poslovanje Saponije za prvih devet mjeseci 2018. godine obilježio je sporiji rast prihoda kao i dodatni angažman u razvoju i promoviranje vlastitih brendova uz jačanje ukupne konkurentnosti.

Saponia je u promatranom razdoblju ostvarila poslovne prihode u iznosu od 526,5 milijuna kuna, što je rast od 1 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 521,5 milijuna kuna od kojih je na inozemnom tržištu realizirano 50 posto.

Operativni troškovi ostvareni su u iznosu od 513,1 milijuna kuna što predstavlja rast od 2 posto u odnosu na prethodnu godinu. Uslijed nešto većeg rasta operativnih troškova u odnosu na prihode, operativna dobit bilježi pad od 5 posto i iznosi 13,4 milijuna kuna.

Manji utjecaj kretanja tečaja tijekom 2018. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, rezultirao je rastom neto dobiti za prvih devet mjeseci tekuće godine od 1 posto i iznosom od 13,1 milijun kuna.

Na kraju promatranog razdoblja, ukupna imovina Saponije iznosi 825,5 milijuna kuna, s udjelom kratkotrajne imovine od 53%. Vlastiti kapital iznosi 461,6 milijuna kuna s udjelom u ukupnoj imovini od 56 posto. Ostvaren je i pozitivan novčani tok od poslovnih aktivnosti od 10,9 milijuna kuna.

Poslovanja u 2018. godini kreće se i dalje u smjeru optimalizacije poslovnih procesa i ostvarenja operativnog rezultata obilježenog nešto sporijim rastom prihoda. Povećani pritisak na ostvarenje ključnih ciljeva poslovanja zahtjevao je dodatna ulaganja usmjerena na optimizaciju, redefiniranje proizvodnog programa i razvoj kvalitete proizvoda. 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, 31. listopada 2018. godine

Predsjednik Uprave


Damir Skender



Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

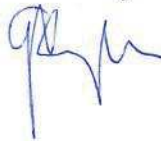
Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu, uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog 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 30.09.2018. 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 880 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 164.641.000 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.-30.09.2018. 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

30.09.2018

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtka izdavateljca: 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: 880

(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

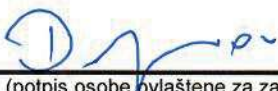
Adresa e-pošte: gordana.rajhl@saponia.hr

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 izdavatelja.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

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	386.651.360
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	260.455	153.888
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	260.455	153.888
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	84.759.879
1. Zemljište	011	22.524.270	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	32.639.598	28.804.194
3. Postrojenja i oprema	013	24.959.149	15.922.447
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.132.756	7.080.626
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	330.000	829.037
7. Materijalna imovina u pripremi	017	702.335	1.176.778
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	301.466.252
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	758.681
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	436.779.968
I. ZALIHE (036 do 042)	035	59.607.579	51.629.348
1. Sirovine i materijal	036	30.641.571	30.457.327
2. Proizvodnja u tijeku	037	544.703	1.279.289
3. Gotovi proizvodi	038	26.386.811	18.732.623
4. Trgovačka roba	039	1.422.146	996.404
5. Predumovi za zalihe	040	612.348	163.705
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	289.722.495	328.863.082
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	16.306.864	26.466.790
2. Potraživanja od kupaca	045	131.533.105	157.817.797
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	174.688	281.098
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	98.231	3.506.244
6. Ostala potraživanja	049	141.609.607	140.791.153
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	59.267.740	52.247.740
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	25.128.699
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.067.658	4.039.798
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	836.044	2.080.229
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	795.576.914	825.511.557
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

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	461.626.063
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	13.055.031
1. Dobit poslovne godine	076	21.955.253	13.055.031
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	164.856.084
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		48.145.393
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	59.234.076	116.710.691
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	171.571.174
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		1.053.400
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	51.105.203
4. Obveze za predujmove	097	334.939	31.091
5. Obveze prema dobavljačima	098	105.662.514	106.103.131
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	4.075.508
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.349.100	5.377.736
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	994.114	1.195.883
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	8.017.403	27.458.236
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	795.576.914	825.511.557
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 30.09.2018.

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	522.532.390	196.418.090	526.478.882	194.838.290
1. Prihodi od prodaje	112	519.638.347	194.986.275	521.542.114	193.342.963
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.894.043	1.431.815	4.936.768	1.495.327
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	508.441.060	190.632.651	513.106.848	189.841.936
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	2.231.838	-2.755.892	6.908.410	4.836.822
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	418.021.660	162.813.153	415.262.910	154.407.465
a) Troškovi sirovina i materijala	117	235.282.078	90.446.456	232.019.259	82.081.019
b) Troškovi prodane robe	118	4.513.357	1.817.874	16.263.499	5.421.006
c) Ostali vanjski troškovi	119	178.226.225	70.548.823	166.980.152	66.905.440
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	52.535.023	18.091.862	55.723.784	19.579.172
a) Neto plaće i nadnice	121	33.933.913	11.662.200	35.894.648	12.584.451
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10.983.087	3.806.316	11.757.952	4.165.539
c) Doprinosi na plaće	123	7.618.023	2.623.346	8.071.184	2.829.182
4. Amortizacija	124	19.507.317	6.717.709	16.816.185	5.533.932
5. Ostali troškovi	125	15.110.487	5.218.225	17.054.247	4.901.119
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	389.501	207.759	1.024.050	450.932
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	389.501	207.759	1.024.050	450.932
7. Rezerviranja	129				0
8. Ostali poslovni rashodi	130	645.234	339.835	317.262	132.494
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.165.706	2.152.741	7.797.795	1.439.292
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	2.447.924	900.216	2.414.776	698.357
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	5.717.782	1.252.525	5.383.019	740.935
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	9.298.889	4.971.117	8.114.798	2.727.858
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	312.303	11.616	56.477	927
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.986.586	4.959.501	7.297.693	2.726.931
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			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	530.698.096	198.570.831	534.276.677	196.277.582
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	517.739.949	195.603.768	521.221.646	192.569.794
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	12.958.147	2.967.063	13.055.031	3.707.788
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	12.958.147	2.967.063	13.055.031	3.707.788
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12.958.147	2.967.063	13.055.031	3.707.788
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	12.958.147	2.967.063	13.055.031	3.707.788
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	12.958.147	2.967.063	13.055.031	3.707.788
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-6.376	-6.376	628.809	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-6.376	-6.376		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161			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	-1.148	-1.148	113.186	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-5.228	-5.228	515.623	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	12.952.919	2.961.835	13.570.654	3.707.788
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 30.09.2018.

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	12.958.147	13.055.031
2. Amortizacija	002	19.507.318	16.816.185
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		22.437.754
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		7.591.702
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.248.466	6.464.004
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	37.713.931	66.364.676
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	60.037.723	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	66.267.723	45.037.295
3. Povećanje zaliha	010	1.396.390	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	7.881.536	10.402.824
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	135.583.372	55.440.119
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	10.924.557
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	97.869.441	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	93.176	22.600
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	27.878	25.249
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	740.000	55.551.002
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	861.054	55.598.851
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	6.281.995	2.767.177
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	60.246	59.509
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	10.100.000	10.000.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	16.442.241	12.826.686
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	42.772.165
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	15.581.187	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	15.208.000	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	121.963.824	103.834.596
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	137.171.824	103.834.596
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	28.781.492	153.365.945
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.170.223	2.193.233
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	30.951.715	155.559.178
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	106.220.109	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	51.724.582
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	1.972.140
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	7.230.519	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.917.891	2.067.658
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	106.220.109	53.696.722
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	113.450.628	51.724.582
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.687.372	4.039.798

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	13.055.031
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	461.626.063
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