



M SAN Grupa d.o.o., Dugoselska ulica 5, 10372 Rugvica (Općina Rugvica)
tel.: + 385 1 365 49 00 fax: +385 1 365 49 05
www.msan.hr

Vrijednosnica: 3MSA / ISIN: HRMSANO267A9

LEI: 213800TZT84K7VNWFO74

Matična država članica: Hrvatska

Segment: Službeno tržište Zagrebačke burze

Zagreb, 17.3.2023.

Nerevidirani financijski rezultati M SAN Grupe d.o.o. za 2022. godinu

Društvo M SAN Grupa d.o.o. u dosadašnjoj je poslovnoj praksi izvještavalo kreditne institucije, osiguravajuća društva te dobavljače o ostvarenim tromjesečnim rezultatima u formi bilance i računa dobiti i gubitka. Kako Društvo nije obveznik javnog objavljivanja tromjesečnih izvještaja, a s namjerom zadržavanja postojeće transparentnosti prema prije navedenim partnerima te s ciljem izbjegavanja asimetričnosti informacija među investicijskom javnosti, Društvo M SAN Grupa d.o.o. dostavlja jednaki opseg financijskih informacija u nastavku ovog dokumenta.

M SAN Grupa d.o.o.

BILANCA NA DAN 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	335.003.276	254.608.566
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	77.657.513	87.379.207
1. Izdaci za razvoj	004	-	-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	18.756.979	16.086.705
3. Goodwill	006	44.440.962	58.905.970
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	-	-
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	14.459.572	12.386.532
6. Ostala nematerijalna imovina	009	-	-
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	193.962.374	20.219.124
1. Zemljište	011	109.128.828	-
2. Građevinski objekti	012	40.399.745	3.718.887
3. Postrojenja i oprema	013	27.728.425	5.427.616
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.867.743	10.369.672
5. Biološka imovina	015	1.866.139	-
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	111.386	-
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.398.284	380.894
8. Ostala materijalna imovina	018	290.336	159.338
9. Ulaganje u nekretnine	019	171.488	162.717
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	62.890.822	146.538.365
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	-	-
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	-	-
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	-	-
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	44.355.034	128.002.458
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	18.535.788	18.535.907
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	-	-
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	-	-
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	-	-
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	-	-
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	304.793	287.881
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	-	-
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	-	-
3. Potraživanja od kupaca	034	-	160.649
4. Ostala potraživanja	035	304.793	127.232

BILANCA NA DAN 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	187.577	183.989
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	767.109.638	1.023.644.124
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	293.051.791	470.076.346
1. Sirovine i materijal	039	3.565.917	14.484.389
2. Proizvodnja u tijeku	040	4.939.078	-
3. Gotovi proizvodi	041	2.283.299	349.779
4. Trgovačka roba	042	268.625.492	453.730.713
5. Predujmovi za zalihe	043	13.638.005	1.511.466
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	-	-
7. Biološka imovina	045	-	-
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	369.222.887	439.255.979
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	-	-
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	-	-
3. Potraživanja od kupaca	049	327.148.086	397.309.522
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	136.531	171.765
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	11.764.746	25.520.473
6. Ostala potraživanja	052	30.173.524	16.254.218
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	7.155.213	4.862.637
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	-	-
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	-	-
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	-	-
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	144.563	-
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	-	-
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	-	-
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	7.002.448	4.862.637
9. Ostala financijska imovina	062	8.202	-
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	97.679.747	109.449.163
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	7.658.088	17.823.168
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.109.771.002	1.289.772.204
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	-	-

BILANCA NA DAN 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	379.442.070	320.024.513
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	109.197.700	109.197.700
II. KAPITALNE REZERVE	069	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	16.725.623	16.726.046
1. Zakonske rezerve	071	16.725.623	16.726.046
2. Rezerve za vlastite dionice	072	-	-
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-	-
4. Statutarne rezerve	074	-	-
5. Ostale rezerve	075	-	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	-	-
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-5.570.442	-1.962.182
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	-	-
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	-	-
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	-	-
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	-	-
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	-5.570.442	-1.962.182
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	191.958.433	188.434.690
1. Zadržana dobit	084	191.958.433	188.434.690
2. Preneseni gubitak	085	-	-
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	46.245.739	7.150.962
1. Dobit poslovne godine	087	46.245.739	7.150.962
2. Gubitak poslovne godine	088	-	-
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	20.885.017	477.298
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	4.456.075	7.639.652
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	-	-
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	-	-
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	-	-
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	-	-
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	3.368.597	6.388.899
6. Druga rezerviranja	096	1.087.478	1.250.753

BILANCA NA DAN 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	217.924.615	194.987.076
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	-	-
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	-	-
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	-	-
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	-	11.723
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	36.805.319	18.444.742
7. Obveze za predujmove	104	-	-
8. Obveze prema dobavljačima	105	979.997	7.417.740
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	180.000.000	160.000.000
10. Ostale dugoročne obveze	107	-	9.112.814
11. Odgođena porezna obveza	108	139.299	57
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	500.084.541	754.685.553
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	-	-
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	-	-
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	-	-
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	-	19.262
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	39.947.404	157.427.830
7. Obveze za predujmove	116	10.496.919	9.393.754
8. Obveze prema dobavljačima	117	366.365.741	474.859.628
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	20.000.000	20.000.000
10. Obveze prema zaposlenicima	119	6.168.286	8.472.720
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	32.292.063	48.041.738
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	-	-
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	-	-
14. Ostale kratkoročne obveze	123	24.813.628	36.470.621
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	7.863.701	12.435.410
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.109.771.002	1.289.772.204
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	2.715.014.930	3.264.378.467
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	-	-
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	2.698.678.290	3.238.560.989
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	-	-
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	-	-
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	16.336.640	25.817.478
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	2.641.617.083	3.212.905.447
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-399.490	7.368.552
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.503.528.382	3.014.732.704
a) Troškovi sirovina i materijala	010	38.658.062	72.577.475
b) Troškovi prodane robe	011	2.347.265.390	2.779.898.026
c) Ostali vanjski troškovi	012	117.604.930	162.257.203
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	97.183.483	132.048.850
a) Neto plaće i nadnice	014	61.002.340	83.377.508
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	23.969.072	31.861.905
c) Doprinosi na plaće	016	12.212.071	16.809.436
4. Amortizacija	017	12.551.514	27.685.819
5. Ostali troškovi	018	20.479.822	36.261.413
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	1.359.541	1.031.939
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	329.091	33.264
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	1.030.450	998.675
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	2.167.923	6.911.366
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	968.693	138.137
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	-	-
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	-	-
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	-	-
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	1.044.168	3.049.513
f) Druga rezerviranja	028	155.062	3.723.715
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.946.928	1.601.909
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	11.026.809	20.701.403
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	-	-
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	-	-
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	-	-
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	-	-
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	-	-
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	-	-
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	1.720.625	1.247.103
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	9.193.497	19.373.121
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	-	-
10. Ostali financijski prihodi	040	112.687	81.180

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	34.946.907	54.972.051
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	-	-
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	-	-
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	9.617.752	13.523.633
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	16.976.114	34.960.923
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	-	2.164.663
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	-	-
7. Ostali financijski rashodi	048	8.353.041	4.322.831
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	2.593.116	-
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	-	-
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	-	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	-	-
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	2.728.634.855	3.285.079.870
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.676.563.990	3.267.877.498
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	52.070.865	17.202.372
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	52.070.865	17.202.372
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-	-
XII. POREZ NA DOBIT	058	5.383.814	4.359.922
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	46.687.051	12.842.449
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	46.687.051	12.842.449
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-	-
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	-	-
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	-	-
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	-	-
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	-	-
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	-	-
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	-	-
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	-	-
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	-	-
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	-	-
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	46.687.051	12.842.449
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	46.245.739	7.150.962
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	441.312	5.691.487

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	46.687.051	12.842.449
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-202.083	-
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	-	-
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	-	-
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	-	-
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	-	-
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	-	-
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	-	-
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	-	-
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	-202.083	-
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	-202.083	-
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	-	-
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	-	-
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	-	-
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	-	-
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	-	-
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	-	-
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	-	-
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	-	-
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	-202.083	-
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	46.484.968	12.842.449
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	46.484.968	12.842.449
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	46.037.264	7.150.962
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	447.704	5.691.487

BILANCA NA DAN 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	242.220.487	232.364.617
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	31.541.481	27.370.309
1. Izdaci za razvoj	004	-	-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	18.846.675	15.289.397
3. Goodwill	006	-	-
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	699.913	-
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	11.994.893	12.080.912
6. Ostala nematerijalna imovina	009	-	-
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	21.440.570	4.319.442
1. Zemljište	011	11.535.824	-
2. Građevinski objekti	012	-	-
3. Postrojenja i oprema	013	7.680.429	2.309.441
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.224.317	1.892.123
5. Biološka imovina	015	-	-
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	-	-
7. Materijalna imovina u pripremi	017	-	-
8. Ostala materijalna imovina	018	-	117.878
9. Ulaganje u nekretnine	019	-	-
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	188.976.448	200.412.876
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	129.176.448	140.612.876
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	-	-
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	-	-
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	41.500.000	41.500.000
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	18.300.000	18.300.000
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	-	-
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	-	-
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	-	-
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	-	-
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	127.232	127.232
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	-	-
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	-	-
3. Potraživanja od kupaca	034	127.232	127.232
4. Ostala potraživanja	035	-	-

BILANCA NA DAN 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	134.756	134.756
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	498.556.389	649.431.784
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	165.374.132	304.391.818
1. Sirovine i materijal	039	-	10.290.383
2. Proizvodnja u tijeku	040	-	-
3. Gotovi proizvodi	041	-	349.779
4. Trgovačka roba	042	161.315.034	293.622.816
5. Predujmovi za zalihe	043	4.059.098	128.840
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	-	-
7. Biološka imovina	045	-	-
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	258.393.860	265.518.383
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	64.602.845	-
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	-	-
3. Potraživanja od kupaca	049	162.853.816	251.452.694
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	88.597	92.608
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.498.564	991.610
6. Ostala potraživanja	052	25.350.038	12.981.471
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	9.741.168	4.978.513
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	-	-
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	-	-
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	3.475.839	1.954.139
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	-	-
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	-	-
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	144.563	-
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	4.681.480	3.024.374
9. Ostala financijska imovina	062	1.439.286	-
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	65.047.229	74.543.070
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	9.441.045	3.134.387
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	750.217.921	884.930.787
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	-	-

BILANCA NA DAN 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	174.729.203	136.000.283
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	109.197.700	109.197.700
II. KAPITALNE REZERVE	069	9.944.309	-
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6.202.892	16.147.202
1. Zakonske rezerve	071	6.202.892	16.147.202
2. Rezerve za vlastite dionice	072	-	-
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-	-
4. Statutarne rezerve	074	-	-
5. Ostale rezerve	075	-	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	-	-
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-	-
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	-	-
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	-	-
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	-	-
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	-	-
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	38.330.992	8.009.448
1. Zadržana dobit	084	64.338.083	8.009.448
2. Preneseni gubitak	085	26.007.091	-
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	11.053.310	2.645.934
1. Dobit poslovne godine	087	11.053.310	2.645.934
2. Gubitak poslovne godine	088	-	-
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	2.650.909	5.879.653
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	-	-
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	-	-
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	-	-
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	-	-
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	1.671.599	4.763.531
6. Druga rezerviranja	096	979.310	1.116.122

BILANCA NA DAN 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	180.657.179	182.098.696
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	-	-
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	-	-
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	-	-
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	-	-
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	657.179	13.023.083
7. Obveze za predujmove	104	-	-
8. Obveze prema dobavljačima	105	-	-
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	180.000.000	160.000.000
10. Ostale dugoročne obveze	107	-	9.075.613
11. Odgođena porezna obveza	108	-	-
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	388.154.439	556.132.784
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.863.113	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	-	-
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	-	-
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	-	-
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	-	750.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	262.572	123.526.595
7. Obveze za predujmove	116	5.857.561	12.899.472
8. Obveze prema dobavljačima	117	323.056.230	358.673.437
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	21.782.609	20.000.000
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.289.710	3.283.495
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	23.419.746	21.930.120
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	-	-
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	-	-
14. Ostale kratkoročne obveze	123	9.622.898	15.069.665
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	4.026.191	4.819.372
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	750.217.921	884.930.787
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	2.152.190.186	2.454.769.129
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	530.423.102	-
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.611.283.643	2.446.043.924
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	-	-
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	4.102.566	-
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	6.380.875	8.725.204
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	2.125.057.388	2.425.571.749
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-	42.255
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.063.666.342	2.339.063.050
a) Troškovi sirovina i materijala	010	5.803.684	14.611.234
b) Troškovi prodane robe	011	1.959.521.967	2.202.372.125
c) Ostali vanjski troškovi	012	98.340.691	122.079.692
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	37.237.637	132.048.850
a) Neto plaće i nadnice	014	22.338.559	31.757.527
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	10.284.536	13.607.842
c) Doprinosi na plaće	016	4.614.542	6.459.759
4. Amortizacija	017	7.977.920	11.704.989
5. Ostali troškovi	018	9.593.577	16.398.600
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	585.960	518.306
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	273.512	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	312.448	518.306
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	3.040.218	5.209.329
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	389.310	-
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	-	-
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	-	-
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	-	-
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	1.671.599	3.091.932
f) Druga rezerviranja	028	979.309	2.117.397
8. Ostali poslovni rashodi	029	2.955.734	894.602
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	13.050.128	26.327.350
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	-	-
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	-	-
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	-	-
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	380.701	-
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	2.841.230	-
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	-	-
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	880.840	1.032.354
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	8.834.669	25.275.820
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	-	-
10. Ostali financijski prihodi	040	112.688	19.175

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 30.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	29.129.616	51.978.908
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	-	-
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	1.055.589	-
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	7.697.479	10.755.259
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	15.702.512	36.174.582
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	-	-
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	-	-
7. Ostali financijski rashodi	048	4.674.036	5.049.067
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	-	-
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	-	-
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	-	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	-	-
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	2.165.240.314	2.481.096.478
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.154.187.004	2.477.550.657
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	11.053.310	3.545.821
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	11.053.310	3.545.821
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-	-
XII. POREZ NA DOBIT	058	-	899.887
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	11.053.310	2.645.934
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	11.053.310	2.645.934
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-	-
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	-	-
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	-	-
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	-	-
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	-	-
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	-	-
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	-	-
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	-	-
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	-	-
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	-	-
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-	-
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-	-
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 30.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	11.053.310	2.645.934
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-	-
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	-	-
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	-	-
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	-	-
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	-	-
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	-	-
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	-	-
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	-	-
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	-	-
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	-	-
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	-	-
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	-	-
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	-	-
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	-	-
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	-	-
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	-	-
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	-	-
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	-	-
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	-	-
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	11.053.310	2.645.934
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-	-
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-	-
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-	-