

1/2 2022



Međuzvještaj posloводства M SAN Grupe
i društva M SAN Grupa d.o.o. Zagreb za
prvih šest mjeseci 2022. godine

SADRŽAJ

PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2022. GODINE	3
KOMENTAR MIROSLAVA HUJAKA, PREDSEDNIKA UPRAVE	4
FINANCIJSKI REZULTAT ZA PRVIH ŠEST MJESECI 2022. GODINE	5
PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO DIVIZIJAMA	7
PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO STRATEŠKIM GRUPAMA	12
ALTERNATIVNE MJERE USPJEŠNOSTI	14
NEREVIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI GRUPE ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.....	15
BILANCA NA DAN 30.6.2022.....	17
RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.....	21
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.....	24
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.....	26
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE.....	28
NEREVIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.....	29
BILANCA NA DAN 30.6.2022.....	31
RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.....	35
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.....	38
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.....	40
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE.....	42
ODGOVORNOST ZA KONSOLIDIRANE I ODVOJENE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	43

PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2022. GODINE

mil. kn	GRUPA		DRUŠTVO	mil. kn
1.420,1	▲ 13,4%	POSLOVNI PRIHODI	▲ 12,1%	1.107,7
49,9	▼ 2,9%	EBITDA	▼ 26,4%	17,5
20,8	▼ 37,7%	DOBIT NAKON POREZA	▼ 89,9%	1,3

KOMENTAR MIROSLAVA HUZJAKA, PREDSJEDNIKA UPRAVE

Unatoč svim ekonomskim i geopolitičkim izazovima koji su obilježili prvu polugodište 2022. godine, Grupa je ostvarila rast prihoda od 13,4% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine, što je u skladu s poslovnim planom kompanije. Također, Grupa je ušla u strateški nova područja distribucije gdje se očekuju visoke stope rasta u narednim godinama. Istovremeno, zadržali smo vodeću poziciju distributera u Hrvatskoj te rasli u svim zemljama regije.

Gledajući po poslovnim vertikalama (divizijama) najveći je rast na vlastitim brendovima gdje je Grupa značajno investirala u promidžbu i razvoj brenda na svim regionalnim tržištima. Rast je ostvaren prvenstveno na klima uređajima gdje je Grupa lider na tržištu, ali i na malim kućanskim aparatima i TV uređajima. Značajno raste prodaja bijele tehnika kao najmlađe grupe Vivax proizvoda. Ponudu proizvoda proširili smo dizalicama topline koje bilježe kontinuirani rast potražnje što je sada dodatno potaknuto značajnim porastom cijena energenata. Poseban se naglasak stavlja na dalje povećanje prihoda u izvozu, prvenstveno u EU zemlje. Danas je brend prisutan u većini Europskih država.

Divizija klasične distribucije potrošačke elektronike i IT proizvoda zabilježila je lagani pad prodaje u usporedbi s prvih 6 mjeseci prethodne godine. Gledano po kategorijama pad se dogodio na prijenosnim računalima što je bilo u skladu s očekivanjima zbog velikih isporuka u prvoj polovici prethodne godine prema privatnim i poslovnim korisnicima te na komponentama što je posljedica djelomičnog završetka pandemije koja je uzrokovala povećanu potražnju u prethodnoj godini. U isto vrijeme porasla je potražnja na desktop računalima, monitorima i printerima gdje je vidljiv rast ulaganja poduzeća u uredsku opremu.

Enterprise divizija ostvarila je značajan rast na svim tržištima, najviše u Srbiji gdje je rast potpomognut projektom uvođenja fiskalizacije za poslovne subjekte. U ovom dijelu poslovanja očekujemo i dalje značajan rast i zbog EU ulaganja u digitalizaciju što zahtjeva znatne investicije u opremu i rješenja.

Kao dio investicijskog ciklusa, M SAN grupa je u svibnju 2022.g. potpisala kupoprodajni ugovor za stjecanje 100% udjela u najvećem VAD distributeru u Sloveniji, društvu Alterna distribucija d.o.o., koji još trebaju odobriti slovenske regulatorne institucije što se očekuje u četvrtom kvartalu 2022. godine. Enterprise divizija i M SAN Grupa će time povećati svoj postojeći tehnološki, kadrovski i komercijalni udio na slovenskom, ali i regionalnom tržištu na kojem djeluje.

Odluka o formiranju Zelene divizije donesena je u drugoj polovici 2021.godine i utemeljena je na novim trendovima u području zelene energije. Zadatak divizije je osnažiti proizvodni dio Grupe, osnažiti brend i razviti prisutnost vlastitih robnih marki na vanjskim tržištima.

Zelene divizija se sastoji od tri odjela:

Električni bicikli, romobili i motocikli – u Hrvatskoj je uspostavljena proizvodnja električnih bicikala brenda MS Energy s ciljem zauzimanja pozicije na tržištu EU sa city, trekking i mountin bike električnim biciklima.

Profesionalna LED rasvjeta – vanjska i unutarnja profesionalna rasvjetna tijela koja pokrivaju uličnu, tunelsku i industrijsku rasvjetu. Profesionalna rasvjeta se proizvodi u Zagrebu pod brendom LEDA s ciljem razvoja prisutnosti brenda u zemljama regije i EU tržištu.

KOMENTAR MIROSLAVA HUZJAKA, PREDSJEDNIKA UPRAVE

Solarni sistemi – značajan rast cijena energenata uvjetovao je rast potražnje za rješenjima koja će nadomjestiti uobičajene izvore električne energije pri čemu se solarni sistemi nameću kao adekvatno, brzo i ekonomski isplativo rješenje. Kako na tržištu HR i regije nije bilo adekvatne lokalne ponude ključnih elemenata solarnih sustava na jednom mjestu, odlučeno je da se uspostavi odjel koji će omogućiti tržištu brzu isporuku solarnih panela, invertera i elemenata nosive konstrukcije. U kratkom roku odjel je uspostavio suradnju s najvažnijim svjetskim proizvođačima invertera i solarnih kao i s poduzećem koje proizvodi konstrukcije za solarne sisteme.

Izazovi s kojima se Grupa treba nositi ubuduće su dijelom već postojeći – pronalaženje i obuka zaposlenika u svim poslovnim vertikalama. Primjetan je nedostatak kako stručne radne snage u IT industriji tako i u ostalim djelatnostima poput logistike i servisa. Grupa tako ulaže u razvoj mladih kadrova koje zapošljava izravno po završetku studija, no primjerice u logistici i na uvoz radne snage iz drugih zemalja. Istodobno rad svih, posebno stručnih kadrova, postaje značajno skuplji što treba uzeti u obzir kod planiranja troškova.

Pored toga svjesni smo sasvim novih izazova poput inflacije i dramatičnog porasta cijene energenata što je također utjecalo na povećanje troškova poslovanja. Grupa je već značajno investirala u vlastitu proizvodnju električne energije putem solarnih panela te će nastaviti investirati i dalje sve dok ne postane energetska neutralna.

Dio je to ukupne ESG strategije gdje će se još više investirati u razvoj zelenih politika, brige za okoliš i zajednicu te zadovoljstvo zaposlenika i podržavanje različitosti kao jedne od osnovnih vrijednosti kompanije

Miroslav Huzjak
Predsjednik Uprave



FINANCIJSKI REZULTAT ZA PRVIH ŠEST MJESECI 2022. GODINE

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji (u HRK '000)	Grupa			Društvo		
	1H 2022	1H 2021	1H 2022/ 1H 2021	1H 2022	1H 2021	1H 2022/ 1H 2021
Prihodi od prodaje	1.420.202	1.253.132	13,3%	1.107.689	989.022	12,0%
Ostali poslovni prihodi	9.056	9.457	(4,2%)	3.002	3.453	(13,0%)
Poslovni prihodi	1.429.258	1.262.589	13,2%	1.110.692	992.474	11,9%
Poslovni rashodi	1.389.578	1.217.322	14,2%	1.099.555	972.616	13,1%
EBITDA	49.909	51.385	(2,9%)	17.501	23.765	(26,4%)
EBIT	39.679	45.268	(12,3%)	11.136	19.858	(43,9%)
Dobit nakon poreza	20.809	33.384	(37,7%)	1.299	12.875	(89,9%)
<i>EBITDA marža</i>	<i>3,5%</i>	<i>4,1%</i>	<i>(58)</i>	<i>1,6%</i>	<i>2,4%</i>	<i>(82)</i>
<i>EBIT marža</i>	<i>2,8%</i>	<i>3,6%</i>	<i>(82)</i>	<i>1,0%</i>	<i>2,0%</i>	<i>(100)</i>

*M SAN Grupa u svojim izvještajima, koristi i alternativne mjere uspješnosti koje nisu definirane Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja. Pregled i definicija pokazatelja korištenih u ovom dokumentu navedeni su u dijelu Alternativne mjere uspješnosti

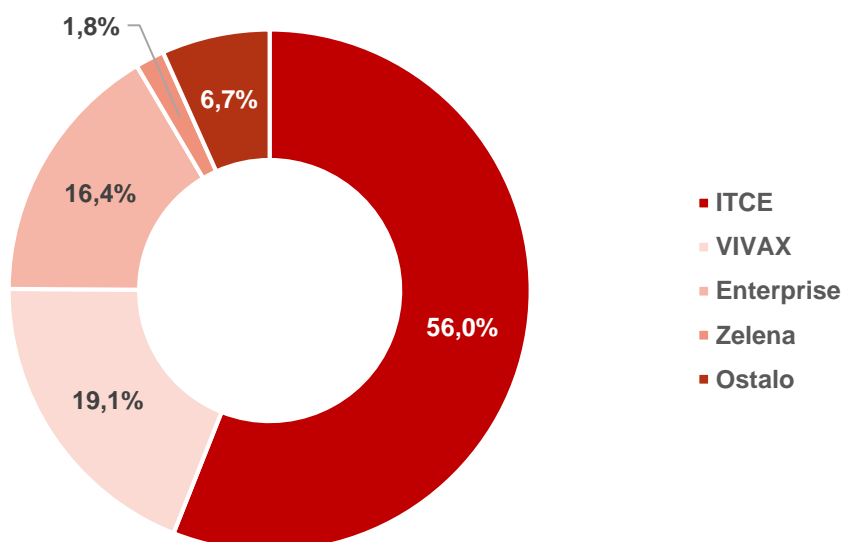
Poslovni rashodi

Poslovni rashodi (u HRK '000)	Grupa			Društvo		
	1H 2022	1H 2021	1H 2022/ 1H 2021	1H 2022	1H 2021	1H 2022/ 1H 2021
Trošak prodane robe	1.204.361	1.084.262	11,1%	1.002.613	899.201	11,5%
Ostali materijalni troškovi	99.864	69.758	43,2%	56.188	46.607	20,6%
Troškovi osoblja	61.774	47.172	31,0%	24.418	18.691	30,6%
Amortizacija	10.229	6.117	67,2%	6.364	3.907	62,9%
Ostali troškovi	18.867	8.169	131,0%	9.294	3.203	190,2%
Rezerviranja	300	1.100	(72,7%)	300	500	(40,0%)
Ostali poslovni rashodi	881	743	18,6%	461	507	(9,1%)

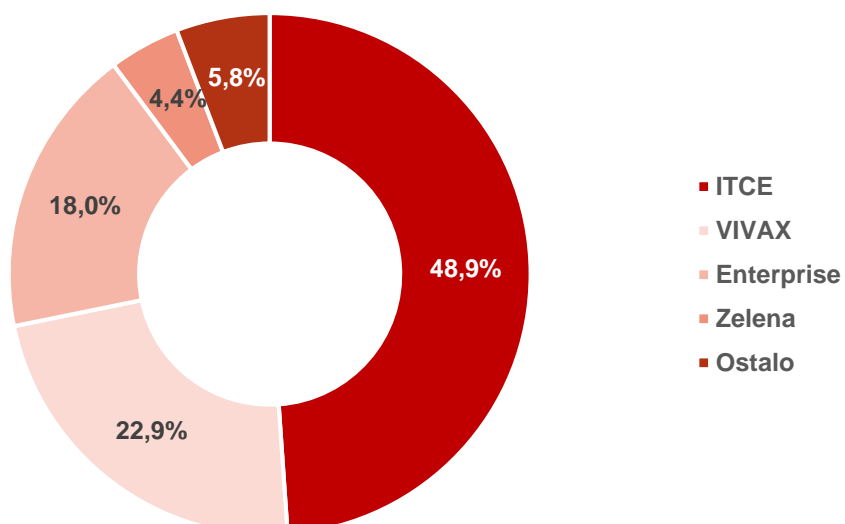
PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO DIVIZIJAMA

GRUPA

1H 2021



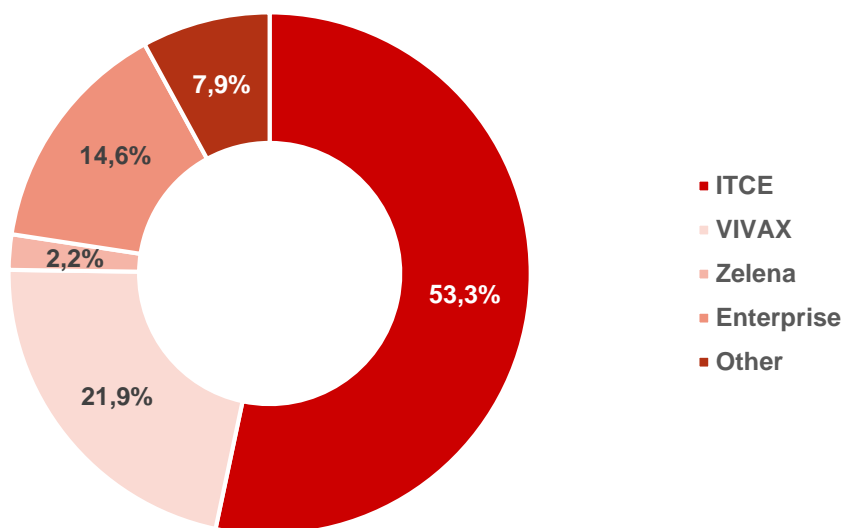
1H 2022



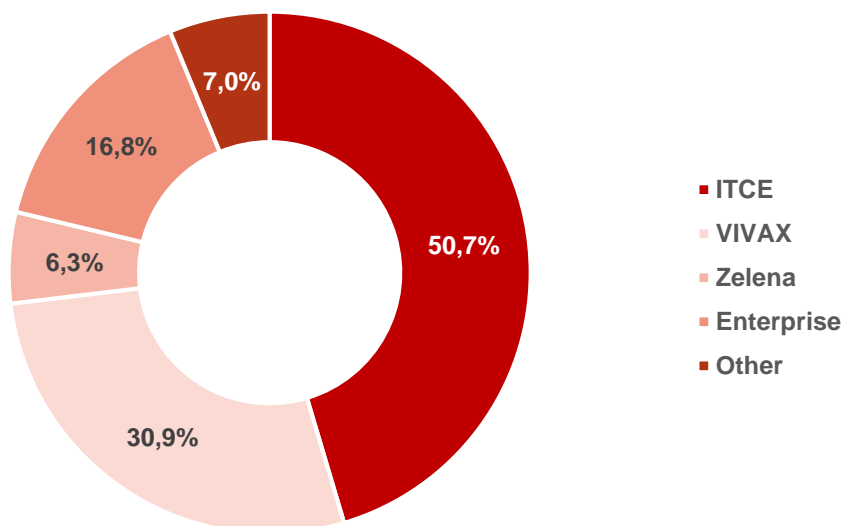
PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO DIVIZIJAMA

DRUŠTVO

1H 2021



1H 2022



PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO DIVIZIJAMA

U prvom polugodištu 2022. godine Grupa je ostvarila 1,42 milijardi kuna prihoda od prodaje što predstavlja rast od 13,3% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, uz smanjenje EBITDA marže s 4,1% na 3,5%. Odras je to ponajprije snažnog rasta prodaje u gotovo svim divizijama u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine u Hrvatskoj kao i na svim regionalnim tržištima gdje je Grupa prisutna kroz ovisna društva.

ITCE divizija je u prvom polugodištu zabilježila blagi pad prodaje u usporedbi s prvih 6 mjeseci prethodne godine od 3,0%. Prodaja je zabilježila pad u Hrvatskoj i Sjevernoj Makedoniji, uz istovremeni blagi rast u BiH, odnosno snažan u Srbiji i Crnoj Gori. Gledano po strateškim grupama proizvoda, najveći pad prodaje u iznosu 18,8% dogodio se na prijenosnim računalima, što je bilo u skladu s očekivanjima zbog velikih isporuka u prvoj polovici prethodne godine prema institucijama, te komponentama što je posljedica smanjenja potražnje od strane krajnjih korisnika kao rezultat djelomičnog završetka pandemije koja je uzrokovala povećanu potražnju tehnoloških sredstava koja omogućavaju rad na daljinu u prethodnoj godini. U isto vrijeme Grupa je kao i prethodne godine ostvarila snažan porast potražnje za kategorijom gaming, koja je ostvarila 17,4% bolji prodajni rezultat u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a snažan rast su zabilježile i kategorije desktop računala, monitora i printera u rasponu od 27,0% do 40,6%, u čemu je vidljiv rast ulaganja poduzeća u uredsku opremu.

Enterprise divizija je IT distribucija s dodanom vrijednošću (VAD distribucija), organizirana je u nekoliko odjela, odjel Infrastrukture, odjel Software-a i Cloud-a, odjel Specijalnih projekata i odjel Prodaje, kako bi pružila kompetitivne visoke tehnologije i usluge poslovnim ICT partnerima.

Tijekom prvog polugodišta 2022. godine sve zemlje u kojima djeluje Enterprise divizija su zabilježile rast prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i to u iznosu od 45 milijuna kuna tj. ukupne prihode od preko 248 milijuna kuna. Hrvatska je zabilježila rast od 11%, Srbija 42%, BiH 34%, Sjeverna Makedonija 53%, Crna Gora 142%, tj. ukupni rast je iznosio 22%. Izvrstan rast prihoda pratio je i rast bruto marže i to za Hrvatsku u iznosu od 23%, Srbiju 88%, BiH 15%, Sjevernu Makedoniju 44%, uz izuzetak Crne Gore s padom od 10%, tj. ukupnim rastom od 33%. Jak rast Srbije potpomognut je projektom uvođenja tzv. „fiskalizacije“ za poslovne subjekte, za koji smo se dobro pripremili, te ostvarili značajan rast na grupi proizvoda POS (fiskalne kase, printeri i pripadna periferija).

Odjel Software-a ostvario je rast prihoda od 5%, uz značajne investicije u edukaciju i profesionalni kadar za novo uvedene brandove krajem 2021. kao pretpostavke za buduće nove prihode, Odjel Infrastrukture ostvario je rast prihoda od 22%, a Grupa Cloud ostvarila je rast prihoda od 75%.

PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO DIVIZIJAMA

Sve dobre prakse i investicije u kadar, moderne alate, projekte i partnersku mrežu su isplanirane i implementirane za drugo polugodište, tako da projekcije prihoda na svim poljima ukazuju na nastavak izvrsnog trenda i u drugom polugodištu 2022. godine.

Kao dio investicijskog ciklusa, M SAN grupa je u svibnju ove godine potpisala kupoprodajni Ugovor za stjecanje 100% udjela najvećeg VAD distributera u Sloveniji, društva Alterna distribucija d.o.o., čijim pretpostavljenim uspješnim okončanjem u četvrtom kvartalu 2022. godine Enterprise divizija povećat će svoj postojeći tehnološki, kadrovski i komercijalni udio na slovenskom, ali i regionalnom tržištu na kojem djeluje.

VIVAX divizija u prvih 6 mjeseci 2022. ostvarila je rast prodaje od 33,4%, odnosno 317 milijuna

kuna što je dodatan iskorak u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Rast prodaje grupa klima uređaja od 55,8% i bijele tehnike od 44,3% ima značajan utjecaj na rezultat divizije i učvršćivanje pozicije na tržištu. Dodatno grupe mali kućanski aparati i televizori također ostvaruju rast prodaje od 7,2% - 26,4%. Usporedno s rastom prihoda, rasla je i bruto marža, tako su klima uređaji zabilježili porast za 54,3%, bijela tehnika 17,1%, a mali kućanski uređaji i televizori rast u rasponu od 7,4% - 10,3% u odnosu na prvo polugodište 2021.

U ovoj godini nastavili smo sa značajnijim ulaganjem u VIVAX brend marketing shodno postavljenoj brend strategiji. Isto smatramo od izuzetnog značaja za buduću razvoj VIVAX branda.

Izvoz VIVAX divizije u ovoj godini bilježi rast prodaje od 51,6%, te u istom vidimo prostor za daljnje širenje i razvoj poslovanja.

U trećem kvartalu ove godine predstaviti ćemo tržištu nove VIVAX Android Smart televizore. Isti dolaze s najnovijom verzijom Android 11 softwarea. Ova platforma biti će korištena u VIVAX Q LED modelima i Serijama A i B. Q LED televizori dolaze u rasponu dijagonala 43“-65“ dok Serije A i B od 32“-75“.

Ponudu proizvoda proširili smo dizalicama topline koje bilježe kontinuirani rast potražnje a dodatno je sada potaknut značajnim porastom cijena energenata.

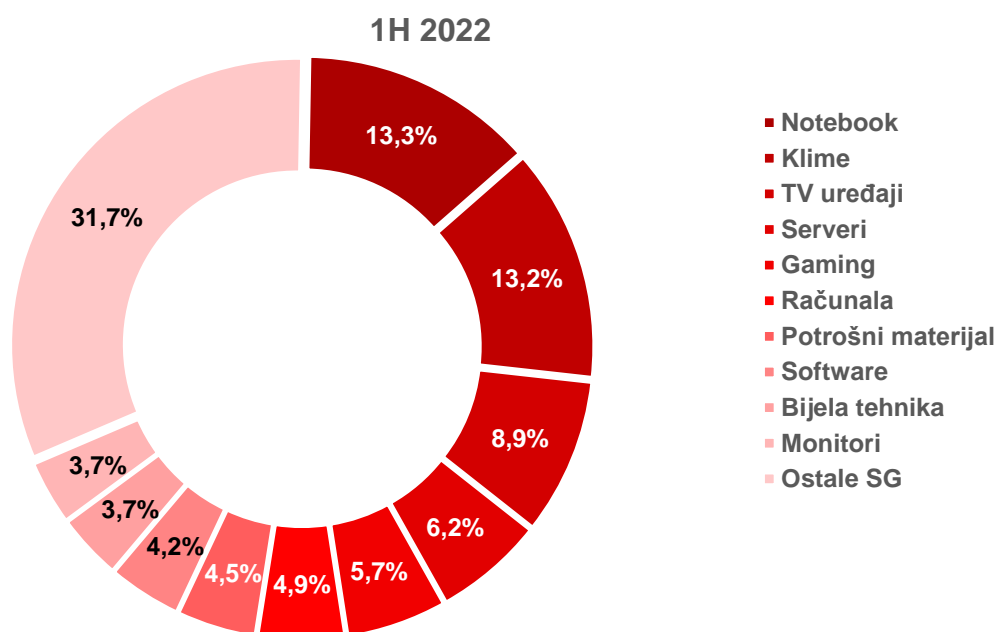
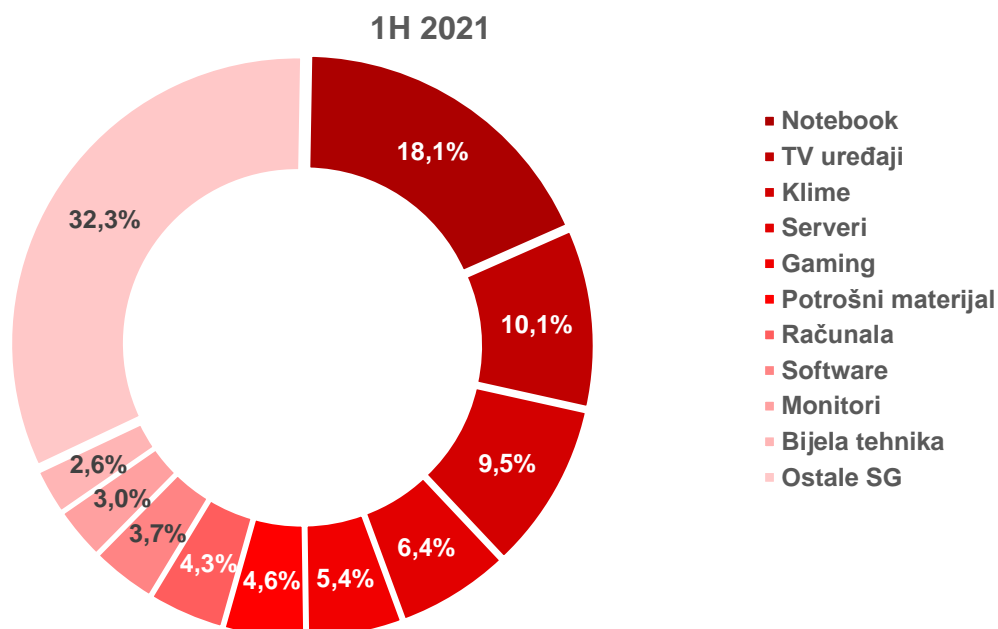
PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO DIVIZIJAMA

Zelena divizija započela je s procesom formiranja u drugoj polovici 2021. godine te je najvećim dijelom završeno uspostavljanje vertikalne i horizontalne organizacijske strukture u svim zemljama u kojima poslujemo preko naših društava kćeri. Divizija je utemeljena na novim trendovima u području zelene energije. Zadatak divizije osnažiti je proizvodni dio Grupe te razviti brend i prisutnost vlastitih robnih marki na vanjskim tržištima. Zelene divizija sastoji se od tri odjela:

- **e-Mobility** – obuhvaća e-Bicikle, e-Romobile i e-Motocikle. Početkom 2022., na našoj lokaciji u Rugvici uspostavljena je proizvodnja električnih bicikala brenda MS Energy s ciljem zauzimanja pozicije na tržištu EU sa city, trekking i mountin bike električnim biciklima. Postignuta dnevna proizvodnja od 100 bicikala omogućila je snažan razvoj distribucije brenda, koji je danas prisutan u većini Europskih država: Irskoj, Njemačkoj, Austriji, Mađarskoj, Sloveniji, Češkoj, Slovačkoj, Belgiji, Grčkoj kao i u Skandinavskim zemljama i zemljama regije. U prvih 6 mjeseci 2022. godine ostvaren je prihod od 48,1 milijuna kuna, što predstavlja rast od 219% u odnosu na isto razdoblje 2021.
- **LED** – odjel profesionalne LED rasvjete formiran je u prvoj polovici 2022. godine na bazi tima koji se bavio proizvodnjom i distribucijom brenda LEDA, a čiji asortiman sadrži profesionalnu LED rasvjetu (ulična, tunelska, industrijska) i u potpunosti se proizvodi u Hrvatskoj. Proizvodnja LED rasvjete formirana je u Rugvici s ciljem razvoja prisutnosti brenda u zemljama regije i EU tržištu.
- **Solar** – formiranjem odjela za distribuciju opreme za solarne elektrane i punjače električnih vozila ušli smo u segment obnovljivih izvora energije u prvom polugodištu 2022. godine. Fokus Grupe je na distribuciji ključnih brendova solarne opreme i punjača. Potpisani su ugovori o regionalnoj distribuciji Risen panela, Huawei invertera, Mounting System (konstrukcije za solarne elektrane) i Wallbox punjača za e-automobile. Također je uspostavljena direktna suradnja s ciljem potpisivanja regionalnih ugovora o distribuciji s brendovima Sungrow i SMA (inverteri) te Longi i Yingli (solarni paneli). Najznačajnije rezultate odjel Solar postiže na tržištima Hrvatske i Sjeverne Makedonije a glavni cilj je uspostavljanje distribucije na tržištu EU.

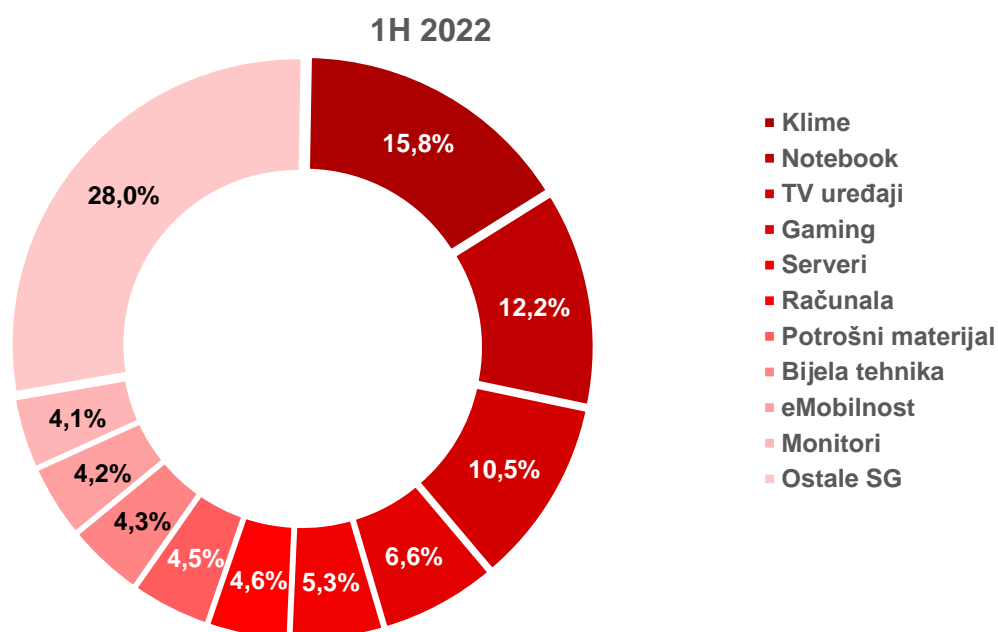
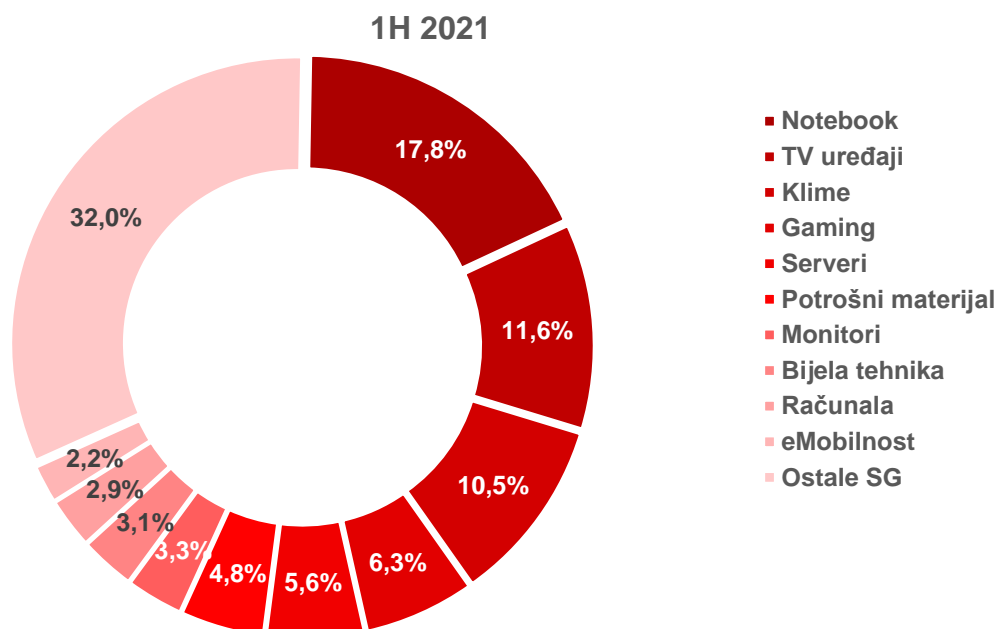
PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO STRATEŠKIM GRUPAMA

GRUPA



PREGLED PRIHODA OD PRODAJE PO STRATEŠKIM GRUPAMA

DRUŠTVO



ALTERNATIVNE MJERE USPJEŠNOSTI

M SAN Grupa koristi financijske mjere povijesne financijske uspješnosti, financijskog položaja ili novčanih tokova koje nisu mjere financijske uspješnosti u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i ne trebaju se smatrati alternativama drugim pokazateljima operativnog učinka, novčanih tokova ili bilo koje druge mjere uspješnosti izvedene u skladu s navedenim standardima.

Navedene mjere su prikazane kako bi pružile korisne informacije o financijskom stanju iz sljedećih razloga:

- (i) radi se o mjerama koje Grupa i Društvo koriste za procjenu operativnih performansi;
- (ii) radi se o mjerama koje rukovodeća tijela Grupe i Društva koriste za donošenje svakodnevnih poslovnih odluka;
- (iii) često su korištene od strane analitičara, ulagatelja te drugih zainteresiranih strana kao zajednička mjera za usporedbu rezultata između različitih izdavatelja.

U ovom izvještaju, uključene su sljedeće alternativne mjere uspješnosti:

EBITDA i EBITDA marža

EBITDA – Poslovni prihodi umanjeni za poslovne rashode i uvećani za trošak amortizacije materijalne i nematerijalne imovine

EBITDA marža – EBITDA podijeljena s poslovnim prihodima

EBIT i EBIT marža

EBIT – Poslovni prihodi umanjeni za poslovne rashode

EBIT marža – EBIT podijeljen s poslovnim prihodim

**NEREVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
GRUPE ZA RAZDOBLJE
1.1.2022. – 30.6.2022.**

Prilog 1**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2022.	do	30.6.2022.
Godina:	2022.	Polugodišnje	1
Polugodišnji financijski			
Matični broj (MB):	01298470	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj	080157581		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	34695138237	LEI:	213800TZT84K7VNWFO74
Šifra ustanove:	5157		
Tvrtka izdavatelja:	M SAN GRUPA d.o.o.		
Poštanski broj i mjesto:	10010	ZAGREB	
Ulica i kućni broj:	BUZINSKI PRILAZ 10		
Adresa e-pošte:	komunikacije@msan.hr		
Internet adresa:	www.msan.hr		
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	901		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:		MB:
KIM TEC d.o.o.	Vitez, BiH		
KIM-TEC doo	Beograd, Srbija		
KIM TEC CG d.o.o.	Podgorica, Crna Gora		
M SAN Logistika d.o.o.	Zagreb, Hrvatska		2029839
M SAN Eko d.o.o.	Zagreb, Hrvatska		2518546
MR Servis d.o.o.	Zagreb, Hrvatska		2567695
PAKOM KOMPANI DOOEL	Skopje, Sjeverna Makedonija		
Zelena agenda d.o.o.	Zagreb, Hrvatska		5496195
Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	
Osoba za kontakt:	Domović Renata (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	01 6690 773		
Adresa e-pošte:	renata.domovic@msan.hr		
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)		

BILANCA NA DAN 30.6.2022.

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	289.005.511
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	77.657.513	75.127.618
1. Izdaci za razvoj	004	-	-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	18.756.979	16.158.381
3. Goodwill	006	44.440.962	44.440.962
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	-	-
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	14.459.572	14.528.275
6. Ostala nematerijalna imovina	009	-	-
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	193.962.374	152.932.431
1. Zemljište	011	109.128.828	96.180.469
2. Građevinski objekti	012	40.399.745	1.608.418
3. Postrojenja i oprema	013	27.728.425	25.371.735
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.867.743	8.557.548
5. Biološka imovina	015	1.866.139	1.841.436
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	111.386	-
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.398.284	19.007.826
8. Ostala materijalna imovina	018	290.336	197.841
9. Ulaganje u nekretnine	019	171.488	167.158
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	62.890.822	59.961.198
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	41.425.080
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	-	-
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	-	-
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	18.535.788	18.536.118
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	-	-
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	-	-
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	304.990	796.555
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	-	-
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	-	-
3. Potraživanja od kupaca	034	177.758	669.323
4. Ostala potraživanja	035	127.232	127.232

BILANCA NA DAN 30.6.2022.

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	187.709
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	767.109.638	1.148.111.249
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	293.051.791	623.970.242
1. Sirovine i materijal	039	3.565.917	9.873.142
2. Proizvodnja u tijeku	040	4.939.078	13.835.663
3. Gotovi proizvodi	041	2.283.299	83.134
4. Trgovačka roba	042	268.625.492	597.963.171
5. Predujmovi za zalihe	043	13.638.005	1.375.725
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	-	839.407
7. Biološka imovina	045	-	-
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	369.222.887	477.600.664
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	-	-
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	-	-
3. Potraživanja od kupaca	049	327.148.086	459.507.836
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	136.531	187.969
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	11.764.746	13.103.833
6. Ostala potraživanja	052	30.173.524	4.801.026
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	7.155.213	5.918.705
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	-	-
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	194.856
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	7.002.448	5.723.849
9. Ostala financijska imovina	062	8.202	-
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	97.679.747	40.621.638
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	1.454.939.928
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	-	-

BILANCA NA DAN 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	379.442.070	361.300.660
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	16.726.795
1. Zakonske rezerve	071	16.725.623	16.726.795
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	-2.053.691
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	-2.053.691
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	191.958.433	196.265.765
1. Zadržana dobit	084	191.958.433	196.265.765
2. Preneseni gubitak	085	-	-
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	46.245.739	19.586.168
1. Dobit poslovne godine	087	46.245.739	19.586.168
2. Gubitak poslovne godine	088	-	-
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	20.885.017	21.577.923
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	4.456.075	4.538.317
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	4.238.317
6. Druga rezerviranja	096	1.087.478	300.000

BILANCA NA DAN 30.6.2022.

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	213.465.946
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	36.805.319	31.486.878
7. Obveze za predujmove	104	-	-
8. Obveze prema dobavljačima	105	979.997	1.012.385
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	180.000.000	180.000.000
10. Ostale dugoročne obveze	107	-	827.181
11. Odgođena porezna obveza	108	139.299	139.502
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	500.084.541	861.784.625
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	-	73.387.242
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	39.947.404	139.314.574
7. Obveze za predujmove	116	10.496.919	2.455.763
8. Obveze prema dobavljačima	117	366.365.741	562.441.561
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	20.000.000	10.000.000
10. Obveze prema zaposlenicima	119	6.168.786	9.537.701
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	32.292.063	38.518.859
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	26.128.925
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	7.863.701	13.850.380
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.109.771.002	1.454.939.928
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	1.262.589.386	1.429.257.919
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	-	-
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.253.131.911	1.420.201.586
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	9.457.475	9.056.333
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.217.321.680	1.389.578.465
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-	-6.698.001
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.154.020.543	1.304.225.061
a) Troškovi sirovina i materijala	010	18.500.360	30.471.602
b) Troškovi prodane robe	011	1.084.262.096	1.204.360.687
c) Ostali vanjski troškovi	012	51.258.087	69.392.772
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	47.171.813	61.774.292
a) Neto plaće i nadnice	014	29.403.024	38.646.447
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	11.764.350	15.240.519
c) Doprinosi na plaće	016	6.004.439	7.887.326
4. Amortizacija	017	6.117.159	10.229.090
5. Ostali troškovi	018	8.168.760	18.866.858
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	41.091	89.577
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	-	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	41.091	89.577
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	1.100.428	300.000
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	-	-
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	1.100.428	300.000
f) Druga rezerviranja	028	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	701.886	791.588
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	5.155.875	6.227.738
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	-	67.867
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	-	-
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	596.463	-
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	4.481.424	6.144.590
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	-	-
10. Ostali financijski prihodi	040	77.988	15.281

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	11.655.230	25.097.981
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	4.076.157	-
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	5.819.162	20.127.725
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	-	2.929.954
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	-	-
7. Ostali financijski rashodi	048	1.759.911	2.040.302
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	5.384.536	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	-	-
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	1.267.745.261	1.435.485.657
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	1.234.361.446	1.414.676.446
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	33.383.815	20.809.211
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	33.383.815	20.809.211
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-	-
XII. POREZ NA DOBIT	058	-	-
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	33.383.815	20.809.211
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	33.383.815	20.809.211
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-	-
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
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	-	-
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
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	33.383.814	20.809.211
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	33.143.182	20.153.471
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	240.632	655.740

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 30.6.2022.

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	33.383.814	20.809.211
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	466.245	1.293.882
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	466.245	1.293.882
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	-	-
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	-	-
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	466.245	1.293.882
5. 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	466.245	1.293.882
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	466.245	22.103.093
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	33.850.059	22.103.093
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	33.610.826	21.410.157
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	239.233	692.936

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	97.000.000	-	6.778.723	-	-	-	-	-	-	-	-5.359.376	-	-	212.366.306	21.048.787	331.834.440	-373.869	331.460.571
2. Promjene računovodstvenih politika	02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	97.000.000	-	6.778.723	-	-	-	-	-	-	-	-5.359.376	-	-	212.366.306	21.048.787	331.834.440	-373.869	331.460.571
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46.245.739	46.245.739	441.312	46.687.051
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-211.066	-	-	-	-	-211.066	6.392	-204.674
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	-	-	2.591	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.591	-	2.591
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	12.197.700	-	9.944.309	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22.142.009	-	22.142.009
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Uplate članova/dioničara	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20.407.873	-21.048.787	-41.456.660	20.811.182	-20.645.478
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	109.197.700	-	16.725.623	-	-	-	-	-	-	-	-5.570.442	-	-	191.958.433	46.245.739	358.557.053	20.885.017	379.442.070
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	-	-	2.591	-	-	-	-	-	-	-	-211.066	-	-	-	-	-208.475	6.392	-202.083
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	-	-	2.591	-	-	-	-	-	-	-	-211.066	-	-	-	46.245.739	46.037.264	447.704	46.484.968
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	12.197.700	-	9.944.309	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20.407.873	-21.048.787	-19.314.651	20.811.182	1.496.531

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice															Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	109.197.700	-	16.725.623	-	-	-	-	-	-	-5.570.442	-	-	191.958.433	46.245.739	358.557.053	20.885.017	379.442.070	
2. Promjene računovodstvenih politika	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. Ispravak pogreški	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	109.197.700	-	16.725.623	-	-	-	-	-	-	-5.570.442	-	-	191.958.433	46.245.739	358.557.053	20.885.017	379.442.070	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.153.471	20.153.471	655.740	20.809.211	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.256.686	-	-	-	-	1.256.686	37.196	1.293.882	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
19. Uplate članova/dioničara	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.568.539	-46.813.042	-40.244.503	-	-40.244.503	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	109.197.700	-	16.725.623	-	-	-	-	-	-	-4.313.756	-	-	198.526.972	19.586.168	339.722.707	21.577.953	361.300.660	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.256.686	-	-	-	-	1.256.686	37.196	1.293.882	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.256.686	-	-	-	20.153.471	21.410.157	692.936	22.103.093	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.568.539	-46.813.042	-40.244.503	-	-40.244.503	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	33.383.814	20.809.211
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	12.527.742	19.704.728
a) Amortizacija	003	6.117.159	10.229.090
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-61.490	125.487
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	-	-
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-596.463	-621.602
e) Rashodi od kamata	007	4.076.157	5.655.314
f) Rezerviranja	008	723.922	78.931
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	2.268.457	4.237.508
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-	-
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	45.911.556	40.513.939
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-146.277.259	-276.398.078
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	45.535.769	204.724.120
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-53.879.375	-111.716.775
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-138.916.652	-343.180.734
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	982.999	-26.224.689
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-100.365.703	-235.884.139
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.524.452	-2.770.654
5. Plaćeni porez na dobit	019	-5.529.592	-
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-107.419.747	-238.654.793
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	-	-
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	-	-
3. Novčani primici od kamata	023	368.856	3.156.502
4. Novčani primici od dividendi	024	-	-
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	-	2.844.852
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	-	-
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	368.856	6.001.354
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-11.020.237	-18.081.639
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-	-
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-3.021.684	-1.576.986
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-	-
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-	-
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-14.041.921	-19.658.625
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-13.673.065	-13.657.271

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	-	-
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	-	-
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	77.187.094	293.203.642
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	-	-
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	77.187.094	293.203.642
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-52.878.580	-97.949.687
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-	-
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-	-
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-	-
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-52.878.580	-97.949.687
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	24.308.514	195.253.955
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	-	-
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-96.784.298	-57.058.109
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	116.380.455	97.679.747
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	19.596.157	40.621.638

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv izdavatelja: M SAN GRUPA D.O.O.
Adresa: Buzinski prilaz 10, 10010 Zagreb, Hrvatska
OIB: 34695138237
MBS: 080157581
Izveštajno razdoblje: 1.1.2022. – 30.6.2022.

Godišnji izvještaj M SAN Grupe d.o.o. za 2021. godinu dostupan je na internetskim stranicama izdavatelja:
<https://www.msan.hr/wp-content/uploads/2022/05/M-SAN-Grupa-godisnje-izvjesce-konsolidirano-i-odvojeno-2021.pdf>

Računovodstvene politike koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izveštajno razdoblje su iste kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima.

Ukupan iznos korporativnih jamstava koje je izdalo Društvo M SAN Grupa d.o.o. za vlastite potrebe te potreba društava povezanih zajedničkim krajnjim vlasnikom iznosi 3.116 tisuću kuna.

Iznos koji M SAN Grupa d.o.o. duguje i koji dospijeva nakon više od pet godina iznosi 1.871 tisuću kuna.

Prosječan broj zaposlenih M SAN Grupe d.o.o. u razdoblju od 1.1.2022. do 30.6.2022. godine bio je 852.

Odgodena porezna imovina M SAN Grupe d.o.o. na dan 31.12.2021. iznosi 188 tisuća kuna. U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Društvo drži sudjelujuće interese u društvima:

1) Ekupi d.o.o., Buzinski prilaz 10, 10010 Zagreb, Hrvatska

Udjel Društva u neto imovini pridruženih društava: 2.877 tisuća kuna

Iznos ukupnog kapitala i rezervi: 11.998 tisuća kuna

Dobit ili gubitak posljednjeg izvještajnog razdoblja: 4.535 tisuća kuna

**NEREVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE
1.1.2022. – 30.6.2022.**

Prilog 1**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2022.	do	30.6.2022.
Godina:	2022.	Polugodišnje	1
Polugodišnji financijski izvještaji			
Matični broj (MB):	1298470	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj	80157581		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	34695138237	LEI: 213800TZT84K7VNWFO74	
Šifra ustanove:	5157		
Tvrtka izdavatelja:	M SAN GRUPA d.o.o.		
Poštanski broj i mjesto:	10010 ZAGREB		
Ulica i kućni broj:	BUZINSKI PRILAZ 10		
Adresa e-pošte:	komunikacije@msan.hr		
Internet adresa:	www.msan.hr		
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	259		
Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:		MB:
Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	
Osoba za kontakt:	Sandra Njegić (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	01 6611 637		
Adresa e-pošte:	sandra.njegic@msan.hr		
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)		

BILANCA NA DAN 30.6.2022.

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	217.805.629
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	31.541.481	28.211.595
1. Izdaci za razvoj	004	-	-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	18.846.675	16.148.239
3. Goodwill	006	-	-
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	699.913	-
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	11.994.893	12.063.356
6. Ostala nematerijalna imovina	009	-	-
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	21.440.570	15.994.147
1. Zemljište	011	11.535.824	-
2. Građevinski objekti	012	-	-
3. Postrojenja i oprema	013	7.680.429	6.671.483
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.224.317	2.178.802
5. Biološka imovina	015	-	-
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	-	-
7. Materijalna imovina u pripremi	017	-	7.143.862
8. Ostala materijalna imovina	018	-	-
9. Ulaganje u nekretnine	019	-	-
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	188.976.448	173.337.899
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	129.176.448	113.537.899
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	-	-
4. Ostala potraživanja	035	127.232	127.232

BILANCA NA DAN 30.6.2022.

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	787.828.757
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	165.374.132	392.871.766
1. Sirovine i materijal	039	-	5.843.558
2. Proizvodnja u tijeku	040	-	-
3. Gotovi proizvodi	041	-	83.134
4. Trgovačka roba	042	161.315.034	386.945.074
5. Predujmovi za zalihe	043	4.059.098	-
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	-	-
7. Biološka imovina	045	-	-
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	258.393.860	363.735.107
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	357.713.045
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	88.597	98.333
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.498.564	1.765.749
6. Ostala potraživanja	052	25.350.038	4.157.980
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	9.741.168	13.135.663
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	7.221.839
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	194.856
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	4.681.480	5.718.968
9. Ostala financijska imovina	062	1.439.286	-
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	65.047.229	18.386.221
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	9.441.045	9.060.162
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	750.217.921	1.014.994.546
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	-	-

BILANCA NA DAN 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	174.729.203	136.350.609
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	109.197.700	109.197.700
II. KAPITALNE REZERVE	069	9.944.309	9.944.309
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6.202.892	6.202.892
1. Zakonske rezerve	071	6.202.892	6.202.892
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	9.707.102
1. Zadržana dobit	084	64.338.083	35.714.193
2. Preneseni gubitak	085	26.007.091	26.007.091
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	11.053.310	1.298.606
1. Dobit poslovne godine	087	11.053.310	1.298.606
2. Gubitak poslovne godine	088	-	-
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	3.040.219	3.340.219
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	389.310	389.310
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	1.671.599
6. Druga rezerviranja	096	979.310	1.279.310

BILANCA NA DAN 30.6.2022.

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	181.383.947
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	1.383.947
7. Obveze za predujmove	104	-	-
8. Obveze prema dobavljačima	105	-	-
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	180.000.000	180.000.000
10. Ostale dugoročne obveze	107	-	-
11. Odgođena porezna obveza	108	-	-
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	387.765.129	688.090.689
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	-	63.725.310
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	262.572	82.878.969
7. Obveze za predujmove	116	5.857.561	1.107.854
8. Obveze prema dobavljačima	117	323.056.230	494.543.148
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	21.782.609	10.000.000
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.289.710	2.761.803
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	23.419.746	24.666.510
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	-	-
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	-	-
14. Ostale kratkoročne obveze	123	9.233.588	8.407.096
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	4.026.191	5.829.082
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	750.217.921	1.014.994.546
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	992.474.430	1.110.691.884
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	271.730.924	-
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	717.290.767	1.107.689.445
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	-	-
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	1.173.261	-
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.279.478	3.002.439
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	972.616.418	1.099.555.435
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-	-83.134
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	945.808.718	1.058.801.000
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.233.188	4.208.359
b) Troškovi prodane robe	011	899.201.284	1.002.612.628
c) Ostali vanjski troškovi	012	43.374.245	51.980.013
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	18.690.889	24.417.868
a) Neto plaće i nadnice	014	11.143.349	14.711.410
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.226.741	6.723.647
c) Doprinosi na plaće	016	2.320.799	2.982.811
4. Amortizacija	017	3.906.536	6.364.322
5. Ostali troškovi	018	3.202.830	9.294.226
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-	-
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	-	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-	-
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	500.000	300.000
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	-	-
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	-	-
f) Druga rezerviranja	028	500.000	300.000
8. Ostali poslovni rashodi	029	507.446	461.153
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	5.631.820	8.731.786
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	176.838	67.867
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	533.012	3.620.393
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	-	-
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	459.877	504.453
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	4.384.106	4.523.793
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	-	-
10. Ostali financijski prihodi	040	77.988	15.281

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	12.614.873	18.569.629
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	-	-
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	713.432	753.204
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	3.194.015	4.426.663
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	5.303.306	11.922.422
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	-	-
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	-	-
7. Ostali financijski rashodi	048	3.404.120	1.467.340
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	998.106.250	1.119.423.670
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	985.231.292	1.118.125.064
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	12.874.959	1.298.606
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	12.874.959	1.298.606
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-	-
XII. POREZ NA DOBIT	058	-	-
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	12.874.959	1.298.606
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	12.874.959	1.298.606
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-	-
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
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	-	-
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
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	12.874.959	1.298.606
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	12.874.959	1.298.606
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 30.6.2022.

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	12.874.959	1.298.606
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	12.874.959	1.298.606
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	12.874.959	1.298.606
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	12.874.959	1.298.606
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-	-

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	97.000.000	-	6.202.892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85.144.452	7.948.094	196.295.438	-	196.295.438
2. Promjene računovodstvenih politika	02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	97.000.000	-	6.202.892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85.144.452	7.948.094	196.295.438	-	196.295.438
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.053.310	11.053.310	-	11.053.310
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	12.197.700	-	9.944.309	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16.879.605	-7.948.094	-2.685.690	-	-2.685.690
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Uplate članova/dioničara	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29.933.855	-	-29.933.855	-	-29.933.855
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	109.197.700	-	16.147.201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.330.992	11.053.310	174.729.203	-	174.729.203
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.053.310	11.053.310	-	11.053.310
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	12.197.700	-	9.944.309	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-46.813.460	-7.948.094	-32.619.545	-	-32.619.545

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice															Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	109.197.700	-	16.147.201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.330.992	11.053.310	174.729.203	-	174.729.203
2. Promjene računovodstvenih politika	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	109.197.700	-	16.147.201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.330.992	11.053.310	174.729.203	-	174.729.203
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.298.606	1.298.606	-	1.298.606
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.053.310	-11.053.310	-	-	-
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Uplate članova/dioničara	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39.677.200	-	-39.677.200	-	-39.677.200
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	109.197.700	-	16.147.201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.707.102	1.298.606	136.350.609	-	136.350.609
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.298.606	1.298.606	-	1.298.606
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28.623.890	-11.053.310	-39.677.200	-	-39.677.200

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	12.874.959	1.298.606
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	6.971.055	
a) Amortizacija	003	3.906.536	6.364.322
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	7.219	-
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	-	-
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-636.715	-572.320
e) Rashodi od kamata	007	3.194.015	4.426.663
f) Rezerviranja	008	500.000	300.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-	-
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-	-
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	19.846.014	11.817.271
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-108.525.499	-196.046.806
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	45.990.334	-231.556.732
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-50.940.520	-113.362.236
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-102.454.338	171.713.471
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-1.120.975	-22.841.309
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-88.679.485	-184.229.535
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.111.712	-2.599.565
5. Plaćeni porez na dobit	019	-2.698.024	-
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-92.489.221	-186.829.100
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	-	70.075
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	-	-
3. Novčani primici od kamata	023	549.949	3.198.986
4. Novčani primici od dividendi	024	-	-
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	-	388.000
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	-	-
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	549.949	3.657.061
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-3.043.332	-9.142.193
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-	-
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-3.212.824	-5.175.692
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-	-11.628.390
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-	-
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-6.256.156	-25.946.275
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-5.706.207	-22.289.214

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 30.6.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	-	-
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	-	-
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	38.897.848	175.405.836
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	-	-
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	38.897.848	175.405.836
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-26.042.018	-12.948.530
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-	-
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-	-
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-	-
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-26.042.018	-12.948.530
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	12.855.830	162.457.306
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	-	-
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-85.339.598	-46.661.008
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	92.672.187	65.047.229
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	7.332.589	18.386.221

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv izdavatelja: M SAN GRUPA D.O.O.
Adresa: Buzinski prilaz 10, 10010 Zagreb, Hrvatska
OIB: 34695138237
MBS: 080157581
Izveštajno razdoblje: 1.1.2022. – 30.6.2022.

Godišnji izvještaj M SAN Grupe d.o.o. za 2021. godinu dostupan je na internetskim stranicama izdavatelja:
<https://www.msan.hr/wp-content/uploads/2022/05/M-SAN-Grupa-godisnje-izvjesce-konsolidirano-i-odvojeno-2021.pdf>

Računovodstvene politike koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izveštajno razdoblje su iste kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima.

Ukupan iznos korporativnih jamstava koje je izdalo Društvo M SAN Grupa d.o.o. za vlastite potrebe te potreba društava povezanih zajedničkim krajnjim vlasnikom iznosi 3.116 tisuća kuna.

M SAN Grupa d.o.o. nema dugova ročnosti dulje od 5 godina.

Prosječan broj zaposlenih M SAN Grupe d.o.o. u razdoblju od 1.1.2022. do 30.6.2022. godine bio je 236.

Odgodena porezna imovina M SAN Grupe d.o.o. na dan 31.12.2021. iznosi 135 tisuća kuna. U izveštajnom razdoblju nije bilo promjena u odnosu na prethodno izveštajno razdoblje.

Društvo drži sudjelujuće interese u društvima:

1) Ekupi d.o.o., Buzinski prilaz 10, 10010 Zagreb, Hrvatska

Udjel Društva u neto imovini pridruženog društva: 2.877 tisuća kuna

Iznos ukupnog kapitala i rezervi: 11.998 tisuća kuna

Dobit ili gubitak posljednjeg izveštajnog razdoblja: 4.535 tisuća kuna

ODGOVORNOST ZA KONSOLIDIRANE I ODVOJENE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Temeljem Zakona o računovodstvu Republike Hrvatske, Uprava je dužna osigurati da konsolidirani i odvojeni financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska Unija ("MSFI EU"), tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja na izvještajni datum i rezultata poslovanja društva M SAN Grupa d.o.o., Zagreb ("Društvo") i njegovih ovisnih društava ("Grupa") za to razdoblje.

Nakon provedenih istraživanja, Uprava razumno očekuje da Društvo i Grupa imaju odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo nastavka poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Pri izradi konsolidiranih i odvojenih financijskih izvještaja Uprava je odgovorna za:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika;
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena;
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima; i
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva i Grupe, kao i njihovu usklađenost s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva i Grupe, pa stoga i za poduzimanje razumnih mjera da bi se spriječile i otkrile pronevjere i ostale nezakonitosti.

Sažete konsolidirane i odvojene nerevidirane financijske izvještaje Grupe za šestomjesečno razdoblje završeno 30. lipnja 2022. godine odobrila je Uprava društva M SAN Grupa d.o.o. na sjednici održanoj 19. rujna 2022. godine.

Miroslav Huzjak
Predsjednik Uprave



Irena Langer-Breznik
Članica Uprave



Goran Kotlarević
Član Uprave



Žarko Kruljac
Član Uprave



Miroslav Gabrić
Član Uprave



Slaven Stipančić
Član Uprave



