



M SAN Grupa d.o.o., Buzinski prilaz 10, 10010 Zagreb-Buzin
društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju računala, trgovinu i uvoz-izvoz
Tel.: + 385 1 365 49 00 Fax.: +385 1 365 49 05
www.msan.hr
OIB 34695138237
Trgovački sud Zagreb, MBS 080157581
Erste & Steiermärkische Bank d.d. IBAN HR0924020061100061346
Privredna banka Zagreb d.d. IBAN HR3423400091110095165

Vrijednosnica: 3MSA / ISIN: HRMSANO267A9

LEI: 213800TZT84K7VNWFO74

Matična država članica: Hrvatska

Segment: Službeno tržište Zagrebačke burze

Zagreb, 18.5.2022.

Financijski rezultati M SAN Grupe d.o.o. za Q1 2022. godine

Društvo M SAN Grupa d.o.o. u dosadašnjoj je poslovnoj praksi izvještavalo kreditne institucije, osiguravajuća društva te dobavljače o ostvarenim tromjesečnim rezultatima na pojedinačnoj razini 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 31.3.2022.

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	1		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	2	242.220.488	259.023.264
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	3	31.541.481	30.198.685
1. Izdaci za razvoj	4	-	-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	18.846.675	17.128.496
3. Goodwill	6	-	-
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	7	699.913	-
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8	11.994.893	13.070.189
6. Ostala nematerijalna imovina	9	-	-
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	10	21.440.570	27.957.753
1. Zemljište	11	11.535.824	11.554.182
2. Građevinski objekti	12	-	-
3. Postrojenja i oprema	13	7.680.430	6.928.116
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	2.224.317	2.124.016
5. Biološka imovina	15	-	-
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16	-	-
7. Materijalna imovina u pripremi	17	-	7.351.440
8. Ostala materijalna imovina	18	-	-
9. Ulaganje u nekretnine	19	-	-
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	20	188.976.448	200.604.838
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	21	129.176.448	140.804.838
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	22	-	-
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	23	-	-
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	24	41.500.000	41.500.000
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	25	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	26	18.300.000	18.300.000
7. Ulaganja u vrijednosne papire	27	-	-
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	28	-	-
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	29	-	-
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	30	-	-
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	31	127.232	127.232
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	32	-	-
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	33	-	-
3. Potraživanja od kupaca	34	127.232	127.232
4. Ostala potraživanja	35	-	-

BILANCA NA DAN 31.3.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	36	134.756	134.756
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	37	498.556.388	587.623.969
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	38	165.374.132	283.261.516
1. Sirovine i materijal	39	-	-
2. Proizvodnja u tijeku	40	-	-
3. Gotovi proizvodi	41	-	-
4. Trgovačka roba	42	161.315.034	283.261.516
5. Predujmovi za zalihe	43	4.059.098	-
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	44	-	-
7. Biološka imovina	45	-	-
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	46	258.393.859	280.330.017
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	47	64.602.845	86.993.349
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	48	-	-
3. Potraživanja od kupaca	49	162.853.816	181.094.538
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	50	88.597	69.763
5. Potraživanja od države i drugih institucija	51	5.498.564	5.628.309
6. Ostala potraživanja	52	25.350.038	6.544.058
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	53	9.741.167	13.076.824
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	54	-	-
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	55	-	-
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	56	3.475.839	5.654.839
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	57	-	-
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	58	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	59	-	-
7. Ulaganja u vrijednosne papire	60	144.563	559.713
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	61	4.681.480	4.641.480
9. Ostala financijska imovina	62	1.439.286	2.220.792
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	63	65.047.229	10.955.611
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	64	9.441.045	7.412.341
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	65	750.217.920	854.059.574
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	66	-	-

BILANCA NA DAN 31.3.2022.

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)	67	174.729.204	177.854.913
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	68	109.197.700	109.197.700
II. KAPITALNE REZERVE	69	9.944.309	9.944.309
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	70	6.202.892	6.202.892
1. Zakonske rezerve	71	6.202.892	6.202.892
2. Rezerve za vlastite dionice	72	-	-
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	73	-	-
4. Statutarne rezerve	74	-	-
5. Ostale rezerve	75	-	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	76	-	-
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	77	-	-
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	78	-	-
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	79	-	-
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	80	-	-
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	81	-	-
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	82	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	83	38.330.993	49.384.302
1. Zadržana dobit	84	64.338.084	75.391.393
2. Preneseni gubitak	85	26.007.091	26.007.091
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	86	11.053.310	3.125.710
1. Dobit poslovne godine	87	11.053.310	3.125.710
2. Gubitak poslovne godine	88	-	-
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	89	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	90	3.040.218	3.040.218
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	91	389.310	389.310
2. Rezerviranja za porezne obveze	92	-	-
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	93	-	-
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	94	-	-
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	95	1.671.599	1.671.599
6. Druga rezerviranja	96	979.310	979.310

BILANCA NA DAN 31.3.2022.

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)	97	180.657.179	180.846.750
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	98	-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	99	-	-
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	180.657.179	180.846.750
7. Obveze za predujmove	104	-	-
8. Obveze prema dobavljačima	105	-	-
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	-	-
10. Ostale dugoročne obveze	107	-	-
11. Odgođena porezna obveza	108	-	-
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	387.765.127	489.500.617
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.863.113	5.749.318
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	-	72.000.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	262.572	316.011
7. Obveze za predujmove	116	5.857.561	407.251
8. Obveze prema dobavljačima	117	323.056.230	373.900.471
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	20.000.000	10.000.000
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.289.710	2.507.157
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	23.419.746	16.933.221
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	-	-
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	-	-
14. Ostale kratkoročne obveze	123	11.016.196	7.687.188
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	4.026.191	2.817.075
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	750.217.920	854.059.573
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 31.3.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	1	527.064.675	499.038.136
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	2	131.116.138	169.959.161
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	3	360.564.908	327.875.305
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	4	-	-
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	5	844.455	537.207
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	6	34.539.174	666.463
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	7	520.815.626	490.786.341
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	8	-	-
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	9	506.697.470	473.895.452
a) Troškovi sirovina i materijala	10	1.502.808	1.535.991
b) Troškovi prodane robe	11	486.048.673	450.262.563
c) Ostali vanjski troškovi	12	19.145.989	22.096.897
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	13	9.259.364	11.506.134
a) Neto plaće i nadnice	14	5.504.843	6.917.865
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	15	2.604.488	3.179.921
c) Doprinosi na plaće	16	1.150.033	1.408.348
4. Amortizacija	17	1.903.652	3.020.575
5. Ostali troškovi	18	1.337.601	2.085.555
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	19	-	-
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	20	-	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	21	-	-
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	22	-	-
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	23	-	-
b) Rezerviranja za porezne obveze	24	-	-
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	25	-	-
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	26	-	-
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	27	-	-
f) Druga rezerviranja	28	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	29	1.617.540	278.625
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	30	2.161.238	1.549.386
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	31	-	-
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	32	-	-
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	33	-	-
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	34	77.760	24.958
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	35	346.818	557.238
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	36	-	-
7. Ostali prihodi s osnove kamata	37	199.033	214.307
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	38	1.459.639	752.583
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	39	-	-
10. Ostali financijski prihodi	40	77.988	300

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. – 31.3.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	41	5.642.083	6.675.472
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	42	-	-
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	43	158.402	258.289
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	44	1.478.471	1.855.309
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	45	3.297.700	3.877.877
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	46	-	-
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	47	-	-
7. Ostali financijski rashodi	48	707.510	683.997
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	49	-	-
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	50	-	-
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	51	15.960.189	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	52	-	-
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	53	545.186.102	500.587.522
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	54	526.457.709	497.461.813
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	55	18.728.393	3.125.710
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	56	18.728.393	3.125.710
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	57	-	-
XII. POREZ NA DOBIT	58		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	59	18.728.393	3.125.710
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	60	18.728.393	3.125.710
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	61	-	-
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	62	-	-
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	63	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	64	-	-
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	65		
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	66	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	67	-	-
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	68	-	-
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	69	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	70	-	-
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	71	-	-
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	72	-	-
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	73	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	74	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE

1.1.2022. – 31.3.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	75	-	-
1. Pripisana imateljima kapitala matice	76	-	-
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	77	-	-
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	78	-	-
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	79	-	-
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	80	-	-
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	81	-	-
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	82	-	-
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	83	-	-
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	84	-	-
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	85	-	-
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	86	-	-
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	87	-	-
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	88	-	-
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	89	-	-
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	90	-	-
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	91	-	-
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	92	-	-
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	93	-	-
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	94	-	-
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	95	-	-
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	96	-	-
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	97	-	-
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	98	-	-
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	99	-	-
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-	-
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-	-