

M+GRUPA

PEOPLE INSPIRED BY PEOPLE

REZULTATI POSLOVANJA

Društva Meritus ulaganja d.d. i njegovih ovisnih društva (M+ Grupa/Grupa)

Izvješće za razdoblje od 01.01.2020. do 30.09.2020. godine

ZAGREB, listopad 2020. godine



SADRŽAJ

1. KOMENTAR PREDsjedNIKA UPRAVE	3
2. KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA	4
3. ZNAČAJNI DOGAĐAJI ZA RAZDOBLJE DO 30.RUJNA 2020. GODINE	7
4. TRŽIŠTA, KLIJENTI, PROIZVODI I USLUGE	8
Tržišta	9
Klijenti	10
Proizvodi i usluge	11
Lokacije	12
5. ORGANIZACIJA M+ GRUPE	15
6. ČLANICE M+ GRUPE	16
7. VLASNIČKA STRUKTURA	21
8. KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	22
8.1. KONSOLIDIRANA BILANCA	22
8.2. KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	24
8.3. KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (INDIREKTNA METODA)	26
8.4. KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE	27
8.5. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE	29
9. NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	30
9.1. NEKONSOLIDIRANA BILANCA	30
9.2. NEKONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	32
9.3. NEKONSOLIDIRANI IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (INDIREKTNA METODA)	34
9.4. NEKONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE	35
9.5. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE	37
10. IZJAVE UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE	38
11. KONTAKTI	39

1. KOMENTAR PREDsjedNIKA UPRAVE



Zadovoljstvo mi je predstaviti poslovne rezultate M+ Grupe na kraju trećeg kvartala 2020.godine. Ostvareni rezultati potvrđuju robustan poslovni model M+Grupe i sposobnost brze prilagodbe novim okolnostima i tržišnim kretanjima. M+ Grupa nastavila je sa odličnim rezultatima i u 3.kvartalu koji se ponajprije vide u rastu prihoda i povećanju profitabilnosti. Unazad pola godine sve članice M+ Grupe usvojile su nove protokole i modele poslovanja za brzu prilagodbu i transformaciju u "WFH" - rad od kuće ili ureda ovisno o epidemiološkoj situaciji vezanoj za pandemiju COVID 19. M+ Grupa je na početku pandemije u manje od 3 tjedna migrirala cjelokupno poslovanje na model rada od kuće te je u proteklom razdoblju nastavljeno sa unaprijeđenjem modela migracije u oba smjera. Dodatno su unaprijeđena i/ili razvijena softwareska rješenja kao i sigurnosni protokoli kako bi poslovanje i dalje ostalo na najvišoj razini efikasnosti i sigurnosti.

Obzirom na trendove koji inače bilježe rast potražnje za uslugama u BPTO (business process and technology outsourcing) sektoru, situacija sa pandemijom akcelerirala je kod većine klijenata dodatnu potrebu za BPTO uslugama uslijed "lockdown-a" u prvom i drugom kvartalu te neizvjesnom razvoju epidemiološke situacije u budućnosti. Osim toga, na odlične rezultate M+ Grupe utjecao je i visoki stupanj diverzifikacije klijenata poglavito iz sektora koji su uspješno odgovorili na pandemiju ili su relativno manje bili pogođeni krizom.

Tijekom ljetnih mjeseci nastavili smo sa integracijom poslovanja CMC i Geomant Grupe te povećanjem sinergija.

Ponosni smo na naše zaposlenike koji su svojim zalaganjem, razumijevanjem i predanošću poslu ostvarili zacrtane ciljeve i u ovim promijenjenim okolnostima.

Uslijed pogoršanja situacije sa pandemijom kojem svjedočimo ovih dana, M+ Grupa će pomno pratiti razvoj situacije i adekvatno prilagođavati svoje poslovanje vodeći računa o sigurnosti zaposlenika te efikasnosti i profitabilnost poslovanja.

Darko Horvat
Predsjednik uprave

2. KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

HRK 515
milijuna
prihoda u 9 mjeseci 2020.
godine



70
milijuna
poziva



HRK 86
milijuna
EBITDA




13 lokacija u
5 zemalja



3.6
milijuna
odrađenih chat
interakcija




4.2
milijuna
odgovorenih
mailova




25
tvrtki u Grupi



7.500+
zaposlenika



260+
klijenata



31 godine
prosječna dob zaposlenika



58 zemalja



Prihodi: M+ Grupa je i u trećem kvartalu 2020. godine nastavila sa dobrim rezultatima unatoč rizicima i neizvjesnostima uzrokovanih pandemijom COVID 19. Poslovni prihodi su u razdoblju koje je završilo 30. rujna 2020. godine ostvareni u iznosu od 515 milijuna kuna. U odnosu na usporedno razdoblje prošle godine ostvaren je rast od 272 milijuna kuna ili 112%. Na rast prihoda je najviše utjecala akvizicija društva CMC u iznosu od 214 milijuna kuna. Prihodi od usluga kontakt centara na razini Grupe nastavili su sa rastom i u trećem kvartalu. Klijenti iz telekom sektora, financijske industrije i „utilities“ sektora pokazali su značajnu robusnost u odgovoru na krizu, a taj trend je pratio i retail sektor u kojem se dogodila velika migracija poslovanja na digitalne kanale te djelomično vraćanje na „normalno“ poslovanje. Grupa je uspješno uspostavila nove poslovne odnose sa klijentima iz različitih sektora.

<i>(u tisućama kuna)</i>	<i>1-9 2020.</i>	<i>1-9 2019.</i>	<i>Promjena</i>	<i>%</i>
Poslovni prihodi	515.191	243.154	272.037	112%
EBITDA	86.217	27.397	58.820	215%
Prilagođena EBITDA¹	93.280	35.193	58.087	165%
Dobit prije poreza	30.187	14.539	15.648	108%

EBITDA Stabilna potražnja za BPTO uslugama na svim tržištima te optimizacija troškova rezultirali su pozitivnim efektima te je EBITDA ostvarena u iznosu od 86 milijuna kuna. U odnosu na usporedno razdoblje prošle godine ostvaren je rast od 59 milijuna kuna ili 215%. Na rast EBITDA-e je najviše utjecala akvizicija društva CMC u iznosu od 40 milijuna kuna te povećanje efikasnosti u operativnom poslovanju Grupe u iznosu od 19 milijuna kuna.

Prilagođena EBITDA¹: Uzevši u obzir efekte koji imaju jednokratni karakter, prilagođena EBITDA iznosila je 93,3 milijun kuna te je u odnosu na isto razdoblje prošle godine veća za 165%

Dobit prije poreza: U prvih devet mjeseci 2020. godine Grupa je ostvarila 30 milijuna dobiti prije poreza što je povećanje od 108% u odnosu na isto razdoblje 2019. godine kada je iznosila 14.5 milijuna kuna. Rast dobiti prije poreza generiran je iz rasta poslovnih aktivnosti te optimizacijom troškova.

<i>(u tisućama kuna)</i>	30.9.2020.	31.12.2019.	Promjena	%
Imovina	492.484	283.007	209.477	74%
Kapital	140.252	115.600	24.652	21%
(Neto dug) / Neto novac	(27.325)	30.608	(57.933)	

Neto novac (Neto dug): Grupa je na dan 30. rujna 2020. godine na računima imala 127 milijun kuna dok su obveze prema financijskim institucijama iznosile 154.5 milijuna. Neto dug iznosi 27 milijuna kuna što ukazuje na značajnu sposobnost generiranja pozitivnih novčanih tijekova i povoljnu poziciju za uredno servisiranje kreditnih obveza.

Imovina: Imovina Grupe je na dan 30. rujna 2020. godine iznosila 492 milijuna kuna. U odnosu na 31. prosinca 2019. godine ostvareno je povećanje od 209 milijuna kuna ili 74%. Do rasta imovine došlo je prvenstveno zbog akvizicija odnosno transakcija sa društvima CMC i Concentric Technologies Ltd. te prepoznavanja dodatnog goodwilla u iznosu od 76 milijun kuna. Grupa će do kraja 2020. godine napraviti test alokacije kupovne cijene Geomant Grupe i CMCa te sukladno rezultatima prilagoditi učinak transakcija na financijske izvještaje.

Kapital: Kapital Grupe na dan 30. rujna 2020. godine iznosi 140 milijuna kuna te čini 28% ukupne bilance. Dobit ostvarena u 2019. raspoređena je u zadržanu dobit.

¹Prilagodbe se odnose na utjecaje koje se smatraju jednokratnim, tj. nemaju repetitivne karakteristike i efekte na prihode i troškove. U cilju adekvatnog sagledavanja uspješnosti poslovanja, Uprava društva prati Prilagođenu EBITDA te donosi strateške i operativne odluke za postizanje U 2020. godini prilagodbe se odnose na slijedeće kategorije: a) troškovi financijskog i pravnog savjetovanja vezanih za M&A transakcije; b) troškovi uspostavljanja „WFH – work from home“ modela; c) rezervacije za negativne utjecaje COVID 19 pandemije; d) ostalih jednokratnih efekata

3. ZNAČAJNI DOGAĐAJI ZA RAZDOBLJE DO 30. RUJNA 2020. GODINE

M+ Grupa uspješno odgovorila izazovima pandemije COVID-19 te je spremna iskoristiti prilike na tržištu u kratkom i srednjem roku

Pandemija COVID 19 promijenila je način poslovanja za većinu sudionika na tržištu BPTO usluga kao i ostalih poslovnih sektora te predstavlja daljnje izazove u poslovanju svih sudionika. M+ Grupa je uspješno odgovorila tim izazovima još na početku pandemije brzom prilagodbom i migracijom preko 7000 zaposlenih na model rada od kuće u samo tri tjedna od početka pandemije. Naš robusni poslovni model, geografska diverzifikacija pokazali su visoku otpornost te mogućnost prilagodbe što je rezultiralo povećanjem profitabilnosti i u trećem kvartalu 2020. godine.

Nakon implementacije kratkoročnih mjera tijekom prvog vala pandemije, nastavljeno je sa unaprjeđenjem procedura i protokola za efikasno i sigurno poslovanje u slučaju drugog vala koji se očekuje odnosno koji je već sad prisutan. Grupa je pokazala sposobnost brze prilagodbe u implementaciji „WFH“ modela te mogućnost povećanja kapaciteta u kratkom roku kako bi odgovorila na specifične zahtjeve klijenata koji su tijekom pandemije zabilježili značajan rast potražnje za BPTO uslugama.

Kompanije iz različitih sektora pokazale su veću spremnost za outsourcing CRM usluga što je dovelo do novih prilika na tržištu za M+ Grupu.

WFH model može dugoročno imati pozitivne učinke na profitabilnost prvenstveno u smanjivanju operativnih troškova poslovnih prostora. Grupa i dalje ima na raspolaganju sve poslovne prostore te do daljnjeg nisu smanjivani fizički kapaciteti kako bi se brzom prilagodbom omogućilo u kratkom roku prelazak na rad iz ureda i/ili WFH ovisno o epidemiološkoj situaciji.

Situacija s COVID 19 utjecala je na ubrzavanje procesa transformacije prema digitalnim rješenjima i unutar same M+ Grupe. Unaprijeđeni su brojni poslovni procesi kao i dodatno osnažene sigurnosne politike te zaštita podataka u modelu poslovanja od kuće.

M+ Grupa pomno prati razvoj situacije te će adekvatno odgovoriti svim izazovima čiji je utjecaj sada teško procijeniti. Daljnja neizvjesnost oko utjecaja pandemije može imati negativne učinke na poslovanje svih poslovnih sektora koji uključuju i BPTO usluge.

Kompleksnost mogućih situacija iziskuje razrađene i konkretne alternativne pristupe rješavanju problema i odnosa sa različitim industrijama, na različitim teritorijima i u okolnostima koje su najčešće teško usporedive.

Unatoč negativnim utjecajima, ove okolnosti nose sa sobom i niz prilika obzirom da se navike potrošača mijenjanju u korist većeg korištenja digitalnih kanala i alata.

4. TRŽIŠTA, KLIJENTI, PROIZVODI I USLUGE



**515 milijuna
HRK do 30.
rujna 2020.**

M+ Grupa je u prvom polovici 2020. ostvarila konsolidirani prihod od 515 milijuna HRK.



**7.500+
zaposlenika**

S više od 7.500 zaposlenika najveći smo poslodavac za agente za korisničko iskustvo u jugoistočnoj Europi i Maloj Aziji.



**pružanje usluga
u 58 zemalja**

Iako pružamo usluge klijentima u preko 58 zemalja, naš fokus ostaje na premium klijentima na europskom, posebno DACH regiji, sjevernoameričkom tržištu, uključujući SAD, Kanadu i Australiju.



**260+
klijenata**

Pružamo usluge preko 260 klijenata iz širokog spektra djelatnosti i s raznih lokacija. Naši klijenti uključuju velike postojeće igrače i brzorastuća start-up društva.



**27
jezika**

S jezičnim portfeljem od 27 jezika, ostajemo jedan od rijetkih pružatelja usluga ove veličine koji je u stanju istinski zadovoljiti sve jezične potrebe velikih globalnih klijenata. Naše temeljne kompetencije i dalje su na jezicima regije te na engleskom, njemačkom, turskom i talijanskom, a usluge na tim jezicima donose nam većinu prihoda.



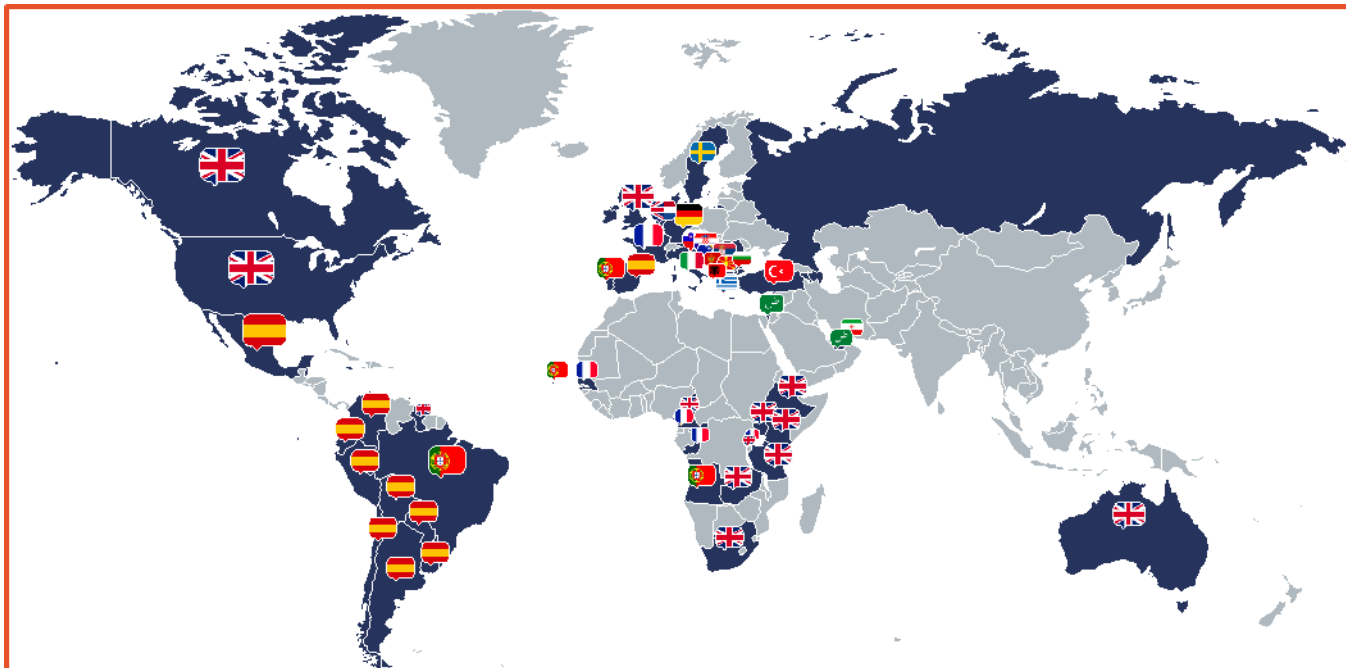
**13
lokacija**

Naši uredi nalaze se u:

- Ljubljani (Slovenija)
- Kopru (Slovenija)
- Zagrebu (Hrvatska)
- Sarajevu (Bosna i Hercegovina)
- Banja Luci (Bosna i Hercegovina)
- Beogradu (Srbija)
- Niš (Srbija)
- Istanbul (Turska)
- Malatya (Turska)
- Sanliurfa (Turska)
- Bayburt (Turska)
- Van (Turska)
- Rize (Turska)

Tržišta

Naše usluge pružamo klijentima na 5 kontinenata u 58 zemalja svijeta.



- | | | |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Albanija | 21. Cipar | 41. Rusija |
| 2. Angola | 22. Demokratska Rep. Kongo | 42. Ruanda |
| 3. Argentina | 23. Danska | 43. Senegal |
| 4. Armenija | 24. Ekvador | 44. Srbija |
| 5. Australija | 25. Etiopija | 45. Slovenija |
| 6. Azerbajdžan | 26. Francuska | 46. Južnoafrička Republika |
| 7. Bahami | 27. Njemačka | 47. Španjolska |
| 8. Barbados | 28. Grčka | 48. Švedska |
| 9. Belgija | 29. Gvajana | 49. Švicarska |
| 10. Belize | 30. Irska | 50. Tanzanija |
| 11. Bolivija | 31. Izrael | 51. Trinidad i Tobago |
| 12. Bosna i Hercegovina | 32. Italija | 52. Turska |
| 13. Brazil | 33. Jamajka | 53. UAE |
| 14. Bugarska | 34. Kenija | 54. Uganda |
| 15. Zelenortska Republika | 35. Makedonija | 55. UK |
| 16. Kamerun | 36. Meksiko | 56. Urugvaj |
| 17. Kanada | 37. Nizozemska | 57. USA (SAD) |
| 18. Čile | 38. Paragvaj | 58. Zambija |
| 19. Kolumbija | 39. Peru | |
| 20. Hrvatska | 40. Portugal | |

Klijenti

M+ Grupa učvrstila je vodeću poziciju na lokalnim tržištima te pruža usluge za više od 260 klijenata koji su većinom iz industrija koje su pokazale visoku otpornost na krizu poput sektora financijskih usluga, e-trgovine, telekom industrije i sektora tehnologije. Vodeći klijenti iz tih industrija povećali su svoju potražnju za BPTO uslugama što je utjecalo na povećanje profitabilnosti M+ Grupe.

M+ Grupa fokusirana je na uspostavljanje partnerskih odnosa sa vodećim klijentima iz različitih industrija pružajući "end to end" rješenja i vidi priliku u akviziciji novih internacionalnih klijenata s kojima su aktivnosti u tijeku. Dio klijenata povećalo je spremnost za outsourcing CRM usluga ili njihovi trenutni pružatelji BPTO usluga nisu u mogućnosti odgovoriti njihovim potrebama.

Značajan dio postojećih klijenata proširuje suradnju s M+ Grupom što vodi do povećanja prihoda i profitabilnosti. Široka geografska pokrivenost isporuka BPTO usluga, dodatno je povećana sa „WFH“ modelom poslovanja.

Kod značajnog broja klijenata raste potražnja za segmentima komunikacije poput webchat, digital onboarding, te omnichannel usluga, dok s posebnom pažnjom pratimo razvoj potreba klijenata koji nude e-wallet i usluge platnih sustava.

Razvoj situacije s COVID 19 pandemijom upućuje na zadržavanje trendova rasta potražnje za BPTO uslugama kod većine naših klijenata. Migracija na digitalne kanale i potreba za pružanjem usluga kupcima/partnerima na daljinu, ostati će duži period prisutna, a možda i trajno.

U 9 mjeseci 2020. proširili smo djelovanje na nekoliko tržišta Europske Unije i Sjeverne Amerike.

Uz globalno poslovanje u industriji usluga, Grupa je dodatno fokusirana na industriju logistike i transporta te je startala projekt podrške za klijenta na dva različita tržišta sa značajnim potencijalom rasta i daljnjeg širenja na nove geografije. U trećem kvartalu započeli smo suradnju sa nekoliko novih klijenata, od kojih u ovom izvješću želimo istaknuti kompaniju za dostavu, pakete i hitnu poštu. Istovremeno, zbog posljedica krize neki od naših klijenata značajno su smanjili, odgodili suradnju do jeseni ili potpuno obustavili narudžbe. Unatoč negativnim efektima zbog kojih pojedine kompanije Grupe prolaze kroz smanjeni volumen poslova logistike i financiranja, efekti takvih odluka na poslovanje cijele Grupe nisu zasad značajniji te je poslovanje u cjelini stabilno.

Proizvodi i usluge

Usluge kontakt centra

M+ Grupa je jedan od najveći pružatelj usluga **outsourcinga poslovnih procesa** (BPTO-business process and technology outsourcing) u regiji. M+ Grupa pruža široku lepezu BPTO-CRM rješenja, strukturiranih oko višekanalne (telefon, e-mail, chat i društvene mreže) i višejezične (27 jezika) platforme za upravljanje iskustvima kupaca (customer experience platform) ponajprije putem kontakt centra.

Uz usluge **kontakt centra**, tvrtka u portfelju nudi i **IT usluge** (CEP, CRM, softver za kontakt centre COCOS, video identifikacija (SaaS) i razvoj specifičnih programskih rješenja), RPA (robotic process automation) rješenje za automatizaciju poslovnih procesa i **usluge upravljanja ljudskim resursima** (odabir i identifikacija potencijalnog osoblja i privremeno zapošljavanje) razvijane kao komplementarne usluge navedenoj osnovnoj djelatnosti. Spajanjem sve tri poslovne linije M+ Grupa nudi jedinstvenu platformu za unaprjeđenje poslovanja svojih klijenata.

Pružanje usluga kontakt centra je osnovna djelatnost M+ Grupe i njenih ovisnih društava (sastoji se, između ostaloga, od sastavnica pružanja inbound i outbound usluga, ponude insource i outsource modela, ponude glasovnih i neglasovnih usluga, ponude usluga back-officea te ponude usluga video identifikacije). U srži poslovanja kompanije je briga za korisnike na različitim kanalima, poput glasovnih (dolazni i odlazni pozivi), e-maila, sustava za tiketiranje, chata i, najvažnije, digitalnih kontakata, osobito na platformama kao što su Facebook, LinkedIn, WhatsApp, Viber, Social Listening, Twitter i dr. Kontakt s korisnicima odvija se 24 sata dnevno, sedam dana u tjednu.

Korporativnim klijentima pruža se i usluga upravljanja vršnim kapacitetima (Overflow handling), kod koje klijenti raspolažu vlastitim call centrima, ali u trenucima vršne opterećenosti, kad njihovi operateri ne uspijevaju odgovoriti na sve upite, prebacuju višak poziva na call centar M+ Grupe i osiguravaju svojim korisnicima promptan i profesionalni odgovor na upite. U portfelju je i usluga provjere korisničkih podataka, optimizacija procesa upravljanja prodajom i narudžbama, naplata dugovanja te provjera identiteta putem videa, jednostavna i izrazito sigurna sigurnosna mjera za provjeru identiteta online korisnika.

Usluge kontakt centara karakterizira i primjena visoko tehnoloških rješenja IVRa, chat botova i robota umjetne inteligencije koji u svakom trenutku osiguravaju učinkovitost ponuđenih rješenja.

Potporu poslovanju našim klijentima pružamo i kroz usluge poslovne analitike koje uključuju prikupljanje, provjeru, skladištenje, zaštitu i obradu podataka s ciljem osiguravanja pouzdanih i pravovremenih operativnih izvještaja.

Lokacije

Usluge kontaktnog centra M+ Grupa trenutačno pruža sa trinaest lokacija u pet zemalja jugoistočne Europe.

- Ljubljani (Slovenija)
- Kopru (Slovenija)
- Zagrebu (Hrvatska)
- Sarajevu (Bosna i Hercegovina)
- Banja Luci (Bosna i Hercegovina)
- Beogradu (Srbija)
- Niš (Srbija)
- Istanbul (Turska)
- Malatya (Turska)
- Sanliurfa (Turska)
- Bayburt (Turska)
- Van (Turska)
- Rize (Turska)



IT usluge

Integracijom Geomant Grupe, IT poslovanje dobiva dodatno na značaju te mogućnost pružanja još kvalitetnijih usluga kroz vertikalno povezivanje IT rješenja i usluga u sklopu pružanja ključnih usluga našim klijentima u segmentima kontakt centra i HR usluga.

Geomant Grupa vodeći je pružatelj usluga i rješenja za interakciju s klijentima i integraciju rješenja za korisnička iskustva. Svoje poslovanje razvija godinama na raznim tržištima uključujući Ujedinjeno Kraljevstvo, Sjedinjene Američke Države, Mađarsku i Rumunjsku. Geomant nudi jedinstven spoj softverskih rješenja, Cloud tehnologije i mogućnost integracije sustava kroz dugogodišnje partnerske odnose sa vodećim pružateljima usluga poput Avaya, Microsoft, Verint.

Kao pružatelji IT usluga, društva CMC, Calyx d.o.o. i CDE nove tehnologije d.o.o. kao ovisna društva M+ Grupe imaju preko 20 godina iskustva u razvoju rješenja za najveće telekom operatere, financijske institucije te tvrtke distribucije robe široke potrošnje kratkog vijeka (FMCG). Uz duboko poznavanje područja poslovanja, konkurentna prednost tvrtki CMC, Calyx d.o.o. i CDE nove tehnologije d.o.o. su brza i efikasna prilagodba i integracija postojećih rješenja. Reference uključuju veliki broj uspješno provedenih projekata visoke kompleksnosti, a koji su u cijelosti rađeni po mjeri klijenta, od savjetovanja do implementacije, a sve uz angažman iskusnih dizajnera i inženjera.

Usluge informacijskih tehnologija usmjerene su na razvoj i integraciju naprednih informacijskih i telekomunikacijskih tehnologija, s naglaskom na rješenja za korisničku podršku, upravljanje odnosima s klijentima i upravljanje angažmanom kupaca. Vlasnička platforma za sudjelovanje klijenata COCOS poznata je u cijeloj CEE i CIS regiji. COCOS CEP je jedinstvena platforma za interakciju s korisnicima koja daje mogućnost transformacije tradicionalnog kontakt centra u centar za interakciju s korisnicima. Pritom se koriste glas, e-mail, SMS, chat i društvene mreže unutar jedinstvene platforme s kompletnim alatima za upravljanje tvrtkama. Ovi alati koriste se pri kreiranju napredne segmentacije te pri svakoj interakciji s ciljnom grupom.

Dodatno, CMC je razvio višekanalnu platformu za upravljanje odnosima s kupcima Workspace, kao i interaktivni softver za razmjenu znanja SMART AGENT koji uvelike skraćuje proces obuke i edukacije zaposlenika. Unutar CMC R&D centra se posebno ističe interno razvijeno RPA (robotic process automation) rješenje za automatizaciju poslovnih procesa. Navedeno rješenje oponašajući ljudske radnje savladava repetitivne zadatke poput ispunjavanja različitih formi, povlačenja podataka sa weba, izrada kalkulacija i slično.

U portfelju proizvoda nudi se i alat za video identifikaciju koji je u skladu s KYC i ALM propisima te može biti prilagođen svim poslovnim potrebama te u cijelosti usklađen s procesima klijenta.

Upravljanje ljudskim resursima

Kao pružatelj usluga vođenja ljudskih resursa, Smart Flex agencija za privremeno zapošljavanje je vodeća agencija s iskustvom zapošljavanja na velikim projektima za klijente koji posluju na području cijele Hrvatske. Smart Flex ima jedinstveno višegodišnje iskustvo u pronalasku, regrutaciji i selekciji radnika u razdobljima sezone, blagdana i ostalih povećanih potreba svojih klijenata. Posljednjih je godina u Hrvatskoj potražnja za uslugama zapošljavanja privremene radne snage u stalnom porastu. Fleksibilnost tržišta rada smatra se ključnim za ekonomski rast.

Uspješnost poslovanja bazira se na profesionalnim internim timovima konzultanata u regrutaciji i selekciji koji su u svakodnevnom kontaktu s kandidatima raznovrsnih profila, što Smart Flexu omogućuje da u kratkom roku regrutira i selektira veliki broj radnika za svoje klijente.

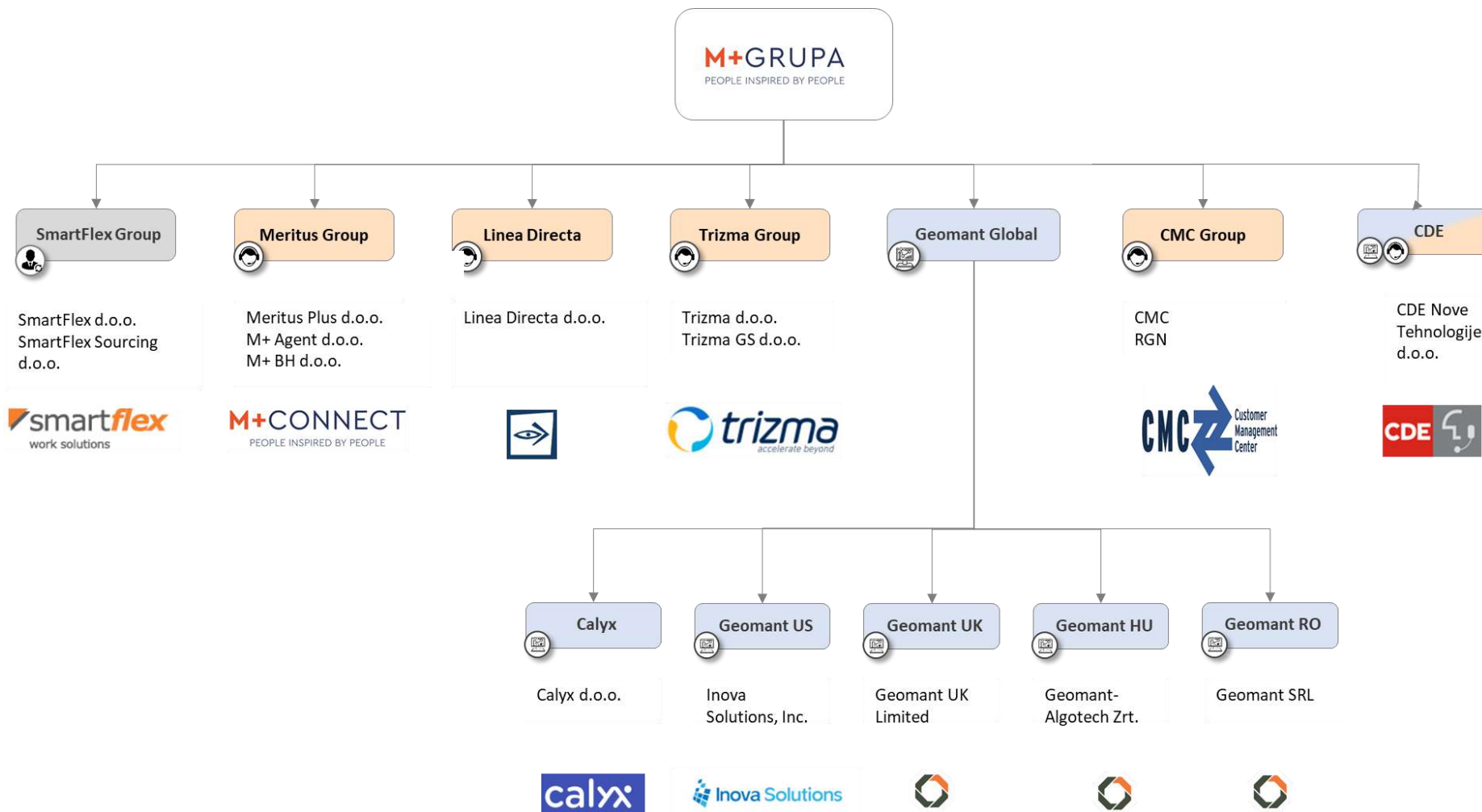
Upravljanje kvalitetom i informacijskom sigurnošću

Upravljanje kvalitetom i informacijskom sigurnošću zauzima centralno mjesto u poslovanju M+ Grupe. U skladu s time kontinuirano postavljamo najviše standarde kvalitete, ulažemo u sustave za praćenje i upravljanje kvalitetom te pratimo regionalne i globalne trendove u područjima relevantnima za kvalitetu usluga koje pružamo.

U domeni upravljanja informacijskom sigurnošću, izvještajno razdoblje obilježile su aktivnosti kod ovisnih društava Meritus Plus d.o.o., CDE Nove tehnologije d.o.o. i Linea Directa d.o.o.. U srpnju, navedena društva su provela interne audite kao pripremu za eksterni nadzor, gdje su se provjerili svi poslovni procesi i utvrdili da li se isti provode u skladu sa sustavom upravljanja informacijskom sigurnošću, na što je dodatno skrenuta pažnja na rizike organizacije rada od doma i samo upravljanje njima. Također, potvrđeno je da kod zaposlenih postoji visoka razina svijesti o važnosti zahtjeva sistema upravljanja informacijskom sigurnošću te njihovom provođenju u organizaciji i tijekom rada od doma. Početkom rujna, timovi iz društava CDE Nove tehnologije d.o.o. i Linea Directa d.o.o. su uspješno odradili eksterni audit sustava upravljanja informacijskom sigurnošću ISO 27001:2013, dok je društvo Meritus Plus d.o.o. bilo oslobođeno audita obzirom je bila u pitanju kontrolna godina nadzora. Navedena društva su pokazala da briga za kvalitetom pružanja usluga svojim klijentima koja uključuje i uspješno upravljanje informacijskom sigurnošću ne izostaje ni u ovoj izvanrednoj situaciji, te su time još jednom dokazali da uz dobru organizaciju i timski rad su spremni odgovoriti na sve izazove.

Kao Grupa posvećeni smo stalnoj ocjeni i ulaganju u najnovija znanja i tehnologiju radi održavanja najviših mjera sigurnosti podataka dostupnih na tržištu, a posebnu pozornost smo pridali u ovom izvještajnom razdoblju tijekom pandemije COVID-19 zbog organizacije cjelokupnog poslovanja rada od doma. Uvjereni smo da smo dobro opremljeni za ispunjavanje svih zakonodavnih i nezakonodavnih zahtjeva koji se odnose na sigurnost podataka naših klijenata i korisnika diljem svijeta.

5. ORGANIZACIJA M+ GRUPE



6. ČLANICE M+ GRUPE

Meritus Plus d.o.o.



Usluge kontaktnog centra

Pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. je temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela 2015. godine stekao poslovne udjele koji predstavljaju 34,4% udjela u temeljnom kapitalu društva Meritus Plus. Navedeno je ulaganje od toga datuma iskazivalo u financijskim izvještajima kao ulaganje u pridruženo društvo. Pravni prednik društva Meritus Upravljanje je temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela sklopljenog 21. srpnja 2016. godine stekao dodatnih 16,9% udjela u temeljnom kapitalu društva Meritus Plus i u svojim odvojenim financijskim izvještajima iskazivalo je navedeno ulaganje kao ovisno društvo. Društvo Meritus Upravljanje trenutno drži poslovne udjele koji ukupno predstavljaju 51,3% udjela u temeljnom kapitalu društva Meritus Plus. Sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, pravni prednik društva Meritus Upravljanje je nakon stjecanja kontrole nad upravljanjem društva Meritus Plus kroz uspostavljanje svoje upravljačke strukture počelo konsolidirati društvo Meritus Plus u drugoj polovici 2016. godine.

CMC



Usluge kontaktnog centra

Društva Meritus Upravljanje je 2020. temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela stekao poslovne udjele u društvu CMC İletişim ve Çağrı Merkezi Hizmetleri koji predstavljaju 100% temeljnog kapitala navedenog društva. Društvo Meritus Upravljanje je sukladno navedenom preuzelo kontrolu i počelo konsolidirati navedena ulaganja u društvu CMC sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Geomant Global d.o.o.



IT usluge

Društvo Meritus Upravljanje d.o.o. je sa tvrtkom Concentric Technologies Ltd osnovalo zajedničku IT tvrtku kao holding tvrtku za IT poslovanje, u kojem Meritus Upravljanje ima 51%. Meritus Upravljanje d.o.o. je preuzelo kontrolu i počelo konsolidirati navedena ulaganja u društvu Geomant Global d.o.o. sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja. U društvo su unijeti udjeli tvrtki Calyx

d.o.o. te podružnice Geomant Grupe - Inova solutions Inc (US), Geomant UK Limited (UK), Geomant – Algotech Zrt. (HU), Geomant Srl (RO).

M+ Agent d.o.o.



M+CONNECT Usluge kontaktnog centra
PEOPLE INSPIRED BY PEOPLE

Društvo M+ Agent je osnovano 2016. godine, a jedini osnivač/član društva bilo je društvo Meritus Plus. S obzirom na navedeno, pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. konsolidirao svoje udjele u društvu M+ Agent od trenutka preuzimanja kontrole u 2016. godini. Navedeno ulaganje u društvu M+ Agent se od 16. veljače 2016. godine do trenutka preuzimanja kontrole evidentiralo kao pridruženo društvo sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Meritus Plus Centar Beograd d.o.o.



M+CONNECT Usluge kontaktnog centra
PEOPLE INSPIRED BY PEOPLE

Društvo Meritus Plus Centar Beograd osnovano je 2015. godine, a jedini osnivač društva bilo je društvo Meritus Plus. S obzirom na navedeno, pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. je konsolidirao svoje udjele u društvu Meritus Plus Centar Beograd od trenutka preuzimanja kontrole u 2016. godini. Navedeno ulaganje u Meritus Plus Centar Beograd se od 24. ožujka 2015. godine do trenutka preuzimanja kontrole evidentiralo kao pridruženo društvo sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

MPLUS BH d.o.o.



M+CONNECT Usluge kontaktnog centra
PEOPLE INSPIRED BY PEOPLE

Društvo MPLUS BH osnovano je Ugovorom o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću 2016. godine. Od osnivanja 70% udjela u tom društvu drži društvo ASA INVEST d.o.o., Sarajevo, a preostalih 30% udjela drži društvo Meritus Plus. Od datuma osnivanja društva MPLUS BH, pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. je u konsolidiranim financijskim izvještajima iskazivalo udjele u navedenom društvu kao pridruženo društvo.

Dana 27. kolovoza 2018. godine društvo Meritus Plus je temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela zaključenog s društvom ASA INVEST d.o.o., Sarajevo, steklo dodatnih 70% udjela u društvu MPLUS BH. S obzirom na navedeno, od 27. kolovoza 2018. godine Meritus Plus drži 100% udjela u društvu MPLUS BH te ga je pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. počelo konsolidirati u svojim financijskim izvještajima.

Trizma d.o.o.



Usluge kontaktnog centra

Društvo Meritus Upravljanje d.o.o. je 2019. temeljem Ugovora o kupoprodaji steklo poslovne udjele u društvu Trizma d.o.o. sa sjedištem u Beogradu koji predstavljaju 51% temeljnog kapitala navedenog društva. Meritus Upravljanje d.o.o. je sukladno navedenom preuzelo kontrolu i počelo konsolidirati navedena ulaganja u društvo Trizma sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Linea Directa d.o.o.



Usluge kontaktnog centra

Društvo Meritus Plus je temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela 2016. godine steklo 100% udjela u nizozemskom društvu Technology Services Holding B.V., koje društvo je imatelj svih poslovnih udjela u društvu Linea Directa d.o.o. te je preuzelo kontrolu nad navedenim društvom. S obzirom na navedeno, na osnovi Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela od 27. rujna 2016. godine pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. je počeo konsolidirati svoje udjele u društvu Linea Directa d.o.o. od navedenog datuma sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Calyx d.o.o.



IT usluge

Pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. je 2017. temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela stekao poslovne udjele u društvu Calyx koji predstavljaju 51% temeljnog kapitala navedenog društva. Pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. je sukladno navedenom preuzelo kontrolu i počelo konsolidirati navedena ulaganja u društvu Calyx d.o.o. sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

CDE nove tehnologije d.o.o.

Usluge kontakt centra i IT usluge

Društvo Meritus Plus je temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela 2017. steklo poslovne udjele u društvu CDE koji predstavljaju 73% temeljnog kapitala toga društva. Od tada je pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. počelo konsolidirati navedeno društvo u svojim financijskim izvještajima sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Smart Flex d.o.o.

Usluge upravljanja ljudskim resursima

Društvo Meritus Plus d.o.o. je temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela zaključenog s Kristijanom Došenom 2016. steklo poslovne udjele u društvu Smart Flex koji predstavljaju 51% temeljnog kapitala navedenog društva. Od tada je pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. počelo konsolidirati navedeno društvo u svojim financijskim izvještajima sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Smart Flex Sourcing d.o.o.

Usluge upravljanja ljudskim resursima

Društvo Smart Flex Sourcing d.o.o. osnovano je 2016. godine, a jedini osnivač/član društva Smart Flex Sourcing d.o.o. bilo je društvo Meritus Plus d.o.o. S obzirom na navedeno, pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. je indirektno, preko ulaganja u Meritus Plus, konsolidirao svoje udjele u društvu Smart Flex Sourcing od trenutka preuzimanja kontrole u 2016. godini. Navedeno ulaganje u društvu Smart Flex Sourcing se od 16. veljače 2016. godine do trenutka preuzimanja kontrole evidentiralo kao pridruženo društvo sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Dana 7. prosinca 2016. društvo Meritus Plus prenijelo je na Kristijana Došena poslovne udjele u društvu Smart Flex Sourcing koji predstavljaju 49% temeljnog kapitala toga društva, i to kao dio kupoprodajne cijene za poslovne udjele u društvu Smart Flex koje je društvo Meritus Plus steklo od Kristijana Došena (za društvo Smart Flex v. niže).

Dana 11. listopada 2018. godine društvo SITRA management je od Kristijana Došena otkupilo predmetnih 49% poslovnih udjela u društvu Smart Flex Sourcing tako da članice Grupe ponovno drže poslovne udjele koji predstavljaju 100% temeljnog kapitala Smart Flex Sourcing.

Technology Services Holding B.V.

Holding društvo

Društvo Meritus Plus je steklo 100% udjela u društvu Technology Services Holding B.V. temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela sklopljenog 27. rujna 2016. godine te je preuzelo kontrolu nad navedenim društvom.

S obzirom na navedeno, na osnovi Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela od 27. rujna 2016. godine pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. je počelo konsolidirati svoje udjele u društvu Technology Services Holding B.V. od navedenog datuma sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Brza Produkcija d.o.o.

n/a

Holding društvo

Društvo Meritus Plus d.o.o. je 2017. temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela steklo poslovne udjele u društvu Brza produkcija koji predstavljaju 75,5% temeljnog kapitala toga društva. Od tada je pravni prednik društva Meritus Upravljanje d.o.o. počelo konsolidirati navedeno društvo u svojim financijskim izvještajima sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja. Dana 15. studenog 2018. godine društvo Meritus Plus d.o.o. steklo je dodatnih 24,5% udjela u društvu Brza produkcija. S obzirom na navedeno, od 15. studenog 2018. godine Meritus Plus drži sve poslovne udjele u društvu Brza produkcija.

SITRA management d.o.o.

n/a

Holding društvo

Društvo Meritus Plus je 2017. temeljem Ugovora o kupoprodaji poslovnih udjela steklo sve poslovne udjele u društvu SITRA management te je započelo konsolidirati svoja ulaganja u društvu SITRA management sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

7. VLASNIČKA STRUKTURA

Redni broj	Vlasnik (nositelj) računa / suovlaštenik (imatelj) VP	Broj dionica	Postotak udjela
1.	PIRC OREŠKOVIĆ MANICA	250.000	29,14
2.	OREŠKOVIĆ STJEPAN	249.910	29,13
3.	ADDIKO BANK D.D./PBZ CO OMF - KATEGORIJA B	82.350	9,60
4.	OTP BANKA D.D./ERSTE PLAVI OMF KATEGORIJE B	80.000	9,33
5.	OTP BANKA D.D./AZ OMF KATEGORIJE B	65.588	7,65
6.	HPB D.D./FOND ZA FINANCIRANJE RAZGRADNJE NEK	53.154	6,20
7.	ADDIKO BANK D.D./RAIFFEISEN DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND	40.860	4,76
8.	ZAGREBAČKA BANKA D.D./AZ PROFIT OTVORENI DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND	11.715	1,37
9.	ADDIKO BANK D.D./RAIFFEISEN OMF KATEGORIJE A	7.250	0,85
10.	HPB D.D.	3.735	0,44
11.	OSTALI DIONIČARI	13.243	1,53

8. KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

8.1. KONSOLIDIRANA BILANCA

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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	116.157.015	229.358.139
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	90.401.785	193.280.773
1. Izdaci za razvoj	004	0	9.790.994
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.131.427	56.587.024
3. Goodwill	006	38.970.474	114.223.365
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	4.353.578	4.353.578
6. Ostala nematerijalna imovina	009	38.946.306	8.325.812
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	21.684.287	31.986.697
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	15.499.451	14.820.890
3. Postrojenja i oprema	013	6.184.015	16.930.794
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	221.742
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	108
7. Materijalna imovina u pripremi	017	821	9.387
8. Ostala materijalna imovina	018	0	3.776
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	367.446	345.917
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	2.500
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	367.446	278.501
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	64.916
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	25.169
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	25.169
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	3.703.497	3.719.583
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	161.028.195	249.467.077
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	87.735	1.496.251
1. Sirovine i materijal	039	87.735	361.920
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	1.907
4. Trgovačka roba	042	0	382.810
5. Predujmovi za zalihe	043	0	749.614
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	47.625.949	110.460.160
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	37.804.045	94.760.674
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	40.671	188.386
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.473.528	11.041.103
6. Ostala potraživanja	052	5.307.705	4.469.997
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	3.010.551	10.040.236
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	2.464.971
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	3.010.551	7.271.638
9. Ostala financijska imovina	062	0	303.627
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	110.303.960	127.470.430
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI	064	5.821.797	13.658.992
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	283.007.007	492.484.208
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	115.600.000	140.251.978
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	85.780.500	85.780.500
II. KAPITALNE REZERVE	069	57.248.800	57.248.800
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	-43.581.219	-44.581.429
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	-43.581.219	-44.581.429
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	7.075.139	14.695.687
1. Zadržana dobit	082	7.075.139	14.695.687
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	7.620.548	20.866.915
1. Dobit poslovne godine	085	7.620.548	20.866.915
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	1.456.232	6.241.505
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	9.228.513
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	7.500.904
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	1.727.609
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	70.655.459	190.726.347
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	41.493.040
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	18.690
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	45.446.515	120.091.157
7. Obveze za predujmove	102	0	2.598
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	24.688.823	11.560.329
11. Odgođena porezna obveza	106	520.121	17.560.533
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	94.131.137	130.189.322
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	313.997
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	11.277
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	10.987.022	124.798
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	23.262.192	34.549.609
7. Obveze za predujmove	114	0	4.150.705
8. Obveze prema dobavljačima	115	10.655.798	20.224.241
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	14.630.258	26.285.162
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	8.265.307	35.399.297
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	26.330.560	9.130.236
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	2.620.411	22.088.048
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	283.007.007	492.484.208
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

8.2. KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	243.153.705	76.501.626	515.191.285	176.835.588
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	241.736.386	75.756.135	502.115.871	170.588.011
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	5.797	0	516.763	215
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.411.522	745.491	12.558.651	6.247.362
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	227.066.077	71.268.101	483.696.246	160.791.896
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	23.122.369	2.552.439	65.999.479	37.617.129
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1.333.599	579.755	2.255.399	1.891
b) Troškovi prodane robe	135	14.127	14.127	9.134.981	1.789.275
c) Ostali vanjski troškovi	136	21.774.643	1.958.557	54.609.099	35.825.963
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	170.818.735	52.648.674	331.451.960	104.603.919
a) Neto plaće i nadnice	138	103.807.017	35.139.206	224.968.879	72.736.419
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	43.366.792	13.646.705	69.778.489	21.027.536
c) Doprinosi na plaće	140	23.644.926	3.862.763	36.704.592	10.839.964
4. Amortizacija	141	11.309.631	6.000.553	54.722.196	17.667.751
5. Ostali troškovi	142	14.802.677	4.646.473	21.946.189	256.276
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	111.344	0	639.593	639.593
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	111.344	0	639.593	639.593
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	6.901.321	5.419.962	8.936.829	7.228
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	426.680	234.478	28.958.400	2.189.731
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	117.646	106.858	1.061.602	412.417
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	241.785	127.620	1.939.556	1.084.406
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	67.249	0	25.957.242	692.908
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	1.974.817	893.973	30.266.037	10.983.157
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	1.793.322	824.179	16.930.179	3.415.931
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	181.495	69.794	11.542.490	7.318.665
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	1.793.368	248.561
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	243.580.385	76.736.104	544.149.685	179.025.319
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	229.040.894	72.162.074	513.962.283	171.775.053
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	14.539.491	4.574.030	30.187.402	7.250.266
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	14.539.491	4.574.030	30.187.402	7.250.266
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	1.904.673	655.894	4.535.214	1.745.230
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	12.634.818	3.918.136	25.652.188	5.505.036
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	12.634.818	3.918.136	25.652.188	5.505.036
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	12.634.817	3.918.135	25.652.188	5.505.036
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	7.978.312	2.474.124	20.866.915	4.478.102
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	4.656.505	1.444.011	4.785.273	1.026.934
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	12.634.817	3.918.135	25.652.188	5.505.036
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	90.932	9.596	-1.000.210	-579.400
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	89.341	18.110	-1.000.210	-579.400
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	10.105	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	-8.514	-8.514	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	90.932	9.596	-1.000.210	-579.400
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	12.725.749	3.927.731	24.651.978	4.925.636
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	12.725.749	3.927.731	24.651.978	4.925.636
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	8.035.731	2.456.042	20.353.289	3.964.476
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	4.690.018	1.471.689	4.298.689	961.160

8.3. KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (INDIREKTNA METODA)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	14.539.491	30.187.402
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	10.674.539	71.230.366
a) Amortizacija	003	11.309.631	54.722.196
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-117.646	-1.061.602
e) Rashodi od kamata	007	1.793.322	16.930.179
f) Rezerviranja	008	111.344	639.593
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-2.422.112	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	25.214.030	101.417.768
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	4.559.330	24.394.211
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	4.790.902	15.307.817
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-12.012.801	-2.834.211
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-102.245	-1.408.516
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	11.883.474	13.329.121
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	29.773.360	125.811.979
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.793.322	-16.930.179
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.904.673	-4.535.214
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	26.075.365	104.346.586
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	3.889.014	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3.889.014	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-29.163.951	-29.232.222
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-6.826.058
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-303.627
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-29.163.951	-36.361.907
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-25.274.937	-36.361.907
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	93.029.300	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	46.825.711	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	139.855.011	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-42.484.333	-50.818.209
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-42.484.333	-50.818.209
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	97.370.678	-50.818.209
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	98.171.106	17.166.470
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	8.398.793	110.303.960
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	106.569.899	127.470.430

8.4. KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisan) 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 raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	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 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Prethodno razdoblje																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	50.000.000	0	0	0	0	0	-43.179.776	0	0	0	0	14.574.905	0	21.395.129	-5.817.212	15.577.917
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	50.000.000	0	0	0	0	0	-43.179.776	0	0	0	0	14.574.905	0	21.395.129	-5.817.212	15.577.917
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.978.312	7.978.312	4.656.505	12.634.817
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	89.341	0	0	0	0	0	0	89.341	0	89.341
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	10.105	0	0	0	0	0	0	10.105	0	10.105
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	-8.514	0	0	0	0	0	0	-8.514	0	-8.514
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	15	35.780.500	57.248.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93.029.300	0	93.029.300
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-222.000	-222.000
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	85.780.500	57.248.800	0	0	0	0	-43.088.844	0	0	0	0	14.574.905	7.978.312	122.493.673	-1.382.707	121.110.966
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	90.932	0	0	0	0	0	0	90.932	0	90.932
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24)	25	0	0	0	0	0	0	90.932	0	0	0	0	0	7.978.312	8.069.244	4.656.505	12.725.749
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	35.780.500	57.248.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93.029.300	-222.000	92.807.300
Tekuća razdoblja																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	85.780.500	57.248.800	0	0	0	0	-43.581.219	0	0	0	0	14.695.687	0	114.143.768	1.456.232	115.600.000
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	85.780.500	57.248.800	0	0	0	0	-43.581.219	0	0	0	0	14.695.687	0	114.143.768	1.456.232	115.600.000
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.866.915	20.866.915	4.785.273	25.652.188
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	-1.000.210	0	0	0	0	0	0	-1.000.210	0	-1.000.210
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	Per vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	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 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	85.780.500	57.248.800	0	0	0	0	-44.581.429	0	0	0	0	14.695.687	20.866.915	134.010.473	6.241.505	140.251.978
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	-1.000.210	0	0	0	0	0	0	-1.000.210	0	-1.000.210
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	-1.000.210	0	0	0	0	0	20.866.915	19.866.705	4.785.273	24.651.978
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

8.5. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Meritus ulaganja d.d.

OIB: 62230095889

Izveštajno razdoblje: od 01.01.2020. do 30.09.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

Konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2020. godine nisu revidirani.

9. NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

9.1. NEKONSOLIDIRANA BILANCA

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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	288.964.813	310.529.354
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	364.813	199.219
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	318.750	199.219
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	46.063	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	0	21.730.135
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	0	21.728.936
3. Postrojenja i oprema	013	0	1.199
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	288.600.000	288.600.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	288.600.000	288.600.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	178.421.594	89.416.411
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	23.619.929	33.824.221
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	29.847.812
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	20.940.312	24.251
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	799
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0	2.851.359
6. Ostala potraživanja	052	2.679.617	1.100.000
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	71.481.038	49.482.697
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	71.481.038	49.482.697
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	83.320.627	6.109.493
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	467.386.407	399.945.765
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	389.953.466	392.821.888
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	85.780.500	85.780.500
II. KAPITALNE REZERVE	069	295.848.800	295.848.800
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-4.912	8.324.166
1. Zadržana dobit	082	0	8.324.166
2. Preneseni gubitak	083	4.912	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	8.329.078	2.868.422
1. Dobit poslovne godine	085	8.329.078	2.868.422
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	46.776	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	46.776	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	77.386.165	3.406.877
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	2.842.166
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	115	2.904.989	397.042
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	27.309	47.310
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	0	85.458
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	74.453.867	34.901
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	3.717.000
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	467.386.407	399.945.765
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

9.2. NEKONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	3.706	1.385	533.488	427.179
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	3.706	1.385	0	0
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	1.390	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	516.644	414.547
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	0	0	15.454	12.632
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	2.388.394	124.193	5.934.885	2.029.077
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	786.821	7.613	880.753	93.823
a) Troškovi sirovina i materijala	134	28.073	7.613	14.428	5.175
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	758.748	0	866.325	88.648
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	263.890	107.592	423.404	165.836
a) Neto plaće i nadnice	138	181.055	80.843	265.581	101.764
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	81.372	26.154	154.964	62.725
c) Doprinosi na plaće	140	1.463	595	2.859	1.347
4. Amortizacija	141	8.637	8.637	400.099	315.094
5. Ostali troškovi	142	1.208.342	0	4.117.364	1.454.074
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	120.704	351	113.265	250
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	161.366	37.978	8.270.722	676.572
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	161.366	37.978	1.620.722	426.572
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	6.650.000	250.000
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	1.314	1.268	903	32
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	11	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	1.303	1.268	852	31
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	51	1
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	165.072	39.363	8.804.210	1.103.751
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	2.389.708	125.461	5.935.788	2.029.109
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-2.224.636	-86.098	2.868.422	-925.358
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	2.868.422	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-2.224.636	-86.098	0	-925.358
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-2.224.636	-86.098	2.868.422	-925.358
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	2.868.422	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-2.224.636	-86.098	0	-925.358
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	0	0	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

9.3. NEKONSOLIDIRANI IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (INDIREKTNA METODA)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-2.224.636	2.868.422
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-151.415	-1.219.771
a) Amortizacija	003	8.637	400.099
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-161.366	-1.620.722
e) Rashodi od kamata	007	11	852
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	1.303	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-2.376.051	1.648.651
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	203.781	-78.892.634
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	438.611	-73.979.289
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-234.830	-8.583.569
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	3.670.224
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-2.172.270	-77.243.983
4. Novčani izdaci za kamate	018	-11	-852
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-2.172.281	-77.244.835
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-310.244	-21.964.640
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-5.855.118	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-6.165.362	-21.964.640
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-6.165.362	-21.964.640
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	93.029.300	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	21.998.341
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	93.029.300	21.998.341
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	93.029.300	21.998.341
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	84.691.657	-77.211.134
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	0	83.320.627
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	84.691.657	6.109.493

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	Per vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	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 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.868.422	2.868.422	0	2.868.422
III. TRANSAKCIJE S VLAŠNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

9.5. BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Meritus ulaganja d.d.

OIB: 62230095889

Izveštajno razdoblje: od 01.01.2020. do 30.09.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

Financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2020. godine nisu revidirani.

10. IZJAVE UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Zagreb, listopad 2020. godine

Izjava Uprave o odgovornosti za financijske izvještaje

Nekonsolidirani financijski izvještaji društva Meritus plus d.d. (Društvo) i konsolidirani financijski izvještaji društva Meritus Ulaganja d.d. i njegovih ovisnih društava (Grupa ili M+ Grupa) se sastavljaju u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji Društva i Grupe za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2020. godine daju cjeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline. Izvještaj Uprave za razdoblje do 30. rujna 2020. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.



Darko Horvat
Predsjednik uprave



Tomislav Glavaš
Član uprave

Meritus ulaganja d.d.
Zagreb

11. KONTAKTI

**Služba za odnose sa
investitorima**



+385 (0) 99 3767 083



investitori@mpluscc.com

Adresa društva



Heinzelova 62a, 10000 Zagreb, Croatia

Web prezentacija društva



www.mplusgrupa.com

Usluge kontakt centra



contact-center@mpluscc.com

IT usluge



it-services@mpluscc.com

**Usluge upravljanja ljudskim
resursima**



hr-services@mpluscc.com

M+GRUPA

PEOPLE INSPIRED BY PEOPLE



	2016	2015
Category	888,078	888,078
Product A11	217,864	217,864
Product A12	162,000	162,000
Product A13	15,000	15,000
Product A14	481,214	481,214
Product B1	130,310	130,310
Product B2	224,261	224,261
Product B3	119,508	119,508
Total	1,907,165	1,907,165

2016		2015	
2016	2015	2016	2015
2,258,790	2,258,790	2,258,790	2,258,790
216,818	216,818	216,818	216,818
869,870	869,870	869,870	869,870
117,500	117,500	117,500	117,500
44,545	44,545	44,545	44,545
119,964	119,964	119,964	119,964
888,118	888,118	888,118	888,118
276,517	276,517	276,517	276,517
10,420	10,420	10,420	10,420
215,333	215,333	215,333	215,333
10,181	10,181	10,181	10,181
888,078	888,078	888,078	888,078
217,864	217,864	217,864	217,864
162,000	162,000	162,000	162,000
15,000	15,000	15,000	15,000
481,214	481,214	481,214	481,214
130,310	130,310	130,310	130,310
224,261	224,261	224,261	224,261
119,508	119,508	119,508	119,508
1,907,165	1,907,165	1,907,165	1,907,165