

Nerevidirani
rezultati
poslovanja
Span Grupe
i društva
Span d.d.



span

Sadržaj

| | |
|--|-----------|
| 1. MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA – MANAGEMENT REPORT | 3 |
| 1.1. IZJAVA NIKOLE DUJMOVIĆA, PREDSEDNIKA UPRAVE | 4 |
| 1.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA GRUPE | 5 |
| 1.3. POSLOVNI SEGMENTI GRUPE | 4 |
| 1.4. TEMELJNE VRIJEDNOSTI SPAN GRUPE I VISOKI STANDARDI POSLOVANJA | 7 |
| 1.5. STRATEGIJA I CILJEVI | 7 |
| 2. FINANCIJSKI POKAZATELJI ZA PRVO POLUGODIŠTE 2021. | 8 |
| 2.1. POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT SPAN GRUPE | 9 |
| 2.2. POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT DRUŠTVA SPAN D.D. | 9 |
| 2.3. OSNOVNE ZNAČAJKE RAZDOBLJA – PRVO POLUGODIŠTE 2021 | 10 |
| 2.4. PRIHODI PO SEGMENTIMA | 11 |
| 2.5. PRIHODI PO GEOGRAFIJI | 13 |
| 2.6. BILANCA | 14 |
| 2.7. NOVČANI TOK | 16 |
| 3. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SPAN GRUPE I SPAN D.D. | 17 |
| 4. BILJEŠKE | 30 |
| 4.1. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE | 30 |
| 4.2. DOGAĐAJI NAKON IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA | 31 |
| 5. IZJAVA O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA PROMATRANOG RAZDOBLJA | 32 |



1.
Međuizvještaj
rukovodstva –
Management
Report

1.1 Izjava Nikole Dujmovića, Predsjednika Uprave

Od početka 2020. do danas svijet kakav smo poznavali značajno se promijenio i od tada se nastavio mijenjati brže nego prije. Međuovisnost, brzina i složenost sustava postali su dominantni trendovi na svim razinama, a upravo to nam je dodatno omogućilo da zajedno s brojnim korisnicima i partnerima još snažnije nastavimo graditi digitalnu budućnost.

U Spanu smo transparentni u svemu što radimo, a kroz razvoj poslovanja nastojimo donijeti i pozitivne promjene zajednici te graditi kvalitetne temelje za dugoročni i održivi digitalni gospodarski razvoj. To podrazumijeva stvaranje vrijednosti za sve dionike; od zaposlenika, lokalnih zajednica te naših poslovnih partnera. Zajedno s njima radimo na digitalnoj transformaciji društava i odgovaramo na suvremene izazove koji su pred privatnim i javnim sektorom u uvjetima borbe protiv gospodarske krize, rastućih ekonomskih nejednakosti, borbe protiv klimatskih promjena – i sve to u jeku pandemije.

U promatranom razdoblju nastavili smo s intenzivnim pripremanjima za izlazak na **Zagrebačku burzu**, s namjerom da prodajom vlastitih trezorskih dionica financiramo daljnji rast i razvoj Spana. Stjecanje dionica, odnosno suvlasništva, prvo smo ponudili zaposlenicima koji su zajedno s nama izgradili Span kakav danas poznajemo. Za njih smo kreirali poseban „ESOP“ program temeljem kojeg su mogli prvi kupiti dionice Društva. Na taj način smo udio u vlasništvu kompanije dali u sigurne i pouzdane ruke ljudima koji najbolje poznaju Span.

Izlaskom na Zagrebačku burzu osiguravamo rast na postojećim tržištima te omogućujemo nastavak širenja na nova tržišta. Ojačani novim dioničarima i njihovim povjerenjem, među kojima se posebno ističu naši zaposlenici, dobivamo dodatan 'vjetar u leđa'. Ono što je sigurno jest da je budućnost digitalna, a mi ćemo nastaviti stvarati najbolja IT rješenja za izazove koji su pred našim korisnicima kako bismo omogućili njihovo sigurno i održivo poslovanje.



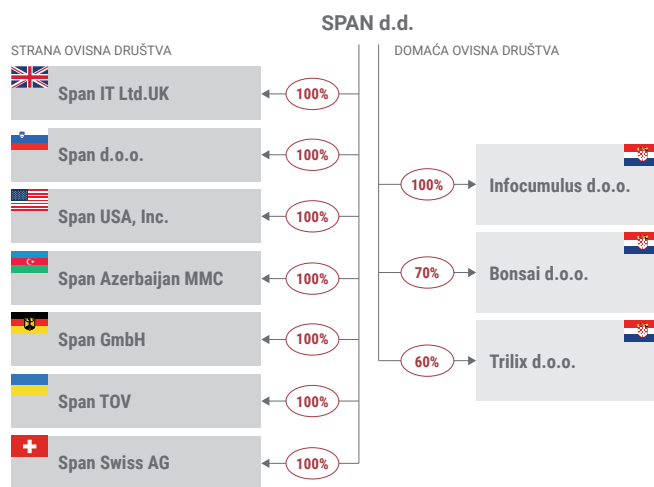
A handwritten signature in blue ink, which appears to be 'N. Dujmović', written over a horizontal line.

Nikola Dujmović
Predsjednik Uprave, Span d.d

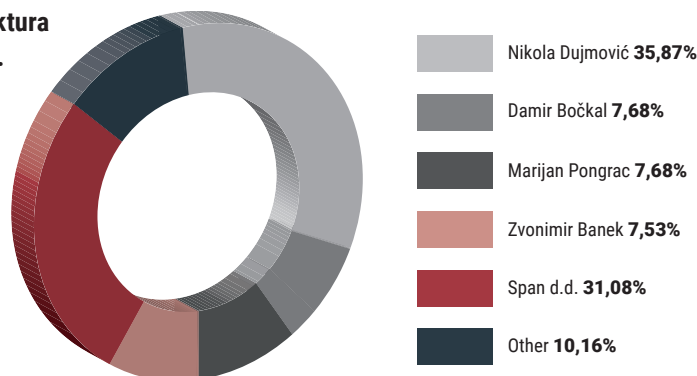
1.2 Organizacijska struktura Grupe

Društvo SPAN d.d., Zagreb osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao društvo s ograničenom odgovornošću 23. ožujka 1993. godine, a 13.12. 2019. godine Skupština društva donijela je Odluku o preoblikovanju d.o.o. u dioničko društvo.

Span se u 28 godina poslovanja razvijao od IT sistem integratora u Hrvatskoj do Grupe koja danas, zajedno s 40 međunarodnih partnera, posluje s više od 1.200 klijenata na 100 tržišta smještenih na šest kontinenata. Grupa je sastavljena od tri domaće tvrtke kćeri – Infocumulus, Bonsai.tech i Trilix i sedam međunarodnih podružnica u Sloveniji, Velikoj Britaniji, SAD-u, Njemačkoj, Ukrajini, Azerbajdžanu i Švicarskoj.



Vlasnička struktura 30. lipanj 2021.

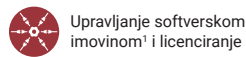


1.3 Poslovni segmenti Grupe¹

Poslovanje je zbog potrebe donošenja poslovnih odluka i procjene poslovanja podijeljeno na četiri poslovna segmenata (kako je niže navedeno). Svaki poslovni segment predstavlja prepoznatljivu komponentu ili dio Grupe koji je angažiran u prodaji povezanih proizvoda i usluga:

¹ Detaljan opis poslovnih segmenata Grupe nalazi se u Prospektu u vezi s javnom ponudom i uvrštenjem dionica na uređeno tržište (dalje „Prospekt“) na str.56 na sljedećoj poveznici: <https://www.span.eu/hr/media/prospekt/>

1. Upravljanje softverskom imovinom i licenciranje
2. Infrastrukturne usluge, Cloud i Cyber Security
3. Upravljanje IT servisima i tehnička podrška
4. Razvoj softvera i poslovnih rješenja



Upravljanje softverskom imovinom¹ i licenciranje



Infrastrukturne usluge, Cloud i Cybersecurity



Upravljanje servisima i tehnička podrška



Razvoj softvera i poslovnih rješenja

Poslovni model



Licenciranje predstavlja početak poslovnog odnosa s klijentom i ulaznu točku za pružanje dodatnih usluga kroz implementaciju i podršku:

- > IT savjetnik s nezavisnim pristupom
- > Poslovni pristup s fokusom na klijenta i isporuku rješenja s ciljem optimizacije njegova poslovanja
- > Pravovremena i kvalitetna usluga te mogućnost tehničke podrške 24x7x365
- > Stvaranje dugoročnih partnerskih odnosa

Iz grafičkog prikaza dolje vidljiva je prisutnost poslovnih segmenata Grupe u odnosu na različite faze pružanja usluga klijentima. Pri tome je korišten predmetni prikaz segmentacije poslovanja kako bi se omogućio transparentniji uvid u prisutnost pojedinog segmenta u svakoj od faza pružanja usluga klijentima.

| | Kupnja i optimizacija troškova softverskih rješenja | Prilagodba softverskih rješenja potrebama kupaca, migracija i usvajanje rješenja | Održavanje i analiza upotrebe softverskih rješenja | Razvoj novih softverskih rješenja |
|---|--|---|---|---|
| Upravljanje softverskom imovinom i licenciranje | Plan digitalnog razvoja • Mapiranje softverskih potreba • Razvoj plana digitalnog razvoja Usluge licenciranja • Kupovina prave tehnologije, uz najbolje ugovore, po najboljoj cijeni Optimizacija • Optimizacija ugovora s dobavljačima i SAM1 procesa • Upravljanje troškovima softvera i licenciranje | Infrastrukturna rješenja • Prilagođena softverska rješenja • Fokus na cloud i cyber sigurnost Planiranje migracije • Detaljan plan za migraciju po koracima • Fokus na cloud Usvajanje cloud tehnologija • Identifikacija, migracija i ujedinijene komunikacije u cloud-u • Automatizacija rizika i praćenja usklađenosti | Upravljanje potrošnjom softvera • Praćenje i analiza IT troškova Upravljanje servisima i tehnička podrška • 24/7/365 podrška | Razvoj softvera i poslovnih rješenja • Dizajn digitalnih platformi visokih performansi, spremnih za globalno skaliranje i temeljenih na cloud-u i mikroservisnim arhitekturama |
| Infrastrukturne usluge, Cloud i CyberSecurity | ✓ | ✓ | ✓ | |
| Upravljanje servisima i tehnička podrška | | | ✓ | ✓ |
| Razvoj softvera i poslovnih rješenja | | | | ✓ |

*1 SAM - eng. Software Asset Management

1.4. Temeljne vrijednosti Span Grupe i visoki standardi poslovanja

Stručnost, izvrsnost, odgovornost i povjerenje četiri su ključne vrijednosti koje predstavljaju temelj jedinstvene korporativne kulture u Spanu, u kojoj ključnu ulogu imaju upravo naši zaposlenici. Zbog toga kontinuirano ulažemo u njihovu edukaciju, usavršavanje i zadovoljstvo na radnom mjestu. Ključni ljudi kompanije i zaposlenici u sebi nose iskustvo upornog i postupnog rasta koji se temeljio na učenju, usavršavanju te specifičnoj poslovnoj etici i odgovornosti prema društvu. Među 500 zaposlenika Grupe je više od 300 certificiranih stručnjaka, koji prosječno godišnje provedu više od 100 sati na treninzima i usavršavanjima i posjeduju četiri certifikata.

Span je 2021. četvrti put dobio **priznanje za Microsoft Partnera godine u Hrvatskoj** i to u konkurenciji najboljih Microsoftovih partnera u svijetu. Microsoftova nagrada Partner godine dodjeljuje se kompanijama koje su na posebno uspješan način osmislile, razvile i implementirale rješenja utemeljena na Microsoftovim tehnologijama tijekom prethodne godine. Nagrade se dodjeljuju u više kategorija, a dobitnici se odabiru među više od 4400 nominacija iz više od 100 zemalja iz cijelog svijeta. Span je nagrađen za iznimno uspješne implementacije rješenja i vrhunsku kvalitetu u isporuci usluga.

Microsoft napredne specijalizacije demonstracija su dubokog znanja u određenim Microsoftovim scenarijima i uslugama implementacije. Kao vodeći stručnjak za Microsoft tehnologije i vodeći regionalni Microsoft partner, Span nosi priznanje Microsoft Gold Partnera te posjeduje osam Microsoft Advanced specijalizacija koje potvrđuju duboko poznavanje rješenja koja kompanija nudi.

1.5. Strategija i ciljevi

Strategija poslovanja Grupe primarno je usmjerena na širenje poslovnih aktivnosti s visokom dodanom vrijednošću, odnosno širenje IT usluga iz poslovnih segmenata:

1. **Upravljanje softverskom imovinom**
2. **Infrastrukturne usluge u odnosu na Cloud i Cyber Security**
3. **Upravljanje servisima i tehnička podrška**
4. **Razvoj softvera i poslovnih rješenja.**

Strategija je temeljena na geografskom širenju na nova inozemna tržišta Istočne Europe i Središnje Azije za koja tržišta Grupa ima status Microsoft LSP partnera. Osim usmjerenosti na inozemna tržišta, strateški fokus Grupe očituje se i u nastavku organskog rasta na postojećim tržištima, obuhvaćajući pritom sve poslovne segmente.



2. Financijski pokazatelji za prvo polugodište 2021.

Financijski pokazatelji za prvo polugodište 2021: Uslijed zaokruživanja na tisuću, a radi ujednačenosti i konzistentnosti prikazanih financijskih izvještaja u Međuzvještaju rukovodstva (prikazanih u tisućama kuna) te Financijskim izvještajima PFI - POD (prikazanim u kunama) mogu se odstupiti na zbrojim linijama u maksimalnom iznosu od tisuću kuna.

2.1. Poslovni prihodi, EBITDA i neto dobit Span Grupe

390,7 mil. Kn

POSLOVNI PRIHODI

+23%

YoY

17,8 mil. Kn

EBITDA prije jednokratnih stavki

+110%

YoY

15,4 mil. Kn

EBITDA nakon jednokratnih stavki

+82%

YoY

7,4 mil. Kn

NETO DOBIT

+412%

YoY

2.2. Poslovni prihodi, EBITDA i neto dobit društva Span d.d.

262 mil. Kn

POSLOVNI PRIHODI

+33%

YoY

16,6 mil. Kn

EBITDA prije jednokratnih stavki

+167%

YoY

14,2 mil. Kn

EBITDA nakon jednokratnih stavki

+129%

YoY

6,1 mil. Kn

NETO DOBIT

—

YoY²

2 Podatak nije iskazan s obzirom da je Društvo Span d.d. u promatranom razdoblju 2020.godine bilježilo gubitak

2.3. Osnovne značajke razdoblja – prvo polugodište 2021.

Ukupni prihodi Span Grupe u promatranom periodu 2021.godine iznosili su 392.120 tisuća HRK dok su u istom periodu prošle godine iznosili 320.141 tisuća HRK, što predstavlja rast od 22%.

Poslovni prihodi Grupe u promatranom razdoblju su rasli kao posljedica akvizicije novih klijenata i povećanja broja projekata kod postojećih klijenata. Poslovni prihodi su u prvoj polovici 2021.godine iznosili 390.666 tisuća HRK dok su istom periodu prošle godine iznosili 318.227 tisuća HRK što predstavlja rast od 23%.

Društvo Span d.d. u istom promatranom razdoblju u 2021.godini bilježi porast poslovnih prihoda na 262.011 tisuća HRK sa 197.215 tisuća HRK ostvarenih u istom periodu prošle godine, što iznosi 33%.

Troškovi osoblja Grupe u promatranom periodu 2021.godine porasli su za 13%. Prosječan broj zaposlenih u Grupi u promatranom razdoblju 2021.godine iznosi 524, u odnosu na prošlu godinu kada je prosječan broj zaposlenih u Grupi iznosio 479.

Troškovi osoblja Društva Span d.d. u promatranom periodu 2021.godine porasli su za 16%. Prosječan broj zaposlenih u Društvu u promatranom razdoblju 2021. godine iznosi 425, u odnosu na prošlu godinu kada je prosječan broj zaposlenih u Društvu iznosio 385. Većina novih zaposlenika zaposleni su u segmentima s visokom dodanom vrijednošću, tj. IT usluga iz poslovnih segmenata Upravljanje softverskom imovinom, Infrastrukturne usluge (Cloud i Cyber Security), Upravljanje servisima i tehnička podrška i Razvoj softwarea i poslovnih rješenja.

EBITDA prije jednokratnih stavki Grupe u 2021. godini iznos 17.762 tisuća HRK, što je rast od 110% u odnosu na promatrano razdoblje 2020.godine. Društvo Span d.d. u istom promatranom razdoblju bilježi EBITDA-u prije jednokratnih stavki u iznosu 16.564 tisuća HRK, što predstavlja rast od 167% u odnosu na promatrano razdoblje 2020.godine.

| Span Grupa | | | |
|---|----------------|----------------|-------------|
| U tisućama HRK | H1 2020 | H1 2021 | Δ% |
| Ukupni prihodi | 320.141 | 392.120 | 22% |
| Poslovni prihodi | 318.227 | 390.666 | 23% |
| Ostali prihodi | 1.915 | 1.454 | -24% |
| Ukupni troškovi | 311.695 | 376.745 | 21% |
| Troškovi prodane robe i usluga | 237.518 | 291.001 | 23% |
| Troškovi osoblja | 57.461 | 64.759 | 13% |
| Ostali poslovni troškovi | 16.716 | 20.985 | 26% |
| EBITDA prije jednokratnih stavki | 8.447 | 17.762 | 110% |
| Jednokratne stavke | - | 2.387 | |
| EBITDA nakon jednokratnih stavki | 8.447 | 15.375 | 82% |
| Amortizacija* | 7.021 | 7.238 | 3% |
| EBIT | 1.426 | 8.138 | 471% |
| Neto financijski rezultat | 232 | 967 | 317% |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja prije jednokratnih stavki | 1.658 | 11.492 | 593% |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja nakon jednokratnih stavki | 1.658 | 9.105 | 449% |
| Porez na dobit | 209 | 1.687 | 708% |
| Dobit/gubitak nakon oporezivanja prije jednokratnih stavki | 1.449 | 9.805 | 576% |
| Dobit/gubitak nakon oporezivanja nakon jednokratnih stavki | 1.449 | 7.418 | 412% |

* Uključeno vrijednosno usklađenje imovine

| Span d.d. | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------|
| U tisućama HRK | H1 2020 | H1 2021 | Δ% |
| Ukupni prihodi | 198.309 | 263.338 | 33% |
| Poslovni prihodi | 197.215 | 262.011 | 33% |
| Ostali prihodi | 1.094 | 1.327 | 21% |
| Ukupni troškovi | 192.106 | 249.161 | 30% |
| Troškovi prodane robe i usluga | 135.763 | 182.587 | 34% |
| Troškovi osoblja | 44.431 | 51.647 | 16% |
| Ostali poslovni troškovi | 11.912 | 14.927 | 25% |
| EBITDA prije jednokratnih stavki | 6.203 | 16.564 | 167% |
| Jednokratne stavke | - | 2.387 | |
| EBITDA nakon jednokratnih stavki | 6.203 | 14.177 | 129% |
| Amortizacija* | 6.287 | 6.596 | 5% |
| EBIT | (84) | 7.581 | -³ |
| Neto financijski rezultat | 3 | (316) | - |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja prije jednokratnih stavki | (80) | 9.652 | -³ |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja nakon jednokratnih stavki | (80) | 7.265 | -³ |
| Porez na dobit | - | 1.174 | - ³ |
| Dobit/gubitak nakon oporezivanja prije jednokratnih stavki | (80) | 8.478 | -³ |
| Dobit/gubitak nakon oporezivanja nakon jednokratnih stavki | (80) | 6.091 | -³ |

* Uključeno vrijednosno usklađenje imovine

U jednokratne stavke uvršteni su troškovi izlaska Društva Span d.d. na uređeno tržište Zagrebačke burze, a odnose se na sve operativne troškove nužne za realizaciju istog.

EBITDA Grupe nakon jednokratnih stavki u promatranom razdoblju je porasla sa 8.447 tisuća HRK u 2020. godini na 15.375 tisuća HRK u 2021. godini, što predstavlja rast od 82%. Društvo Span d.d. u istom promatranom razdoblju bilježi rast EBITDA-e nakon jednokratnih stavki sa 6.203 tisuća HRK u 2020. godini na 14.177 tisuća HRK u 2021. godini, što je rast od 129%.

Rast EBITDA-e prati rast prihoda i povećanja profitabilnosti u segmentima s visokom dodanom vrijednošću, tj. IT usluga iz poslovnih segmenata Upravljanje softverskom imovinom, Infrastrukturne usluge (Cloud i Cyber Security), Upravljanje servisima i tehnička podrška te Razvoj softvera i poslovnih rješenja.

Dobit/gubitak nakon oporezivanja Grupe prije jednokratnih stavki iznosi 9.805 tisuća HRK što predstavlja rast od 576% u odnosu na promatrano razdoblje prošle godine. Dobit/gubitak nakon oporezivanja nakon jednokratnih stavki Grupe u promatranom razdoblju iznosi 7.418 tisuća HRK, u odnosu na prošlu godinu kada je u promatranom razdoblju Grupa bilježila dobit u iznosu od 1.449 tisuća HRK.

Dobit nakon oporezivanja Društva Span d.d. prije jednokratnih stavki u promatranom razdoblju 2021. godine iznosi 8.478 tisuća HRK. Dobit/gubitak nakon oporezivanja nakon jednokratnih stavki Društva Span d.d. u promatranom razdoblju 2021. godine iznosi 6.091 tisuća HRK u odnosu na prošlu godinu kada je Društvo bilježilo gubitak u iznosu od 80 tisuća HRK.

2.4. Prihodi po segmentima

U nastavku su prikazani podaci o prihodima od prodaje po segmentima poslovanja Grupe za promatrani period u 2020. i 2021. godini.

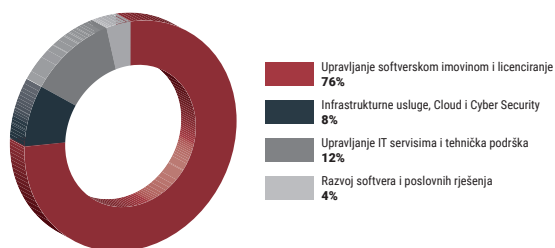
3 Podatak nije iskazan s obzirom da je Društvo Span d.d. u promatranom razdoblju 2020. godine bilježilo gubitak

Tablica 2: Prihodi po segmentima

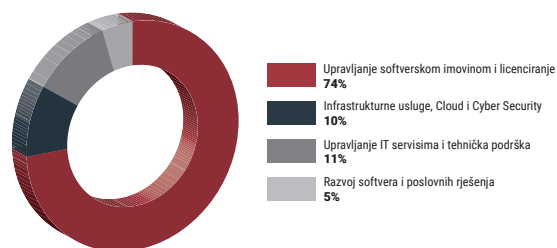
| Span Grupa | | | | Span d.d. | | |
|---|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|
| U tisućama HRK | H1 2020 | H1 2021 | Δ% | H1 2020 | H1 2021 | Δ% |
| Ukupni poslovni prihodi | 318.227 | 390.666 | 23% | 197.215 | 262.011 | 33% |
| Upravljanje softverskom imovinom i licenciranje | 243.358 | 290.243 | 19% | 133.470 | 178.739 | 34% |
| Infrastrukturne usluge, Cloud i Cyber Security | 24.726 | 37.679 | 52% | 20.348 | 28.259 | 39% |
| Upravljanje servisima i tehnička podrška | 37.701 | 43.986 | 17% | 38.135 | 42.856 | 12% |
| Razvoj softvera i poslovnih rješenja | 12.441 | 18.757 | 51% | 5.262 | 12.157 | 131% |

Graf 1: Udio prihoda po segmentima

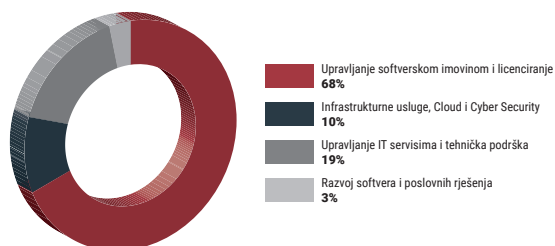
Span Grupa H1 2020.



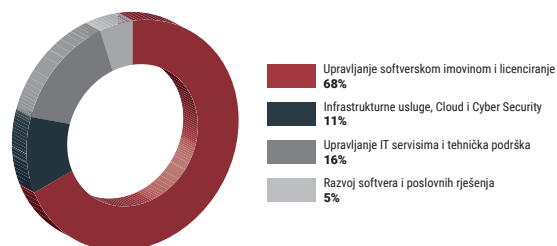
Span Grupa H1 2021.



Span d.d. H1 2020.



Span d.d. H1 2021.



• Segment Upravljanje softverskom imovinom i licenciranje

Rast od 19% u promatranom razdoblju rezultat je povećanja obima posla s postojećim klijentima i akvizicijom novih klijenata. Prihodi ostvareni u ovom segmentu čine najznačajniji dio u ukupnim poslovnim prihodima Grupe. U promatranom razdoblju 2021.godine njihov udio iznosi 74% u odnosu na 2020. godine kada su iznosili 76%. Pad udjela ovog segmenta rezultat je strategije Grupe koja ima za cilj širenje poslovnih aktivnosti s visokom dodanom vrijednošću, tj. IT usluga iz poslovnih segmenata Upravljanje softverskom imovinom, Infrastrukturne usluge (Cloud i Cyber Security), Upravljanje servisima i tehnička podrška i Razvoj softwera i poslovnih rješenja.

• **Segment Infrastrukturne usluge (Cloud i Cyber Security)** zabilježio je značajan rast u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu od 52%. Rast ovog segmenta proizlazi iz akvizicije novih klijenata i povećanjem broja projekata kod postojećih klijenata. Rastu ovog segmenta u 2021.godini, osim Društva Span d.d., značajnije su kontribuirali Span, TOV Kijev (Ukrajina) i Span Azerbaijan MMC, Baku (Republika Azerbajdžan) kroz širenje poslovanja na tim tržištima.

• **Segment Upravljanje servisima i tehnička podrška** bilježi kontinuirani rast koji u promatranom periodu iznosi 17%. Ovaj segment ujedno čini i najveći udio (44%) u prihodima od segmenta s visokom dodanom vrijednošću koju još čine Upravljanje softverskom

imovinom, Infrastrukturne usluge (Cloud i Cyber Security), Upravljanje servisima i tehnička podrška i Razvoj softwera i poslovnih rješenja.

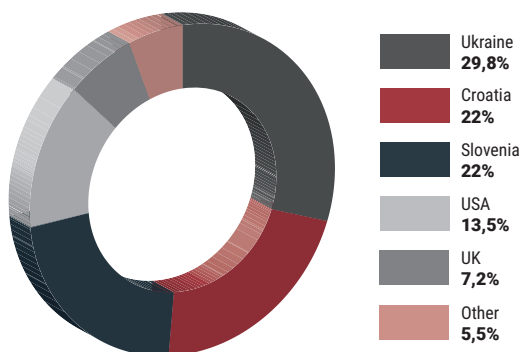
• **Segment Razvoja softvera i poslovnih rješenja** u promatranom razdoblju ostvario je rast od 51%. Rast ovog segmenta proizlazi iz fokusiranja na razvoj platformi razvoja vlastitih softverskih rješenja te razvoj specifičnih pojedinih rješenja za pojedine korisnike, te automatizacije i robotizacije procesa.

2.5. Prihodi po geografiji

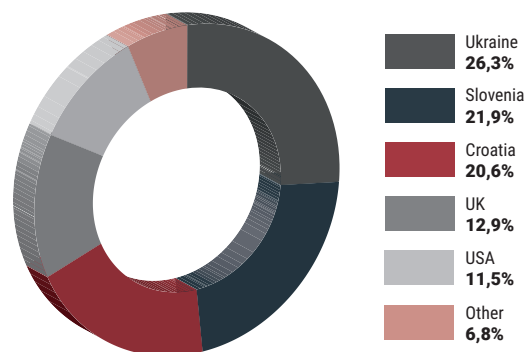
Geografsko tržište u ovom kontekstu znači mjesto kamo je roba tj. usluga fakturirana. 26% prihoda u promatranom periodu 2021.godine odnosi se na ukrajinsko tržište, te ujedno i najznačajnije geografsko tržište u promatranom periodu. U drugoj polovici godine uobičajeno se obnavlja dio licenčnih ugovora u Hrvatskoj, koja na godišnjoj razini čini najveće geografsko tržište.

Graf 2: Prihodi od prodaje po geografskim tržištima

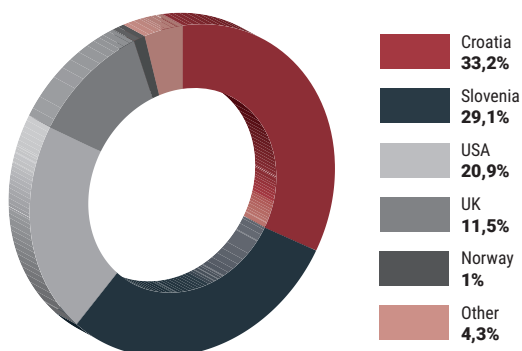
Span Grupa H1 2020.



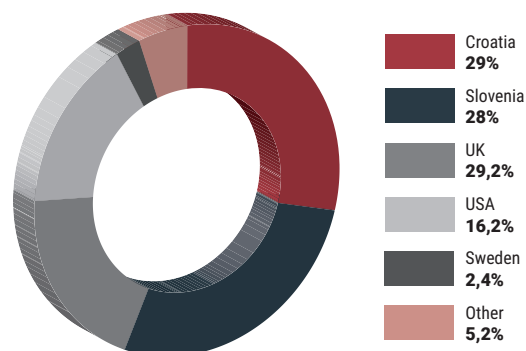
Span Grupa H1 2021.



Span d.d. H1 2020.



Span d.d. H1 2021.



Najznačajniji rast se bilježi na tržištu Ujedinjenog Kraljevstva u iznosu od 27.614 tisuća HRK (120,9%). Nadalje, prihodi na tržištu Slovenije rastu za 15.582 tisuća HRK (22,2%), Hrvatskoj za 10.443 tisuća HRK (14,9%), Ukrajini za 7.830 tisuća HRK (8,3%) i u SAD-u 1.890 tisuća HRK (4,4%) što je u skladu sa strategijom Grupe koja se orijentira na rast na navedenim tržištima.

2.6. Bilanca⁴

| U tisućama HRK | Span Grupa | | Span d.d. | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 31.12.2020. | 30.06.2021. | 31.12.2020. | 30.06.2021. |
| AKTIVA | 229.413 | 264.507 | 204.756 | 223.920 |
| Dugotrajna imovina | 74.252 | 77.261 | 88.005 | 91.836 |
| Odgođena porezna imovina | 8.498 | 7.996 | 7.902 | 7.382 |
| Kratkotrajna imovina | 98.817 | 138.404 | 78.433 | 105.387 |
| Novac i novčani ekvivalenti | 29.585 | 25.748 | 16.032 | 14.214 |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi | 18.262 | 15.098 | 14.383 | 5.102 |
| | | | | |
| PASIVA | 229.413 | 264.507 | 204.756 | 223.920 |
| Kapital i rezerve | 55.524 | 62.254 | 59.993 | 64.545 |
| Dugoročne obveze | 37.531 | 45.445 | 37.531 | 45.330 |
| Kratkoročne obveze | 122.469 | 144.647 | 99.678 | 109.480 |
| Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja | 13.888 | 12.160 | 7.553 | 4.564 |

Imovina

29% ukupne aktive Grupe čini dugotrajna imovina. Unutar dugotrajne imovine najveći dio se odnosi na materijalnu imovinu Grupe (48.090 tisuća HRK) koju čine građevinski objekti (26.102 tisuća HRK), zemljište (9.415 tisuća HRK) i ostala materijalna imovina (12.574 tisuća HRK).

Ulaganja u imovinu

| U tisućama HRK | Span Grupa | | Span d.d. | |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| | 30.06.2020. | 30.06.2021. | 30.06.2020. | 30.06.2021. |
| Računalna oprema i ostala oprema | 1.137 | 1.768 | 781 | 1.475 |
| Izdaci za razvoj | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostala nematerijalna imovina | 0 | 4 | 0 | 0 |
| Ulaganja u imovinu ukupno | 1.137 | 1.772 | 781 | 1.475 |

Ulaganja u imovinu Span Grupe odnose se na izdatke za nabavku i zamjenu dotrajale računalne i ostale opreme potrebne za rad zaposlenika.

Odgođena porezna imovina

Odgođena porezna imovina predstavlja iznose poreza na dobit koji su nadoknadivi na temelju budućih odbitaka oporezive dobiti. Odgođena porezna imovina priznaje se do visine poreznih prihoda za koje je vjerojatno da će biti ostvareni. Prilikom utvrđivanja buduće oporezive dobiti i iznosa poreznih prihoda za koje je vjerojatno da će biti ostvareni u budućnosti, Grupa donosi prosudbe i izrađuje procjene na temelju oporezive dobiti iz prethodnih godina i očekivanja budućih prihoda za koje se smatra da su razumni u postojećim okolnostima.

Grupa je napravila procjenu iskoristivosti porezne olakšice za procjenu visine odgođene porezne imovine, a na temelju dobivenih potpora od Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta. Navedena potpora omogućava Društvu Span d.d. oslobađanje plaćanja poreza na dobit u trajanju od 2015. do 2025. godine i to na 50 % iznosa porezne osnovice.

⁴ Financijski izvještaji za 2020 godinu, nalaze se na slijedećoj poveznici: <https://investors.span.eu/SpanKGI20182020.pdf> i <https://www.span.eu/hr/media/span-dd-revizorsko-izvjesce/>

Kratkotrajna imovina

Najveći dio Kratkotrajne imovine Grupe u promatranom razdoblju 2021.godine čine potraživanja od kupaca u iznosu od 124.307 tisuća HRK i novac u iznosu od 25.748 tisuća HRK.

Kapital i rezerve

Na 31.12.2020. godine temeljni kapital Društva Span d.d. sastojao se od 196.000 dionica nominalne vrijednosti 100 kn dionica, te je Društvo držalo 67.760 vlastitih dionica. Za iste formirane su rezerve koje iznose 28 milijuna HRK.

Dana 24. 05. 2021. godine Glavna skupština Društva Span d.d. donijela je odluku o podijeli Dionica na način da je jedna dionica nominalne vrijednosti od 100 HRK podijeljena na 10 Dionica, svaka nominalne vrijednosti od 10 HRK. Navedena odluka o podjeli Dionica Izdavatelja upisana je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu dana 25. 05. 2021. godine.

Sukladno gore navedenom, na dan 30.06.2021. temelji kapital Društva Span d.d. sastojao se od 1.960.000 dionica nominalne vrijednosti 10 HRK.

Obveze

Dugoročne obveze Grupe na dan 30.06.2021. sastoje se od ugovorenih obveza u iznosu od 15.392 tisuća HRK (od čega 15.277 tisuća HRK se odnosi na Društvo Span d.d. koje tijekom 2019.godine je otkupilo 27,14% vlastitih udjela od jednog od članova Društva za koje je dogovoreno periodička otplata do kraja 2024.godine), imovine s pravom upotrebe (pripadajući MSFI 16 dio) u iznosu od 14.160 tisuća HRK, obveze prema bankama 14.038 tisuća HRK i odgođene porezne obveze u iznosu od 1.855 tisuća HRK.

Na dan 30.06.2021., 64% kratkoročnih obveza se odnosi na obveze prema dobavljačima i obveza za predujmove (92.176 tisuća HRK). Na isti dan obveze za poreze, doprinose i slična davanja iznose 12 % ukupnih kratkoročnih obveza (17.078 tisuća HRK), dok 11% se odnosi na obveze prema bankama (16.211 tisuća HRK). Preostali dio kratkoročnih obveza čine obveze za imovinu s pravom upotrebe (pripadajući MSFI 16 dio), obveze prema zaposlenicima i dr.

| Kratkotrajna imovina, kratkoročne obveze i obrtni kapital | Span Grupa | | Span d.d. | |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 31.12.2020. | 30.06.2021. | 31.12.2020. | 30.06.2021. |
| U tisućama HRK | | | | |
| Kratkotrajna imovina | 146.664 | 179.250 | 108.849 | 124.702 |
| Kratkoročne obveze | 136.358 | 156.808 | 107.232 | 114.045 |
| Obrtni kapital | 10.306 | 22.442 | 1.617 | 10.658 |
| Koeficijent tekuće likvidnosti | 1,08 | 1,14 | 1,02 | 1,09 |

Kretanje obrtnog kapitala prati poslovne aktivnosti i geografsko širenje poslovanja izdavatelja. Koeficijent tekuće likvidnosti nije se značajnije mijenjao.

| Neto dug | Span Grupa | | Span d.d. | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 31.12.2020. | 30.06.2021. | 31.12.2020. | 30.06.2021. |
| U tisućama HRK | | | | |
| Kratkoročne i dugoročne posudbe od banaka | 46.930 | 30.249 | 45.749 | 29.147 |
| Novac i novčani ekvivalenti | 29.585 | 25.748 | 16.032 | 14.214 |
| Neto dug | 17.345 | 4.501 | 29.717 | 14.933 |
| Ukupna glavnica | 55.524 | 62.254 | 59.993 | 64.545 |
| Omjer neto duga i ukupna glavnice | 31,2% | 7,2% | 49,5% | 23,1% |


Pokazatelji zaduženosti Grupe ukazuju na značajan pad zaduženosti Grupe u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu.

2.7. Novčani tok

| U tisućama HRK | Span Grupa | | Span d.d. | |
|--|------------|-------------|------------|-------------|
| | 30.6.2020. | 30.06.2021. | 30.6.2020. | 30.06.2021. |
| Neto novac ostvaren u poslovnim aktivnostima | 25.167 | 20.696 | 19.607 | 22.321 |
| Neto novac korišten u ulagačkim aktivnostima | -916 | -1.712 | -594 | -1.379 |
| Neto novac korišten u financijskim aktivnostima | -5.636 | -22.821 | 1.240 | -22.760 |
| Neto povećanje / smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 18.615 | -3.837 | 20.253 | -1.818 |

Tijekom promatranog razdoblja i Grupa i Društvo Span d.d. ostvaruju pozitivne novčane tokove iz poslovnih aktivnosti. Neto novac ostvaren u poslovnim aktivnostima Grupe se smanjio tijekom promatranog razdoblja 2021.godine uglavnom kao posljedica povećanih izdataka za nabavu zaliha, koje su prodane i naplaćene u idućem razdoblju.

Tijekom promatranog razdoblja 2021.godine i Grupa i Društvo Span d.d. ostvaruju negativni novčani tok iz financijskih aktivnosti s osnove veće otplate zajmova, posudbi i obveza po najmu u odnosu na primitak istih, čime se je smanjila zaduženost prema istima.



3. Financijski izvještaji Span Grupe i Span d.d.

Span Grupa

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

u kunama

| Obveznik: Span d.d. | | | |
|--|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 001 | 320.141.451 | 392.120.381 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 318.226.950 | 390.666.273 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 1.914.501 | 1.454.108 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 318.715.433 | 383.982.813 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 250.048.184 | 307.348.582 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 1.213.565 | 1.309.557 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 227.658.978 | 270.669.688 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 21.175.641 | 35.369.337 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 57.460.886 | 64.759.488 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 35.707.583 | 40.315.162 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 16.212.701 | 18.272.385 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 5.540.602 | 6.171.941 |
| 4. Amortizacija | 017 | 7.018.103 | 7.185.786 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 4.185.818 | 4.637.030 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 2.442 | 51.927 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 2.442 | 51.927 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | | |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | | |
| f) Druga rezerviranja | 028 | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | | |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 3.274.831 | 3.837.339 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 032 | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033 | | |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | | |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 035 | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 321.133 | 356.822 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 2.953.698 | 3.480.517 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | | |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 3.042.694 | 2.870.123 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | | |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 1.040.650 | 875.675 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 2.002.044 | 1.955.133 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | | 39.315 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM | 049 | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM | 051 | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 323.416.282 | 395.957.720 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 321.758.127 | 386.852.936 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 1.658.155 | 9.104.784 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 1.658.155 | 9.104.784 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 208.741 | 1.686.830 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 1.449.414 | 7.417.954 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 1.449.414 | 7.417.954 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | 0 |

| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | |
|---|------------|-----------|-----------|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 062 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 063 | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065) | 066 | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062) | 067 | | |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 068 | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 069 | | |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 070 | | |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 071 | | |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 072 | | |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 073 | | |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 074 | | |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 075 | 1.449.414 | 7.417.954 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 2.054.563 | 7.902.050 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | -605.149 | -484.096 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 1.449.414 | 7.417.954 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | -474.254 | 884.038 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 0 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | | |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | | |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | | |
| 4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | | |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | | |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | | |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | 087 | -474.254 | 884.038 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | -474.254 | 884.038 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 089 | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 090 | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 091 | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 092 | | |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 093 | | |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 094 | | |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 095 | | |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | | |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | -474.254 | 884.038 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 975.160 | 8.301.992 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 975.160 | 8.301.992 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 1.580.309 | 8.786.088 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | -605.149 | -484.096 |

Span Grupa

BILANCA
stanje na dan 30.06.2021.

u kunama

| Obveznik: Span d.d. | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 82.749.498 | 85.257.172 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 29.448.387 | 27.389.140 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 8.852.685 | 6.924.764 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 790.024 | 941.085 |
| 3. Goodwill | 006 | 19.757.707 | 19.475.320 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 47.971 | 47.971 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 42.874.624 | 48.090.440 |
| 1. Zemljište | 011 | 9.414.613 | 9.414.613 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 20.679.674 | 26.101.961 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 2.580.825 | 2.925.293 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 10.199.512 | 9.648.573 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 1.914.201 | 1.768.972 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 1.365.443 | 1.220.214 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 0 | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 548.758 | 548.758 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 14.479 | 12.277 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 14.479 | 12.277 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 8.497.807 | 7.996.343 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 128.401.723 | 164.151.952 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 520.356 | 7.933.201 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 520.356 | 7.933.201 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 98.239.340 | 130.470.607 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 95.371.237 | 124.307.321 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 0 | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 1.011.809 | 1.681.489 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 1.856.294 | 4.481.797 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 56.903 | 0 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 56.903 | |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 29.585.124 | 25.748.144 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 18.261.836 | 15.097.760 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 229.413.057 | 264.506.884 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | |

| PASIVA | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 55.524.425 | 62.254.092 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 19.600.000 | 19.600.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 8.476.501 | 8.913.545 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 8.476.501 | 8.913.545 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 28.400.000 | 27.725.000 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -28.400.000 | -27.725.000 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 8.451.348 | 8.451.348 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | -564.855 | 319.183 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | | |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | -564.855 | 319.183 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 10.714.624 | 16.536.397 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 10.714.624 | 16.536.397 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 7.797.697 | 7.902.050 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 7.797.697 | 7.902.050 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 1.049.110 | 531.569 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | | |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 37.530.907 | 45.445.249 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 14.113.159 | 14.037.696 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | 0 | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 0 | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | 0 | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 21.562.574 | 29.552.379 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 1.855.174 | 1.855.174 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 122.469.347 | 144.647.477 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 32.816.585 | 16.211.030 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 1.731.828 | 3.184.609 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 46.590.540 | 88.991.071 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 8.162.820 | 6.506.727 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 12.170.542 | 17.077.690 |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | 121 | 0 | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 20.997.032 | 12.676.350 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 13.888.378 | 12.160.066 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 229.413.057 | 264.506.884 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | | |

Span Grupa

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

u kunama

| Obveznik: Span d.d. | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 1.658.155 | 9.104.784 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 7.096.586 | 8.868.050 |
| a) Amortizacija | 003 | 7.018.103 | 7.185.786 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | -149.190 | -32.789 |
| 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 | -321.133 | -356.822 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 1.040.650 | 875.675 |
| f) Rezerviranja | 008 | 0 | 0 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | -491.844 | 909.492 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | 0 | 286.708 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | 8.754.741 | 17.972.834 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | 18.589.795 | 4.546.021 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | 122.484.751 | 41.861.461 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -102.253.585 | -31.338.359 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | -322.075 | -7.412.845 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | -1.319.296 | 1.435.764 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 27.344.536 | 22.518.855 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -1.124.051 | -929.580 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | -1.053.285 | -892.908 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 25.167.200 | 20.696.367 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 221.369 | 89.653 |
| 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. Novčani 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 | 221.369 | 89.653 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -1.137.177 | -1.771.660 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | -30.000 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -1.137.177 | -1.801.660 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -915.808 | -1.712.007 |
| 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 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 57.792.971 | 35.693.501 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 339.221 | 359.024 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 58.132.192 | 36.052.525 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -51.532.402 | -54.314.998 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0 | -1.538.880 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -17.107 | -18.187 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | -1.516.805 | -2.033.202 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | -10.702.253 | -968.598 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -63.768.567 | -58.873.865 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -5.636.375 | -22.821.340 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | 0 | |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | 18.615.017 | -3.836.980 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 15.663.913 | 29.585.124 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 34.278.930 | 25.748.144 |

Span d.d.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 u razdoblju 01.01.2021 do 30.06.2021

u kunama

| Obveznik: Span d.d. | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 001 | 198.308.794 | 263.337.925 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 59.711.119 | 72.729.510 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 137.503.528 | 189.281.877 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 245.074 | 252.272 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 849.073 | 1.074.266 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 198.392.506 | 255.756.650 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 144.504.622 | 193.879.221 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 996.547 | 1.052.072 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 127.558.119 | 167.526.531 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 15.949.956 | 25.300.618 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 44.431.265 | 51.646.942 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 26.234.566 | 30.679.531 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 13.399.171 | 15.414.531 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 4.797.528 | 5.552.880 |
| 4. Amortizacija | 017 | 6.284.173 | 6.543.733 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 3.170.004 | 3.634.827 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 2.442 | 51.927 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 2.442 | 51.927 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 0 | 0 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 0 | 0 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 0 | 0 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 2.050.096 | 2.258.418 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 032 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 035 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 55.999 | 248.690 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 1.994.097 | 2.009.728 |
| 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 0 | 0 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 2.046.653 | 2.574.908 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 1.029.100 | 770.878 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 1.017.553 | 1.804.030 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 200.358.890 | 265.596.343 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 200.439.159 | 258.331.558 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | -80.269 | 7.264.785 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 0 | 7.264.785 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | -80.269 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 0 | 1.173.936 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | -80.269 | 6.090.849 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 0 | 6.090.849 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | -80.269 | 0 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | |

| | | | |
|---|------------|----------------|------------------|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 062 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 063 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065) | 066 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062) | 067 | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 068 | -80.269 | 7.264.785 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 069 | 0 | 7.264.785 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 070 | -80.269 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 071 | 0 | 1.173.936 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 072 | -80.269 | 6.090.849 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 073 | 0 | 6.090.849 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 074 | -80.269 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 075 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | -80.269 | 6.090.849 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 0 | 0 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 0 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | 0 | 0 |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0 | 0 |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | 0 | 0 |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | 0 | 0 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | 0 | 0 |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | 087 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 089 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 090 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 091 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 092 | 0 | 0 |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 093 | 0 | 0 |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 094 | 0 | 0 |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 095 | 0 | 0 |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | 0 | 0 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | 0 | 0 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | -80.269 | 6.090.849 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 |

Span d.d.

BILANCA
 stanje na dan 30.06.2021

u kunama

| Obveznik: Span d.d. | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 95.907.178 | 99.218.067 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 18.870.991 | 17.786.371 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 7.892.219 | 6.510.878 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 198.167 | 494.888 |
| 3. Goodwill | 006 | 10.780.605 | 10.780.605 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 41.705.424 | 46.616.558 |
| 1. Zemljište | 011 | 9.414.613 | 9.414.613 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 20.679.674 | 26.101.961 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 3.244.510 | 3.574.433 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 8.366.627 | 7.525.551 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 27.413.819 | 27.420.502 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 26.986.187 | 27.029.781 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 316.927 | 280.016 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 110.705 | 110.705 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 14.479 | 12.277 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 14.479 | 12.277 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 7.902.465 | 7.382.359 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 94.465.630 | 119.600.809 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 126.567 | 335.928 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 126.567 | 335.928 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 77.706.864 | 104.901.188 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 7.138.724 | 19.858.018 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 68.928.495 | 81.373.763 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 872.233 | 664.620 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 767.412 | 3.004.787 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 600.000 | 150.000 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | 600.000 | 150.000 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | | |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | 16.032.199 | 14.213.693 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 14.383.096 | 5.101.618 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 204.755.904 | 223.920.494 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | |

| PASIVA | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 59.993.425 | 64.545.394 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 19.600.000 | 19.600.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 8.072.428 | 8.397.209 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 8.072.428 | 8.397.209 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 28.000.000 | 27.325.000 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -28.000.000 | -27.325.000 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 8.451.348 | 8.451.348 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | | |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 17.374.032 | 22.005.988 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 17.374.032 | 22.005.988 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 6.495.617 | 6.090.849 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 6.495.617 | 6.090.849 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | | |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 37.530.906 | 45.330.377 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 14.160.824 | 14.037.696 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 21.514.908 | 29.437.507 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 1.855.174 | 1.855.174 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 99.678.310 | 109.480.303 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 1.747.942 | 458.805 |
| 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 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 31.588.420 | 15.109.233 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 515.039 | 368.256 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 35.889.863 | 67.369.417 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 5.422.895 | 5.368.470 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 7.865.956 | 9.577.507 |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | 121 | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 16.648.195 | 11.228.615 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 7.553.263 | 4.564.420 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 204.755.904 | 223.920.494 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | | |

Span d.d.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

u kunama

| Obveznik: Span d.d. | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | -80.269 | 7.264.785 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 6.961.160 | 6.867.535 |
| a) Amortizacija | 003 | 6.284.173 | 6.543.733 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | -148.633 | -32.789 |
| 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 | -55.999 | -248.690 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 1.032.896 | 770.878 |
| f) Rezerviranja | 008 | 0 | 0 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | -151.277 | -165.597 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | 0 | 0 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | 6.880.891 | 14.132.320 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | 14.504.274 | 9.372.089 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | 50.712.089 | 30.126.648 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -47.431.958 | -26.837.833 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | 200.754 | -209.361 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 11.023.389 | 6.292.635 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 21.385.165 | 23.504.409 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -1.124.051 | -827.315 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | -654.251 | -356.489 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 19.606.863 | 22.320.605 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 217.049 | 96.210 |
| 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. Novčani 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 | 217.049 | 96.210 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -781.142 | -1.475.306 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | -30.000 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -811.142 | -1.475.306 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -594.093 | -1.379.096 |
| 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 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 57.366.217 | 34.256.411 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 56.450 | 320.892 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 57.422.667 | 34.577.303 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -52.179.934 | -52.668.302 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0 | -1.538.880 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -17.107 | -18.187 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | -1.516.805 | -2.033.202 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | -2.468.102 | -1.078.747 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -56.181.948 | -57.337.318 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | 1.240.719 | -22.760.015 |
| 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 | 20.253.489 | -1.818.506 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 1.878.486 | 16.032.199 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 22.131.975 | 14.213.693 |

4. Bilješke

4.1. Bilješke uz financijske izvještaje - PFI (koji se sastavljaju za polugodišnja razdoblja)

Naziv izdavatelja: **Span d.d**
Adresa: **Koturaška cesta 47, 10000 Zagreb**
OIB: **19680551758**
MBS: **080192242**
Izvještajno razdoblje: **01.01.2021. do 30.06.2021.**

Bilješke uz financijske izvještaje za polugodišnja razdoblja priložene su u Nerevidiranim rezultatima poslovanja Span Grupe i društva Span d.d. za prvih šest mjeseci 2021. godine koji su dostupni na internetskim stranicama Zagrebačke burze.

Godišnji izvještaj Span Grupe i društva Span d.d. za 2020. godinu dostupan je na internetskim stranicama tvrtke Span d.d.

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

Span d.d. je izdao korporativne garancije u iznosu 8.369 tisuća kuna, zadužnice u iznosu 68.826 tisuća kuna (od toga za povezana društva 3.023 tisuće kuna) te mjenice u iznosu 38.978 tisuća kuna.

Prosječan broj zaposlenih Span Grupe u razdoblju od 1.1.2021. do 30.6.2021. godine bio je 524. Prosječan broj zaposlenih društva Span d.d. u razdoblju od 1.1.2021. do 30.6.2021. godine bio je 425.

Odgodena porezna imovina Span d.d. na dan 31. 12. 2020. iznosi 8.498 tisuća kuna. Smanjenje u iznosu od 520 tisuća kuna u izvještajnom razdoblju odnosi se na priznavanje odgođene porezne imovine na osnovi porezne olakšice na temelju dobivenih potpora za ulaganje od Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta.

Span d.d. drži sudjelujući udjel u kapitalu u poduzećima Trilix d.o.o. Zagreb i Bonsai d.o.o. Zagreb. Iznos kapitala koji društvo Span d.d. drži u poduzeću Trilix d.o.o. iznosi 60%, odnosno 1.016 tisuća kuna, iznos ukupnog kapitala i rezervi društva Trilix d.o.o. iznosi 1.693 tisuće, a gubitak u poslovnoj godini 2020. iznosi 1.308 tisuća kuna. Iznos kapitala koji društvo Span d.d. drži u poduzeću Bonsai d.o.o. iznosi 70%, odnosno 568 tisuća kuna, iznos ukupnog kapitala i rezervi društva Bonsai d.o.o. iznosi 811 tisuća kuna, a dobitak u poslovnoj godini 2020. iznosi 114 tisuća kuna.

Poduzetnici gdje Span d.d. ima neograničenu odgovornost su: Infocumulus d.o.o. Zagreb, Span d.o.o. Ljubljana, Span IT Ltd. London, Span USA Inc., Oak Brook, Span LLC Baku, Span GmbH Munich, LLC Span Kiev i SPAN SWISS AG Zurich.

4.2. Događaji nakon izvještajnog razdoblja

Usprkos COVID-19 pandemiji Grupa je tijekom 2021.godine nastavila pozitivno poslovati te se ne očekuju značajnije promjena poslovanja tijekom 2021.godine.

Glavna skupština Izdavatelja donijela je dana 24. 5. 2021. Odluku o uvrštenju svih dionica Izdavatelja - ukupno 1.960.000 redovnih dionica Izdavatelja koje glase na ime, pojedinačnog nominalnog iznosa od 10,00 HRK, koje se vode pri SKDD-u u nematerijaliziranom obliku pod oznakom vrijednosnog papira SPAN-R-A i ISIN oznakom HRSPANRA0007 (dalje u tekstu: "Dionice") na uređeno tržište Zagrebačke burze d.d., Zagreb (dalje u tekstu: "Zagrebačka burza").

Dana 27. 5. 2021. godine Uprava Društva donijela je Odluku o prodaji vlastitih dionica javnom ponudom kojom je određeno da će Društvo provesti Ponudu radi prodaje svih 578.200 Ponuđenih dionica, a koje na Datum Prospekta imaju status vlastitih dionica Izdavatelja.

Sukladno Odluci o prodaji vlastitih dionica javnom ponudom Ponuđene dionice Društvo je ponudilo u Ponudi 2. 9., 2021. u dva kruga koja su započela, trajala i završila istovremeno. U prvom krugu Ponude, Ponuđene dionice bile su ponuđene na prodaju isključivo Radnicima uz uvjete navedene u točki 6.3.1.4. Prospekta⁵. U drugom krugu Ponude, Ponuđene dionice bile su ponuđene na prodaju svim ostalim Ulagačeljima, odnosno svakoj fizičkoj ili pravnoj osobi koja je Mali ulagačelj ili Kvalificirani ulagačelji, uz uvjete navedene u točki 6.3.1.4. Prospekta.

Ukupno 871 mali ulagačelj, među kojima 861 fizička osoba i deset pravnih, iskazalo je interes za čak 229.300 dionica. Svaki pojedini mali ulagačelj mogao je kupiti najviše 19.600 ponuđenih dionica, dok za kvalificirane ulagačelje - mirovinske fondove, osiguravajuća društva, banke i investicijske fondove, nije bio određen najveći broj dionica koje su mogli kupiti putem Javne ponude te su oni iskazali interes za 508.186 dionica. Konačna cijena jedne Ponuđene dionice iznosila je 175 HRK.

S obzirom na to da je interes ulagačelja nadmašio ponuđeni broj dionica, konačan broj kupljenih dionica od strane svih ulagačelja određen je u skladu s Pravilima alokacije⁶, a prema strukturi prodanih dionica nakon alokacije kvalificirani ulagačelji su stekli 323.152 dionice (55,9 posto ponuđenih dionica), mali ulagačelji 206.048 dionica (35,6 posto ponuđenih dionica) te Spanovi zaposlenici 49.000 dionica (8,5 posto ponuđenih dionica).

5 <https://www.span.eu/hr/media/prospekt/>

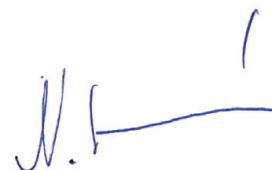
6 <https://www.span.eu/hr/media/pravila-alokacije/>

5. Izjava o odgovornosti za sastavljanje izvještaja promatranog razdoblja

Izjava

Financijski izvještaji Spana d.d. i Span Grupe sastavljeni za period od 01.01.-30.06.2021. godine, prikazani su fer i istinito u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primijenjeni u odnosu na prethodne godine.

Sve materijalno značajne transakcije su odgovarajuće evidentirane u računovodstvenim evidencijama na kojima se temelje financijski izvještaji. Pružaju istinit i potpun pregled imovine i obveza, financijskog položaja i poslovanja društva Span d.d. i Span Grupe.



Nikola Dujmović
Predsjednik Uprave, Span d.d