

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-III 2021. godine
Grupa Medika

travanj 2021.

Izveštaj posloводства

Komentar poslovanja za prvi kvartal 2021. godine

Medika Grupa („Grupa“) je u prva tri mjeseca 2021. godine ostvarila 1 milijardu 6,1 milijun kuna ukupnih prihoda koji su manji za 7,00% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje, koji za prva tri mjeseca 2021. godine iznose 999,9 milijuna kuna, manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 7,05%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim prihodima iznosi 99,39% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99,44%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 4,1 milijun kuna manji su za 612 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima u prva tri mjeseca prethodne godine iznosio je svega 0,44%, a u prva tri mjeseca 2021. godine iznosi svega 0,41%.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,93% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje svega 0,07% prihoda od prodaje. U prva tri mjeseca 2020. godine, na domaćem tržištu se ostvarilo 99,73% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvarilo svega 0,27% prihoda od prodaje.

Materijalni troškovi iznose 939,0 milijuna kuna te su za 6,55% manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što je u skladu sa padom prodaje. S obzirom da poslovni rashodi bilježe veći postotni pad, udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima veći je za 0,78 postotnih poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 95,42%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 5,82%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 2,98% te se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećao za 0,05 postotnih poena. Na smanjenje troškova zaposlenih najznačajnije je utjecao prosječan broj zaposlenih koji je manji u prva tri mjeseca 2021. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski prihodi su veći za 841 tisuću kuna, odnosno 155,98%, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Financijski prihodi u cijelosti se odnose na prihode od kamata

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 639 tisuća kuna, odnosno 26,79% na što su najznačajnije utjecali manji troškovi neto negativnih tečajnih razlika.

Bruto marža je u prva tri mjeseca 2020. godine iznosila 7,49%, dok u prva tri mjeseca 2021. godine iznosi 7,03% što je smanjenje za 0,46 postotnih poena.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 20,2 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 17,7 milijuna kuna, što je povećanje od 2,5 milijuna kuna, odnosno 14,25%. Veća bruto dobit ostvarena je zbog većeg pada ukupnih rashoda (koji su manji za 7,35% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim dijelom zbog pada poslovnih rashoda) u odnosu na pad ukupnih prihoda (koji su manji za 7,00% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uslijed pada poslovnih prihoda).

Operativna dobit iznosi 20,0 milijuna kuna te je za 1,2 milijuna kuna, odnosno 6,51% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Veća operativna dobit ostvarena je zbog većeg pada poslovnih rashoda (koji su manji za 7,31% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na pad poslovnih prihoda (koji su manji za 7,07% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Ostvarena neto dobit iznosi 16,6 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prva tri mjeseca 2021. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 15,7 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 15,2 milijuna kuna, što je povećanje od 3,58%.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 37,3 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 47,5 milijuna kuna, što je smanjenje od 10,2 milijuna kuna, odnosno 21,59%.

Ukupna aktiva bilježi povećanje od 11,91% u odnosu na početak godine te iznosi 2 milijarde i 901,2 milijuna kuna.

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina nije se značajno promijenila u odnosu na početak godine.

Dugotrajna financijska imovina uglavnom se odnosi na ulaganja u povezana poduzeća te na dugoročne dane novčane kredite. Iznosi 33,2 milijuna kuna te je za 746 tisuća kuna manja u odnosu na početak godine, na što je najznačajnije utjecala otplata kredita.

Odgođena porezna imovina je za 8,63% manja u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 2 milijarde 406,5 milijuna kuna te bilježi povećanje od 14,57% u odnosu na početak godine. U strukturi kratkotrajne imovine potraživanja i financijska imovina su veći u odnosu na početak godine dok zalihe i novac bilježe pad.

Zalihe iznose 367,8 milijuna kuna te su u odnosu na početak godine manje za 5,8 milijuna kuna, odnosno 1,54% na što je utjecala manja nabava uslijed pada prodaje.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 2 milijarde 3,7 milijuna kuna te bilježe povećanje u odnosu na početak godine od 360,4 milijuna kuna, odnosno 21,93%. Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 996,6 milijuna kuna i bilježe povećanje od 22,21% u odnosu na početak godine uslijed usporene naplate.

Novac u banci i blagajni iznosi 29,8 milijuna kuna i manji je u odnosu na početak godine za 48,7 milijuna kuna.

Dugoročne obveze iznose 128,2 milijuna kuna, od čega se 5,9 milijuna kuna odnosi na obveze po financijskom najmu, 17,7 milijuna kuna na odgođenu poreznu obvezu, 39,6 milijuna kuna na obveze s osnove ugovora o operativnom najmu (sukladno MSFI-u 16 Najmovi) te 65,0 milijuna na obveze po kreditu. Dugoročne obveze bilježe povećanje od 68,0 milijuna kuna u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecala promjena ročnosti dijela kratkoročnih kredita u iznosu od 65,0 milijuna kuna.

Kratkoročne obveze iznose 2 milijarde 207,0 milijuna kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 1 milijardu 712,8 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 437,3 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (433,1 milijun kuna kratkoročni krediti i 4,2 milijuna kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se povećale u odnosu na početak godine za 87,3 milijuna kuna, odnosno 5,37%.

Ukupna zaduženost Grupe po kreditima iznosi 498,1 milijun kuna što je povećanje u odnosu na početak godine za 205,0 milijuna kuna za potrebe tekuće likvidnosti. Na 31.03.2021. godine, 65,0 milijuna kuna se odnosi na dugoročni kredit. Svi krediti su kunski te na ovim stavkama nema izloženosti valutnom riziku.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prva tri mjeseca 2021. godine bilježi pad u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Istovremeno, prodaja Medike bilježi nešto veći pad što je utjecalo na blago smanjenje tržišnog udjela.

Kreditna zaduženost se povećala, za 205,0 milijuna kuna u odnosu na početak godine za potrebe tekuće likvidnosti.

Dana 01. siječnja 2021. godine ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je ZU Ljekarna Pirović.

Očekivani razvoj Grupe u budućnosti

Društvo će zadržati osnovnu djelatnost distribucije lijekova i medicinskih proizvoda i više razvijati poslovanje s proizvodima koji čine core business tvrtke.

Strategija razvoja ZU Prima Pharme je širenje mreže ljekarni na cijelom teritoriju Hrvatske.

Vlastite dionice

Na 31.03.2021. godine Medika ima 2.940 vlastitih dionica.

Ovisna i pridružena društva

Društvo ima u 100%-tnom vlasništvu ovisna društva Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Prima Pharme i Primus nekretnine d.o.o.

ZU Ljekarne Prima Pharme ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga, ZU Ljekarne Ines Škoko i Ljekarna Zrinka Kujundžić Bubalo te pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj ima 49% udjela.

Povezane osobe

Društvo sa većinskim glasačkim pravima, odnosno matično društvo Auctor d.o.o. posjeduje 42,41% udjela odnosno 46,99% dionica s pravom glasa.

Pliva Hrvatska d.o.o., Zagreb, posjeduje 25,32% udjela u vlasništvu odnosno 28,05% glasačkih prava nad Društvom. Obzirom na udio i operativne transakcije koje obavlja s Društvom Pliva Hrvatska d.o.o. ima značajan utjecaj na tekuće poslovanje Društva.

Financijski rizici te izloženost cjenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

Značajno mjesto u financijskim rizicima ima valutni rizik. Grupa većinu prihoda ostvaruje na domaćem tržištu u hrvatskim kunama. Nabava robe se djelomično ostvaruje na inozemnom tržištu iz čega proizlazi izloženost riziku promjene tečaja stranih valuta vezanih uglavnom uz euro. Svi krediti su kunski te s ove osnove nema izloženosti valutnom riziku.

Grupa ima dio imovine koja ostvaruje prihod od kamata te su prihodi Grupe i novčani tok iz poslovnih aktivnosti ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa.

Kamatni rizik Grupe proizlazi iz primljenih i danih dugoročnih i kratkoročnih kredita, u uvjetima promjenjive kamatne stope. Krediti odobreni po promjenjivim stopama izlažu Grupu riziku kamatne stope novčanog toka. Krediti odobreni po fiksnim stopama izlažu Grupu riziku fer vrijednosti kamatne stope.

Grupa ne koristi derivativne instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti kamatnog rizika novčanog toka i rizika fer vrijednosti kamatne stope. Međutim, Grupa kontinuirano prati promjene kamatnih stopa. Simuliraju se različite situacije uzimajući u obzir refinanciranje, obnavljanje sadašnjeg stanja kao i alternativno financiranje.

Cjenovni rizik za poslovanje Grupe predstavlja stalno snižavanje cijena lijekova s liste lijekova HZZO-a i administrativno određivanje cijena lijekova i marži. Da bi smanjila ovaj rizik Grupa se orijentirala na proširenje asortimana na proizvode koji nisu zakonski limitirani u pogledu cijene proizvoda.

Kreditni rizik se odnosi prvenstveno na potraživanja od kupaca. Veći kreditni rizik je kod ljekarni koje su u privatnom vlasništvu. S druge strane, bolnice imaju duže rokove naplate, ali nema rizika da se potraživanje neće naplatiti.

Najveći rizik za poslovanje Grupe, u okviru tržišnih rizika, je dugi rok naplate potraživanja od kupaca, pogotovo u dijelu koji se odnosi na kupce u okviru sustava HZZO-a. Time je značajan udio obrtnog kapitala Grupe imobiliziran, što značajno utječe na novčani tijek i mogućnost Grupe za pravovremeno podmirivanje vlastitih obveza.

Budući da se direktno ili indirektno radi o potraživanjima od državnih institucija, naplatu potraživanja ne bi trebalo promatrati kao rizik nenaplate. To posredno povećava potrebu za dodatnim financiranjem, što znači i dodatne troškove poslovanja.

Epidemija uzrokovana virusom Covid-19, koja se u ožujku 2020. godine pojavila u Hrvatskoj, nije imala značajan utjecaj na poslovanje Grupe, kako u 2020. godini tako ni u prva tri mjeseca 2021. godini, te Grupa nije koristila potpore koje je Republika Hrvatska omogućila poduzećima čije poslovanje je zbog toga bilo ugroženo.

Medika d.d.
7 A O P E B Capraška 1

Jasminko Herceg, dipl.oec.
Predsjednik Uprave

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

31.3.2021

Godina:

2021

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03209741

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080027531

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

94818858923

LEI:

747800000R8ZVGJJO27

Šifra
ustanove:

1339

Tvrtka izdavateljca: **MEDIKA d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: **CAPRAŠKA 1**Adresa e-pošte: **medika.uprava@medika.hr**Internet adresa: **www.medika.hr**Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

901

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ZU Ljekarne Prima Pharme

Zagreb

0694975

ZU Ljekarne Delonga

Zagreb

1605747

ZU Ljekarne Ines Škoko

Zagreb

2708396

Primus nekretnine d.o.o.

Zagreb

4439856

Ljekarna Zrinka Kujundžić Bubalo mag.pharm.

Solin

80385095

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **DIJANA RADMILOVIĆ**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/2412 551**Adresa e-pošte: **medika.uprava@medika.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)


Medika d.d.
ZAGREB, Capraška 1

K

BILANCA
stanje na dan 31.03.2021

u kunama

Obveznik: Grupa Medika			
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	491.142.129	492.778.771
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	272.664.942	275.106.892
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	193.598.919	195.450.979
3. Goodwill	006	78.060.872	78.060.872
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	388.178	874.082
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	150.568	720.959
6. Ostala nematerijalna imovina	009	466.405	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	181.714.058	181.881.329
1. Zemljište	011	30.400.331	30.400.331
2. Građevinski objekti	012	120.560.548	119.343.537
3. Postrojenja i oprema	013	19.572.738	22.271.093
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.548.945	6.857.666
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	37.739	2.341
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.728.937	2.143.666
8. Ostala materijalna imovina	018	864.820	862.695
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	33.923.220	33.177.245
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	24.194.756	24.789.987
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	9.728.464	8.387.258
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	2.093.938	1.931.697
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	2.093.938	1.931.697
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	745.971	681.608
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.100.439.118	2.406.509.367
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	373.563.411	367.800.141
1. Sirovine i materijal	039	541.768	534.965
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	370.347.054	365.476.551
5. Predumovi za zalihe	043	2.674.589	1.788.625
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.643.337.056	2.003.703.275
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	15.000	10.000
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	23.720.641	33.714.042

3. Potraživanja od kupaca	049	1.609.970.576	1.962.868.990
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.591	41.442
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.496.276	3.707.530
6. Ostala potraživanja	052	4.104.972	3.361.271
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.070.821	5.188.771
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
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	5.070.821	5.188.771
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	78.467.830	29.817.180
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	881.399	1.902.313
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.592.462.646	2.901.190.451
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	146.642.127	138.887.225
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	545.526.418	563.325.462
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	209.244.420	209.244.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	-7.657.921	-7.657.921
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	61.886.379	61.886.379
1. Zakonske rezerve	071	18.548.510	18.548.510
2. Rezerve za vlastite dionice	072	48.811.980	48.811.980
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-37.187.824	-37.187.824
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	31.713.713	31.713.713
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
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	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	205.180.117	283.240.513
1. Zadržana dobit	084	205.180.117	283.240.513
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	76.873.423	16.612.071
1. Dobit poslovne godine	087	76.873.423	16.612.071
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.334.165	1.334.165
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.334.165	1.334.165
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	60.201.912	128.189.096
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0

6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	103	5.823.431	70.853.221
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	36.683.040	39.640.434
11. Odgođena porezna obveza	108	17.695.441	17.695.441
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.984.008.494	2.207.014.993
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	64.034.757	82.311.650
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	115	297.326.208	437.272.686
7. Obveze za predujmove	116	2.344.202	23.796
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.561.456.400	1.630.532.404
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	13.023.101	9.684.266
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	29.123.765	31.458.896
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	16.700.061	15.731.295
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.391.657	1.326.735
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	2.592.462.646	2.901.190.451
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	146.642.127	138.887.225

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 31.03.2021

u kunama

Obveznik: Grupa Medika

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	1.080.484.289	1.080.484.289	1.004.086.319	1.004.086.319
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.075.728.042	1.075.728.042	999.941.958	999.941.958
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	10.000	10.000
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	4.756.247	4.756.247	4.134.361	4.134.361
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.061.749.031	1.061.749.031	984.131.568	984.131.568
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.004.832.539	1.004.832.539	939.029.617	939.029.617
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.852.570	3.852.570	3.412.789	3.412.789
b) Troškovi prodane robe	011	995.165.867	995.165.867	929.686.326	929.686.326
c) Ostali vanjski troškovi	012	5.814.102	5.814.102	5.930.502	5.930.502
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	31.108.132	31.108.132	29.297.721	29.297.721
a) Neto plaće i nadnice	014	19.578.534	19.578.534	18.437.769	18.437.769
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	7.753.713	7.753.713	7.166.370	7.166.370
c) Doprinosi na plaće	016	3.775.885	3.775.885	3.693.582	3.693.582
4. Amortizacija	017	6.504.375	6.504.375	7.031.908	7.031.908
5. Ostali troškovi	018	20.701.455	20.701.455	8.726.349	8.726.349
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-598.072	-598.072	45.973	45.973
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-598.072	-598.072	45.973	45.973
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	-799.398	-799.398	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	-799.398	-799.398	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	539.313	539.313	1.380.556	1.380.556
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	294	294	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	539.019	539.019	1.380.556	1.380.556
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	2.383.429	2.383.429	1.744.806	1.744.806
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	294	294	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	276	276	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.451.903	1.451.903	1.540.156	1.540.156
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	930.956	930.956	204.650	204.650
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	776.507	776.507	595.232	595.232
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0

VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	1.081.800.109	1.081.800.109	1.006.062.107	1.006.062.107
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	1.064.132.460	1.064.132.460	985.876.374	985.876.374
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	17.667.649	17.667.649	20.185.733	20.185.733
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	17.667.649	17.667.649	20.185.733	20.185.733
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	3.073.642	3.073.642	3.573.662	3.573.662
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	14.594.007	14.594.007	16.612.071	16.612.071
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	14.594.007	14.594.007	16.612.071	16.612.071
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	14.594.007	14.594.007	16.612.071	16.612.071
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	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	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminkih elemenata terminkih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0

9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	14.594.007	14.594.007	16.612.071	16.612.071
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021 do 31.03.2021

u kunama

Obveznik: Grupa Medika			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	17.667.649	20.185.733
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	18.585.452	9.070.370
a) Amortizacija	003	6.504.376	7.031.908
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-200.354	-460.977
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-598.080	45.973
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.315.820	-1.380.556
e) Rashodi od kamata	007	1.451.903	1.540.156
f) Rezerviranja	008	-801.147	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	12.336.959	1.658.097
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	1.207.615	635.769
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	36.253.101	29.256.103
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-49.228.435	-275.191.315
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	230.631.608	80.491.880
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-190.867.350	-361.407.057
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-88.992.693	5.723.862
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-12.975.334	-245.935.212
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.456.977	-1.008.236
5. Plaćeni porez na dobit	019	-682.750	-1.650.327
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-15.115.061	-248.593.775
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	222.369	556.440
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	540.775	1.375.966
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2.105.954	1.609.460
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	10.019	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	2.879.117	3.541.866
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-956.569	-4.528.790
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	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-6.876
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-956.569	-4.535.666
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	1.922.548	-993.800
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	120.000.000	205.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	120.000.000	205.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-100.000.000	-25.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-1.318.444	-1.228.865
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-2.271.396	-2.811.210
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-103.589.840	-4.063.075
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	16.410.160	200.936.925
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	3.217.647	-48.650.650
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	53.420.725	78.467.830
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	56.638.372	29.817.180

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

Naziv izdavatelja: MEDIKA D.D.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021. -31.03.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje

Medika Grupa izjavljuje da se iste financijske politike i metode izračunavanja primjenjuju u financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.03.2021. godine kao i u godišnjim financijskim izvještajima za 2020. godinu.

Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju objašnjeni su u Međuzvještaju posloводства za I-III 2021. godine Medika Grupa.

Zagreb, 29. travnja 2021. godine

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18) Predsjednik Uprave Jasminko Herceg daje

IZJAVU O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

Privremeni nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji Medike d.d. sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2021. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuzvještaj posloводства uz privremene nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2021. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

Medika d.d.
Capraška 1


Jasminko Herceg
Predsjednik Uprave