

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-IX 2022 godine
Grupa Medika

Izveštaj posloводства

Komentar poslovanja za treći kvartal 2022. godine

Medika Grupa („Grupa“) je u prvih devet mjeseci 2022. godine ostvarila 3.479,0 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su veći za 14,58% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Porast ukupnih prihoda rezultat je rasta tržišta.

Prihodi od prodaje, koji za prvih devet mjeseci 2022. godine iznose 3.436,9 milijuna kuna, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 14,18%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim приходima iznosi 98,79% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99,14%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 25,5 milijuna kuna veći su za 41,84% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim приходima u prvih devet mjeseci prethodne godine iznosio je 0,59%, a u prvih devet mjeseci 2022. godine iznosi 0,73%.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,74% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje 0,26% prihoda od prodaje. U prvih devet mjeseci 2021. godine, na domaćem tržištu se ostvarilo 99,76% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvarilo 0,24% prihoda od prodaje.

Materijalni troškovi iznose 3.218,2 milijuna kuna te su za 14,31% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što je u skladu sa rastom prodaje. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima gotovo je na razini istog razdoblja prethodne godine te iznosi 95,66%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 1,31%. Na povećanje troškova zaposlenih utjecao je prosječan broj zaposlenih koji je veći u prvih devet mjeseci 2022. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 2,74%.

Financijski prihodi su veći za 8,0 milijuna kuna, odnosno više nego dvostruko veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Financijski prihodi u cjelosti se odnose na prihode od kamata. Na ovo povećanje isključivo je utjecao porast prihoda od zateznih kamata (uslijed naplate po tužbama bolnica).

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 1,7 milijuna kuna, odnosno 43,22%. Njihov udio u ukupnim rashodima je 0,06%.

Bruto marža je u prvih devet mjeseci 2021. godine iznosila 7,43%, dok u prvih devet mjeseci 2022. godine iznosi 7,34%.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 112,8 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 83,6 milijuna kuna, što je povećanje od 29,2 milijuna kuna odnosno 34,99%. Veća bruto dobit ostvarena je zbog manjeg rasta ukupnih rashoda (koji su veći za 14,00% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim dijelom zbog rasta poslovnih rashoda)



u odnosu na rast ukupnih prihoda (koji su veći za 14,58% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog rasta poslovnih prihoda).

Operativna dobit iznosi 98,3 milijuna kuna te je za 19,2 milijuna kuna, odnosno 24,28% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Veća operativna dobit ostvarena je zbog manjeg rasta poslovnih rashoda (koji su veći za 14,08% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na rast poslovnih prihoda (koji su veći za 14,34% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Ostvarena neto dobit iznosi 92,3 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih devet mjeseci 2022. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 52,0 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 48,1 milijuna kuna, što je povećanje od 8,27%.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 215,3 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 119,7 milijuna kuna, što je povećanje od 95,6 milijuna kuna, odnosno 79,94%.

Ukupna aktiva bilježi povećanje od 27,43% u odnosu na početak godine te iznosi 2 milijarde 967,9 milijuna kuna.

Dugotrajna imovina nije se značajno promijenila u odnosu na početak godine. Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 290,9 milijuna kuna te je veća za 3,15% u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecala nabavka novih teretnih vozila putem financijskog leasinga u siječnju 2022. godine, razvoj aplikativnog rješenja za web trgovinu te povećanje vrijednosti goodwilla uslijed kupnje nove ljekarne. Dugotrajna materijalna imovina iznosi 232,3 milijuna kuna te se nalazi na razini s početka godine.

Dugotrajna financijska imovina odnosi se na ulaganje u pridruženo društvo Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Jagatić te na dugoročne dane novčane kredite. Iznosi 28,2 milijuna kuna te bilježi smanjenje od 6,47% u odnosu na početak godine, uslijed otplate kredita.

Dugotrajna potraživanja odnose se na dane robne kredite kupcima (robni krediti su dospjela potraživanja za prodaju robe koja su reprogramirana te je naplata ugovorena u budućim razdobljima). Dugotrajna potraživanja bilježe povećanje od 93,50% u odnosu na početak godine, uslijed novih danih robnih kredita.

Odgodena porezna imovina bilježi povećanje od 3,97% u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 2 milijarde 412,2 milijuna kuna te je veća za 35,41% u odnosu na početak godine. U strukturi kratkotrajne imovine potraživanja, zalihe i novac su veći u odnosu na početak godine dok financijska imovina bilježi pad.

Zalihe iznose 438,0 milijuna kuna te su u odnosu na početak godine veće za 81,5 milijuna kuna, odnosno 22,86% na što je utjecala veća nabava uslijed rasta prodaje.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 1 milijardu 635,8 milijuna kuna te bilježe povećanje u odnosu na početak godine od 301,4 milijuna kuna, odnosno 22,58%. Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 621,9 milijuna kuna i bilježe povećanje od 22,13% u odnosu na početak godine uslijed usporene naplate te rasta prometa.

Novac u banci i blagajni iznosi 334,4 milijuna kuna te bilježi povećanje od 249,3 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Dugoročne obveze iznose 101,1 milijun kuna, od čega se 32,5 milijuna kuna odnosi na obveze s osnove ugovora o operativnom najmu (sukladno MSFI-u 16 Najmovi), 21,5 milijuna kuna odnosi na obveze po primljenom dugoročnom kreditu, 22,6 milijuna kuna na ugovorene obročne otplate s dobavljačima, 19,3 milijuna kuna odnosi na odgođenu poreznu obvezu, 5,0 milijun kuna odnosi na obveze po financijskom najmu te 244 tisuća kuna na primljene dugoročne depozite. Dugoročne obveze bilježe smanjenje od 18,7 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Kratkoročne obveze iznose 2 milijarde 162,0 milijuna kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 1 milijardu 696,5 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima te 411,9 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (408,2 milijuna kuna kratkoročni krediti i 3,7 milijuna kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima su se povećale u odnosu na početak godine za 214,0 milijuna kuna, odnosno 14,44%.

Ukupna zaduženost Grupe po kreditima iznosi 429,7 milijuna kuna što je povećanje u odnosu na početak godine za 378,1 milijun kuna za potrebe tekuće likvidnosti. Na dan 30.09.2022. godine, 21,5 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 prvih devet mjeseci 2022. godine bilježi rast od 11,84% u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Istovremeno, prodaja Medike bilježi rast od 14,18% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultiralo povećanjem tržišnog udjela za 0,68 postotnih poena te isti iznosi 33,05%.

Kreditna zaduženost se povećala, za 378,1 milijun kuna u odnosu na početak godine za potrebe tekuće likvidnosti.

Očekivani razvoj Grupe u budućnosti

Grupa će zadržati osnovnu djelatnost distribucije lijekova i medicinskih proizvoda i jače razvijati poslovanje s proizvodima koji čine osnovnu djelatnost tvrtke.

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

Vlastite dionice

Na 30.09.2022. godine Medika ima 1.240 vlastitih dionica.

Ovisna i pridružena društva

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

ZU Ljekarne Prima Pharme ima pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj ima 49% udjela.

Dana 01. veljače 2022. godine kupljena je i ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je ZU Ljekarna Ljubica Pleško.

Dana 01. rujna 2022. godine ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je ZU Ljekarna Delonga.

Povezane osobe

Društvo sa većinskim glasačkim pravima, odnosno matično društvo Auctor d.o.o. posjeduje 48,04% udjela odnosno 50,10% dionica s pravom glasa.

Pliva Hrvatska d.o.o., Zagreb, posjeduje 25,32% udjela u vlasništvu odnosno 26,41% 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 Grupi riziku kamatne stope novčanog toka. Krediti odobreni po fiksnim stopama izlažu Grupi 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 smanjilo ovaj rizik, Grupa se orijentiralo 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. i 2021. godini tako ni u prvih devet mjeseci 2022. godine, te Grupa nije koristila potpore koje je Republika Hrvatska omogućila poduzećima čije poslovanje je zbog toga bilo ugroženo.

U vezi s mjerama ograničavanja EU-a, odnosno s posljedicama izloženosti i utjecaju ruske invazije na Ukrajinu, Grupa izjavljuje da nema direktni poslovni odnos sa subjektima iz Rusije ili Ukrajine niti je u svom poslovanju na drugi način direktno izložena tim subjektima.

Unatoč tome, Uprava Društva procjenjuje da je moguć neizravan utjecaj na poslovanje Grupe zbog utjecaja na cjelokupno gospodarstvo na globalnoj razini ponajviše zbog povećanja cijene energenata, sirovina, kamatnih stopa te inflacije koji su se dodatno povećali ruskom invazijom na Ukrajinu. S obzirom na neizvjestan razmjernost posljedica na gospodarstvo, Društvo prati razvoj događaja i procjenjuje utjecaj na poslovanje, financijsku situaciju i novčane tokove.

Jasminko Herceg, dipl.oec.
Predsjednik Uprave



3 Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

30.9.2022

Godina:

2022

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03209741

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080027531

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

94818858923

LEI:

7478000000R6ZVGJJO27

Šifra
ustanove:

1339

Tvrtka izdavatelja: **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):

942

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

Primus nekretnine d.o.o.

Zagreb

4439856

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

INES BOSNAR ŠMITUC

(unos 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)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2022

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	546.802.565	554.495.141
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	281.988.331	290.874.845
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	196.758.918	195.453.442
3. Goodwill	006	80.354.610	90.538.322
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	2.012.013	312.013
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	2.862.790	4.571.068
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	232.588.530	232.294.039
1. Zemljište	011	30.400.331	30.400.331
2. Građevinski objekti	012	126.538.137	122.257.911
3. Postrojenja i oprema	013	21.430.008	20.875.278
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.273.647	6.780.463
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	1.655.022	2.286.947
7. Materijalna imovina u pripremi	017	45.435.065	48.843.164
8. Ostala materijalna imovina	018	856.320	849.945
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	30.145.269	28.194.912
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	25.856.122	25.922.362
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	4.289.147	2.272.550
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	1.081.601	2.092.898
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	1.081.601	2.092.898
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	998.834	1.038.447
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.781.424.947	2.412.166.698
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	356.486.603	437.992.789
1. Sirovine i materijal	039	457.807	642.629
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	352.427.441	434.855.890
5. Predumovi za zalihe	043	3.601.355	2.494.270
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.334.455.094	1.635.816.839
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	6.022	2.253
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	25.521.946	25.012.082
3. Potraživanja od kupaca	049	1.302.538.135	1.596.916.421
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	34.857	44.078
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.830.159	4.470.739
6. Ostala potraživanja	052	1.523.975	9.371.266

13 7.

III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.375.603	3.915.748
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	5.375.603	3.915.748
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	85.107.647	334.441.322
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	848.678	1.249.865
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.329.076.190	2.967.911.704
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	156.539.827	140.745.191
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	638.928.033	693.311.974
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	209.244.420	209.244.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	-2.131.085	-2.131.085
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	83.389.543	83.389.543
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	-15.684.660	-15.684.660
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	248.915.889	310.461.481
1. Zadržana dobit	084	248.915.889	310.461.481
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	99.509.266	92.347.615
1. Dobit poslovne godine	087	99.509.266	92.347.615
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.413.802	1.413.802
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.413.802	1.413.802
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	119.749.741	101.064.576
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	243.577	243.577
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	38.362.090	26.540.371
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	28.193.803	22.581.946
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	33.599.921	32.410.719
11. Odgođena porezna obveza	108	19.350.350	19.287.963

OB 77

D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.564.659.581	2.162.019.501
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	75.416.715	103.229.771
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 financijskim institucijama	115	20.451.277	411.910.901
7. Obveze za predujmove	116	1.886.124	49.808
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.407.104.916	1.593.296.901
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	15.395.639	12.195.766
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	33.989.743	30.048.653
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	15.405	29.567
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	10.399.762	11.258.134
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	4.325.033	10.101.851
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	2.329.076.190	2.967.911.704
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	156.539.827	140.745.191

OB 7.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022 do 30.09.2022

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	3.027.977.746	1.030.589.118	3.462.320.662	1.202.668.772
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	3.010.020.996	1.025.510.146	3.436.850.548	1.195.373.913
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	23.000	1.500	6.005	2.252
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	17.933.750	5.077.472	25.464.109	7.292.607
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	2.948.871.154	1.004.968.493	3.364.005.356	1.165.205.077
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.815.252.146	958.220.758	3.218.166.710	1.115.132.926
a) Troškovi sirovina i materijala	010	10.131.156	3.359.074	12.721.438	4.169.093
b) Troškovi prodane robe	011	2.786.516.813	948.755.303	3.184.447.229	1.103.208.904
c) Ostali vanjski troškovi	012	18.604.177	6.106.381	20.998.043	7.754.929
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	91.045.489	30.930.371	92.234.015	30.880.055
a) Neto plaće i nadnice	014	57.519.734	19.594.574	58.340.450	19.526.726
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	22.229.744	7.580.793	22.824.377	7.633.601
c) Doprinosi na plaće	016	11.296.011	3.755.004	11.069.188	3.719.728
4. Amortizacija	017	21.615.566	7.352.899	22.707.816	7.574.849
5. Ostali troškovi	018	21.174.917	8.609.948	29.879.741	11.337.295
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-216.964	-145.483	1.017.074	279.952
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	17.510	-1	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-234.474	-145.482	1.017.074	279.952
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	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	0	0	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	6.340.704	1.563.847	14.349.182	3.976.915
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	0	0	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	6.104.027	1.617.435	14.349.182	3.976.915
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	236.677	-53.588	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	3.821.534	825.410	2.170.000	827.980
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	3.821.534	825.410	2.085.882	829.909
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	84.118	-1.929
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 SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	1.961.246	703.260	2.336.134	659.908
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0

AB T-

IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	3.036.279.696	1.032.856.225	3.479.005.978	1.207.305.595
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.952.692.688	1.005.793.903	3.366.175.356	1.166.033.057
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	83.587.008	27.062.322	112.830.622	41.272.538
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	83.587.008	27.062.322	112.830.622	41.272.538
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	14.205.965	4.727.574	20.483.007	7.402.139
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	69.381.043	22.334.748	92.347.615	33.870.399
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	69.381.043	22.334.748	92.347.615	33.870.399
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	69.381.043	22.334.748	92.347.615	33.870.399
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 SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	69.381.043	22.334.748	92.347.615	33.870.399

AB 77.

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA 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

AB π-

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022 do 30.09.2022

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	83.587.008	112.830.622
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	18.566.270	9.676.924
a) Amortizacija	003	21.615.566	22.707.816
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-975.274	-5.536.812
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-216.964	1.017.073
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-6.104.027	-14.349.182
e) Rashodi od kamata	007	3.821.534	2.085.882
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.261.686	-494.875
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	1.687.121	4.247.022
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	102.153.278	122.507.546
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	104.180.566	-175.672.075
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-70.082.109	210.999.964
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	199.542.873	-301.753.779
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-25.280.198	-84.918.260
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	206.333.844	-53.164.529
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.381.389	-1.754.540
5. Plaćeni porez na dobit	019	-7.355.110	-24.459.789
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	195.597.345	-79.378.858
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.468.863	6.815.401
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	1.523	0
3. Novčani primici od kamata	023	6.088.125	14.338.563
4. Novčani primici od dividendi	024	1.176.000	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	5.293.722	6.115.697
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	7.562	4.436.685
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	15.035.795	31.706.346
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-65.307.353	-12.555.757
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-600.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-10.182.341	-13.894.857
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-6.876	-59.700
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-75.496.570	-27.110.314
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-60.460.775	4.596.032
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	381.273.577	520.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	381.273.577	520.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-478.327.569	-141.891.892
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-38.155.600	-40.535.600
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-3.534.399	-3.267.765
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-8.660.213	-10.188.242
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-528.677.781	-195.883.499
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-147.404.204	324.116.501
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	-12.267.634	249.333.675
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	78.467.830	85.107.647
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	66.200.196	334.441.322

MB K.

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

Naziv izdavatelja: MEDIKA d.d.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022. - 30.09.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije (MSFI). Konsolidirani financijski izvještaji Grupe izrađeni su primjenom metode povijesnog troška, osim tamo gdje je drugačije navedeno.

Sastavljanje konsolidiranih financijskih izvještaja sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije (MSFI) zahtijeva upotrebu određenih ključnih računovodstvenih procjena.

Na dan 30.09.2022. godine u odnosu na početak godine Medika d.d. je povećala kreditnu zaduženost za 378.1 milijun kuna.

Dana 01. veljače 2022. godine kupljena je i ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je Ljekarna Ljubica Pleško.

Dana 01. rujna 2022. godine ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je ZU Ljekarna Delonga.

Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju, koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima objašnjeni su u pdf dokumentu - Međuizvještaj posloводства za I-IX 2022. godine Grupa Medika koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama Medika d.d. www.medika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljenim Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

Bilješke uz financijske izvještaje priložene su u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima Grupe Medika. Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2021. godinu dostupni su na internetskim stranicama Medika d.d. www.medika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljena je Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

Grupa Medika izjavljuje da se računovodstvene politike primjenjuju u financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.09.2022.godine kao i u godišnjim financijskim izvještajima za 2021. godinu.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

Grupa Medika ne obavlja djelatnost sezonske prirode.

e) ostale objave koje propisuje MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 624 milijuna kuna i bilježe povećanje od 22,19% u odnosu na početak godine uslijed pogoršanja naplate.

Reklasifikacija:

AOP 119 Obveze prema zaposlenima obuhvaćaju kratkoročna rezerviranja.

Imovina s pravom korištenja iskazana je unutar dugotrajne nematerijalne imovine prema vrsti imovine, dok se obveze po osnovi najma iskazuju unutar ostalih dugoročnih i kratkoročnih obveza.

Obveze za kamate po kreditima iskazane su u unutar ostalih kratkoročnih obveza.

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

PODACI O MATIČNOM DRUŠTVU:

Naziv izdavatelja: Medika d.d.,

Sjedište: Capraška 1, 10000 Zagreb

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

MBS: 080027531

OIB: 94818858923

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

Grupa Medika tijekom izvještajnog razdoblja nije mijenjala računovodstvene politike u odnosu na prethodnu godinu.

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

Za određeni dio obveza prema dobavljačima, najmovima i kreditima (koje su iskazane u bilanci) Grupa Medika je izdala garancije banaka odnosno zadužnice kao instrument osiguranja naplate.

Obveze s osnove rezerviranja za mirovine prikazane su u bilanci sukladno MRS-19.

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

Grupa Medika u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.09.2022. godine ostvarila je konsolidirane prihode od prodaje u iznosu od 3.436.851 tisuću kuna (u razdoblju 01.01.-30.09.2021. 3.010.021 tisuću kuna).

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

Grupa Medika na dan 30.09.2022. godine ima obveza koje dospijevaju nakon više od 5 godina i u cijelosti se odnose na obveze po operativnom najmu u iznosu od 5.838 tisuća kuna.

Kao sredstvo osiguranja kredita založena je dugotrajna materijalna imovina čija neto knjigovodstvena vrijednost na dan 30.09.2022. godine iznosi 124.910 tisuća kuna.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih Grupe Medika tijekom tekućeg razdoblja 01.01.-30.09.2022. iznosi 945 zaposlenika (tijekom razdoblja 01.01.-30.09.2021. prosječan broj zaposlenih iznosio je 910 zaposlenika).

112 77.

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

Grupa Medika nije kapitalizirala trošak plaća tijekom izvještajnog razdoblja.

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

Odgođena porezna imovina na dan 30.09.2022. godine iznosi 1.038 tisuća kuna te bilježi povećanje u iznosu od 39 tisuće kuna u odnosu na početak godine.

Odgođena porezna imovina (u tisućama kuna)

Stanje 31. prosinca 2021. godine	999
Porez na teret računa dobiti i gubitka	-
Porez u korist računa dobiti i gubitka	39
Stanje 30.09.2022. godine	1.038

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

Medika d.d. ima 100% u ZU Ljekarne Prima te pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj ima 49% udjela.

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

Tijekom poslovne godine nema upisanih novih dionica.

Temeljni kapital Grupe Medika na dan 30.09.2022. godine iznosi 209.244.420 kuna, a podijeljen je na 30.194 dionica. Nominalna vrijednost jedne dionice iznosi 6.930 kuna.

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

Grupa Medika nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

Nije primjenjivo.

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

Nije primjenjivo.

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

Nije primjenjivo.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

Nije primjenjivo.

OK N.

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

Medika Grupa nema materijalnih aranžmana sa društvima koja nisu uključena u financijske izvještaje na dan 30.09.2022. godine.

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Grupa Medika nema značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

U vezi s mjerama ograničavanja EU-a, odnosno s posljedicama izloženosti i utjecaju ruske invazije na Ukrajinu, Grupa izjavljuje da nema direktni poslovni odnos sa subjektima iz Rusije ili Ukrajine niti je u svom poslovanju na drugi način direktno izložena tim subjektima.

Unatoč tome, Uprava Društva procjenjuje da je moguć neizravan utjecaj na poslovanje Grupe zbog utjecaja na cjelokupno gospodarstvo na globalnoj razini ponajviše zbog povećanja cijene energenata, sirovina, kamatnih stopa te inflacije koji su se dodatno povećali ruskom invazijom na Ukrajinu. S obzirom na neizvjestan razmjor posljedica na gospodarstvo, Društvo prati razvoj događaja i procjenjuje utjecaj na poslovanje, financijsku situaciju i novčane tokove.

“

14 20.

Zagreb, 27. listopada 2022. 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

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 30. rujna 2022. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuzvještaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2022. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe uz opis najznačajnih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

Jasminko Herceg
Predsjednik Uprave

3 Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1