

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-VI 2021. godine
Medika d.d. Zagreb

srpanj 2021.

Izveštaj posloводства

Komentar poslovanja za prvo polugodište 2021. godine

Medika d.d. („Društvo“) je u prvih šest mjeseci 2021. godine ostvarila 1,936 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su manji za 0,17% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje, koji za prvih šest mjeseci 2021. godine iznose 1,920 milijuna kuna, manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 0,49%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim prihodima iznosi 99,20% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99,52%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 10,9 milijuna kuna veći su za 26,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultat jednim dijelom neto pozitivnih tečajnih razlika iz poslovnih aktivnosti. Naime, u istom periodu prethodne godine neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti bile su negativne (10,1 milijuna kuna) te su bile iskazane u okviru poslovnih rashoda (ostali troškovi poslovanja), dok su u ovoj godini neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti pozitivne (3,4 milijuna kuna) te su iskazane u okviru poslovnih prihoda (ostali poslovni prihodi – izvan grupe).

Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima u prvih šest mjeseci prethodne godine iznosio je 0,44%, a u prvih šest mjeseci 2021. godine iznosi 0,56%.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,89% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje svega 0,11% prihoda od prodaje. U prvih šest mjeseci 2020. godine, na domaćem tržištu se ostvarilo 99,75% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvarilo svega 0,25% prihoda od prodaje.

Materijalni troškovi iznose 1,836 milijuna kuna te su za 0,58% 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 0,47 postotna poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 96,83%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 2,12%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 1,74% te se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjio za 1,08 postotna poena. Na ovo smanjenje troškova zaposlenih utjecao je prosječan broj zaposlenih na osnovu odrađenih sati rada. Prosječan broj zaposlenih na temelju odrađenih sati rada u prvih šest mjeseci 2021. godine iznosi 477 što je 20 djelatnika manje u odnosu na prosječan broj zaposlenih na osnovu odrađenih sati rada u prvih šest mjeseci 2020. godine.

Financijski prihodi su veći za 3,9 milijuna kuna, odnosno 536,23%, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Financijski prihodi u većini se odnose na prihode od kamata, a manji dio na prihod od tečajnih razlika.

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 286 tisuća kuna, odnosno 10,40%. Njihov udio u ukupnim rashodima iznosi 0,13%.

Bruto marža je u prvih šest mjeseci 2020. godine iznosila 5,01%, dok u prvih šest mjeseci 2021. godine iznosi 5,15%, što je povećanje za 2,82 postotnih poena.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 46,2 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 29,1 milijun kuna, što je povećanje od 17,1 milijun kuna odnosno

58,87%. Veća bruto dobit ostvarena je zbog većeg pada ukupnih rashoda (koji su manji za 1,07% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim dijelom zbog pada poslovnih rashoda) u odnosu na pad ukupnih prihoda (koji su manji za 0,17% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog pada poslovnih prihoda). Najveći utjecaj na rast bruto dobiti imale su neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti.

Operativna dobit iznosi 44,1 milijun kuna te je za 12,9 milijuna kuna, odnosno 41,64% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Veća operativna dobit ostvarena je zbog većeg pada poslovnih rashoda (koji su manji za 1,06% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na pad poslovnih prihoda (koji su manji za 0,37% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Ostvarena neto dobit iznosi 38,6 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih šest mjeseci 2021. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 196,1 milijun kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 188,1 milijun kuna, što je povećanje od 4,26%. Do povećanja je došlo uslijed povećane prodaje Grupi Prima Pharme.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 74,2 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 81,3 milijuna kuna, što je smanjenje od 7,1 milijun kuna, odnosno 8,7%.

Ukupna aktiva bilježi smanjenje od 4,78% u odnosu na početak godine te iznosi 2 milijarde 287,4 milijuna kuna.

Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 39,1 milijun kuna te je veća za 7,31% u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecalo uključivanje novog skladišnog prostora u dugotrajnu imovinu.

Dugotrajna materijalna imovina iznosi 207,6 milijuna kuna i bilježi povećanje u odnosu na početak godine za 50,9 milijuna kuna kao posljedica kupnje novog zemljišta za potrebe izgradnje novog logističko-distributivnog centra.

Dugotrajna financijska imovina odnosi se većinom na ulaganja u povezana poduzeća te manjim dijelom na dugoročne dane novčane kredite. Iznosi 107,1 milijun kuna te bilježi smanjenje od 2,46% u odnosu na početak godine.

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 5,83% u odnosu na početak godine, uslijed danih novih kredita.

Odgodena porezna imovina bilježi smanjenje u odnosu na početak godine za 5,86%.

Kratkotrajna imovina iznosi 1 milijardu 930,2 milijuna kuna te je manja za 7,93% u odnosu na početak godine. U strukturi kratkotrajne imovine zalihe i financijska imovina su veći u odnosu na početak godine dok potraživanja i novac bilježe pad.

Zalihe iznose 344,9 milijuna kuna te su u odnosu na početak godine veće za 8,3 milijuna kuna, odnosno 2,45%.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 1 milijardu 546,6 milijuna kuna te bilježe smanjenje u odnosu na početak godine od 135,1 milijun kuna, odnosno 8,03%. Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 541,0 milijuna kuna i

bilježe smanjenje od 7,92% u odnosu na početak godine uslijed poboljšane naplate u prvih šest mjeseci 2021. godine.

Novac u banci i blagajni iznosi 33,4 milijuna kuna te bilježi smanjenje od 39,7 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Unutar kapitala i rezervi došlo je do promjene na poziciji zadržane dobiti uslijed isplate dividende iz zadržane dobiti Društva u iznosu od 38,2 milijuna kuna.

Dugoročne obveze iznose 78,6 milijuna kuna, od čega se 5,4 milijuna kuna odnosi na obveze po financijskom najmu, 8,2 milijuna kuna na obveze s osnove ugovora o operativnom najmu (sukladno MSFI-u 16 Najmovi), te 65,0 milijuna na obveze po primljenom dugoročnom kreditu. Dugoročne obveze bilježe povećanje od 66,5 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 1 milijardu 725,4 milijuna kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 1 milijardu 515,4 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 178,0 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (174,0 milijuna kuna kratkoročni krediti i 4,0 milijuna kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se smanjile u odnosu na početak godine za 100,2 milijuna kuna, odnosno 6,2%.

Ukupna zaduženost Medike po kreditima iznosi 239,0 milijuna kuna što je smanjenje u odnosu na početak godine za 39,3 milijuna kuna uslijed smanjenja potreba tekuće likvidnosti. Na dan 30.06.2021. godine, 65,0 milijuna kuna se odnosi na dugoročni kredit. Svi krediti su kunkski te na ovim stavkama nema izloženosti valutnom riziku.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prvih šest mjeseci 2021. godine bilježi rast u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Istovremeno, prodaja Medike bilježi pad što je utjecalo na blago smanjenje tržišnog udjela.

Očekivani razvoj Društva u budućnosti

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

Vlastite dionice

Na 30.06.2021. godine Medika ima 1.240 vlastitih dionica. Društvo je u lipnju 2021. godine prodalo 1.700 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 Pharmer ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga, ZU Ljekarne Ines Škoko, Ljekarna Zrinka Kujundžić Bubalo i Ljekarnu Novoselac 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 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. Društvo 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.

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

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

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

Cjenovni rizik za poslovanje Društva predstavlja stalno snižavanje cijena lijekova s liste lijekova HZZO-a i administrativno određivanje cijena lijekova i marži. Da bi smanjilo ovaj rizik, Društvo 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 Društva, 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 Društva imobiliziran, što značajno utječe na novčani tijek i mogućnost Društva 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 značaja utjecaj na poslovanje Društva, kako u 2020. godini tako ni u prvih šest mjeseci 2021. godine, te Društvo nije koristilo potpore koje je Republika Hrvatska omogućila poduzećima čije poslovanje je zbog toga bilo ugroženo.



Jasminko Herceg, dipl.oec.
Predsjednik Uprave

Medika d.d.
ZAGREB, Čapraška 1



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

30.6.2021

Godina:

2021

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03209741

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 080027531Osobni identifikacijski
broj (OIB): 94818858923

LEI: 74780000O0R8ZVGJJ027

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): 508

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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

BILANCA
stanje na dan 30.06.2021

u kunama

Obveznik: Medika 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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	305.000.489	355.938.398
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	36.464.639	39.131.450
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	24.010.403	26.217.226
3. Goodwill	006	11.929.586	11.929.586
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	374.082	374.082
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	150.568	610.556
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	156.645.918	207.552.443
1. Zemljište	011	23.406.270	23.406.270
2. Građevinski objekti	012	107.675.773	106.060.528
3. Postrojenja i oprema	013	18.839.578	21.953.559
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.576.429	1.709.897
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	31.000	514.396
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.271.048	53.066.223
8. Ostala materijalna imovina	018	845.820	841.570
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	109.837.493	107.131.173
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	100.199.330	100.199.330
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	9.638.163	6.931.843
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	1.635.092	1.730.430
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	1.635.092	1.730.430
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	417.347	392.902
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.096.516.668	1.930.207.937
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	336.643.083	344.905.073
1. Sirovine i materijal	039	119.297	106.365
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	333.880.976	341.829.535
5. Predujmovi za zalihe	043	2.642.810	2.969.173
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.681.671.971	1.546.567.604
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	117.833.029	138.863.670
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	23.720.641	29.137.872

3. Potraživanja od kupaca	049	1.531.867.678	1.372.929.034
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.313	44.886
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.339.555	3.721.580
6. Ostala potraživanja	052	2.881.755	1.870.562
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.120.821	5.331.106
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	50.000	50.000
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	5.281.106
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	73.080.793	33.404.154
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	859.895	1.279.646
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.402.377.052	2.287.425.981
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	146.642.127	166.110.973
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	451.783.230	481.376.426
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	209.244.420	209.244.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	-7.657.921	-2.131.085
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	61.886.379	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	-37.187.824	-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	127.594.797	152.249.593
1. Zadržana dobit	084	127.594.797	152.249.593
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	60.715.555	38.623.955
1. Dobit poslovne godine	087	60.715.555	38.623.955
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	961.788	961.788
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	961.788	961.788
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	12.122.732	78.648.048
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 financijskim institucijama	103	5.823.431	70.374.837
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	6.299.301	8.273.211
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.936.250.525	1.725.425.586
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	50.889.341
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	282.534.541	177.980.951
7. Obveze za predujmove	116	2.343.096	47.352
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.551.504.994	1.464.465.273
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	8.332.383	6.262.717
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	25.149.842	22.705.049
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	2.350.912	3.074.903
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.258.777	1.014.133
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	2.402.377.052	2.287.425.981
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	146.642.127	166.110.973

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 30.06.2021

u kunama

Obveznik: Medika d.d.

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	1.938.384.452	888.901.969	1.931.181.966	955.506.889
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	158.269.702	72.623.477	163.359.143	80.504.318
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.771.502.587	811.994.053	1.756.902.947	867.383.081
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	263.817	133.591	293.223	147.151
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	8.348.346	4.150.848	10.626.653	7.472.339
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.907.280.671	869.855.430	1.887.125.630	927.036.572
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.846.842.633	849.044.774	1.836.181.772	903.812.455
a) Troškovi sirovina i materijala	010	5.217.273	2.165.791	5.472.976	2.805.669
b) Troškovi prodane robe	011	1.833.141.318	842.765.499	1.821.400.510	896.044.215
c) Ostali vanjski troškovi	012	8.484.042	4.113.484	9.308.286	4.962.571
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	33.621.285	16.632.078	32.906.949	16.664.103
a) Neto plaće i nadnice	014	20.610.610	10.222.200	20.630.048	10.442.423
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	8.532.639	4.201.393	7.886.735	3.998.256
c) Doprinosi na plaće	016	4.478.036	2.208.485	4.390.166	2.223.424
4. Amortizacija	017	7.550.526	3.823.703	8.408.484	4.259.502
5. Ostali troškovi	018	19.512.579	3.147	9.714.042	2.433.492
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-246.352	351.728	-85.617	-132.980
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-246.352	351.728	-85.617	-132.980
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. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	722.949	252.443	4.599.651	3.219.349
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	14.587	14.293	744	374
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	708.362	170.720	4.485.502	3.105.570
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	67.430	113.405	113.405
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	2.751.242	1.355.647	2.465.191	1.097.756
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	2.525.231	1.355.647	2.465.191	1.196.416
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	226.011	0	0	-98.660
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 DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
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	1.939.107.401	889.154.412	1.935.781.617	958.726.238
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	1.910.031.913	871.211.077	1.889.590.821	928.134.328
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	29.075.488	17.943.335	46.190.796	30.591.910
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	29.075.488	17.943.335	46.190.796	30.591.910
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	5.233.588	3.229.800	7.566.841	4.759.042
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	23.841.900	14.713.535	38.623.955	25.832.868
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	23.841.900	14.713.535	38.623.955	25.832.868
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	23.841.900	14.713.535	38.623.955	25.832.868
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 dobiti/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	23.841.900	14.713.535	38.623.955	25.832.868
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 30.06.2021

Obveznik: Medika d.d.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	29.075.488	46.190.796
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	12.736.687	3.776.579
a) Amortizacija	003	7.550.526	8.408.484
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-140.547	-545.838
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-246.352	-85.617
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-722.949	-4.486.246
e) Rashodi od kamata	007	2.525.231	2.465.191
f) Rezerviranja	008	-799.397	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	570.320	-4.074.236
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	3.999.855	2.094.841
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	41.812.175	49.967.375
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-228.684.211	17.005.921
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	71.932.739	-108.921.096
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-326.474.141	134.189.007
c) Povećanje ili smanjenje залиха	015	25.857.191	-8.261.990
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-186.872.036	66.973.296
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.506.359	-2.465.324
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-1.902.914
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-189.378.395	62.605.058
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	625.846	738.410
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	723.704	4.475.672
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	7.152.649	3.334.642
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	8.502.199	8.548.724
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.907.959	-56.657.294
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-50.000	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-1.957.959	-56.657.294
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	6.544.240	-48.108.570
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	457.000.000	311.030.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	457.000.000	311.030.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-295.000.000	-323.300.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-38.155.600
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-2.737.388	-2.376.958
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-1.125.845	-1.370.569
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-298.863.233	-365.203.127
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	158.136.767	-54.173.127
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	-24.697.388	-39.676.639
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	46.307.831	73.080.793
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	21.610.443	33.404.154

za razdoblje od	1.1.2021	do	30.6.2021
-----------------	----------	----	-----------

[illegible]

Naziv izdavatelja: MEDIKA d.d.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021. - 30.06.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom 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).
Financijski izvještaji Medika d.d. sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenima od strane Europske unije (MSFI).
Financijski izvještaji Medika d.d. izrađeni su primjenom metode povijesnog troška, osim tamo gdje je drugačije navedeno.
Sastavljanje financijskih izvještaja sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenima od strane Europske unije (MSFI) zahtijeva upotrebu određenih ključnih računovodstvenih procjena.
Na dan 30.06.2021. godine u odnosu na početak godine Medika d.d. je smanjila kreditnu zaduženost 39,3 milijuna kuna u odnosu na početak godine.
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-VI 2021. godine Medika d.d., koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen 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.
- 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 Medika d.d.. Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2020. godinu dostupni su na internetskim stranicama Medika d.d. www.medika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljeni su 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).
Medika d.d. izjavljuje da se iste računovodstvene politike primjenjuju u financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.06.2021. godine kao i u godišnjim financijskim izvještajima za 2020. 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).
Medika d.d. ne obavlja djelatnost sezonske prirode.
- e) ostale objave koje propisuje MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 39,1 milijuna kuna te je veća za 7,31% u odnosu na početak godine uslijed uključivanja novog skladišnog prostora u najmu u dugotrajnu imovinu.
Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 541 milijuna kuna i bilježe smanjenje od 7,89% u odnosu na početak godine uslijed poboljšane 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 uskazuju 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 tromjesečno razdoblje, 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
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)
Medika d.d. 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 i kreditima (koje su iskazane u bilanci) Medika d.d. 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.
Medika d.d. u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2021. godine ostvarila je prihode od prodaje u iznosu od 1.920.262 tisuća kuna (u razdoblju 01.01.-30.06.2020. 1.929.772 tisuća 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.
Medika d.d. nema dugovanja nakon više od 5 godina.
Kao sredstvo osiguranja kredita založena je dugotrajna materijalna imovina čija neto knjigovodstvena vrijednost na dan 30.06.2021. godine iznosi 103.684 tisuća kuna.
 6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja.
Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja 01.01.-30.06.2021. iznosi 500 zaposlenika (tijekom razdoblja 01.01.-30.06.2020. prosječan broj zaposlenih iznosio je 501 zaposlenika).
 7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanenom 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.
Medika d.d. nije kapitalizirala trošak plaća tijekom izvještajnom 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 30.06.2021. godine iznosi 393 tisuće kuna i bilježi smanjenje u odnosu na početak godine za 5,86%.

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 Pharme koja drži 49% udjela u ZU Ljekarne Jagatić.

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 na dan 30. 06.2021. 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.

Medika d.d. 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.

Medika d.d. nema udjela u društvima s neograničenom odgovornošću.

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.

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 d.d. nema materijalnih aranžmana sa društvima koja nisu uključena u financijske izvještaje na dan 30.06.2021. godine.

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

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

Zagreb, 22. srpnja 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 30. lipnja 2021. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuizvještaj posloводства uz privremene nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 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.


Jasminko Herceg
Predsjednik Uprave

³ **Medika** d.d.
ZAGREB, Capraška 1