

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-III 2024. godine
Grupa Medika

Travanj 2024.

Izvještaj posloводства

Komentar poslovanja za prvi kvartal 2024. godine

Medika Grupa („Grupa“) je u prva tri mjeseca 2024. godine ostvarila 205,6 milijuna eura ukupnih prihoda koji su veći za 14,47% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Porast ukupnih prihoda rezultat je rasta tržišta i povećane prodaje.

Prihodi od prodaje, koji za prva tri mjeseca 2024. godine iznose 203,7 milijuna eura, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 14,56%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim prihodima iznosi 99,10% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99,02%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 1,1 milijun eura veći su za 8,86% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima u prva tri mjeseca prethodne godine iznosio je 0,56%, a u prva tri mjeseca 2024. godine iznosi 0,53%.

Od ukupnog prihoda od prodaje u prva tri mjeseca 2024. godine, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,49% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje 0,51% prihoda od prodaje. U prva tri mjeseca 2023. godine, na domaćem tržištu se ostvarilo 99,71% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvarilo 0,29% prihoda od prodaje.

Materijalni troškovi iznose 191,6 milijuna eura te su za 14,63% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što je u skladu sa rastom prodaje. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima manji je za 0,06 postotnih poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 96,06%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 17,74%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 2,5% te se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećao za 0,07 postotnih poena. Na povećanje troškova zaposlenih, u odnosu na prethodnu godinu, utjecao je prosječan porast broja zaposlenika, povećanje plaća zaposlenicima tijekom 2023. te angažman stranih radnika.

Financijski prihodi su manji za 35,4 tisuće eura, odnosno manji za 5,52% 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 povećali za 40,1 tisuću eura, odnosno 22,36%. Njihov udio u ukupnim rashodima je 0,11%. Na ovo povećanje utjecala je veća prosječna ugovorena kamatna stopa u odnosu na ostvarenu prosječnu kamatnu stopu u prethodnoj godini.

Bruto marža u prva tri mjeseca 2024. godine iznosi 6,90%, dok u odnosu na isto razdoblje ne pokazuje kretanje.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 5,9 milijuna eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 5,5 milijuna eura, što je povećanje od 380,5 tisuća eura odnosno 6,90%. Viša bruto dobit ostvarena je zbog manjeg rasta ukupnih rashoda (koji su veći za 25,6 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na rast ukupnih prihoda (koji su veći za 26,0 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Operativna dobit iznosi 5,4 milijuna eura te je za 422,8 tisuća eura, odnosno 8,56% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Veća operativna dobit ostvarena je zbog većih poslovnih prihoda (koji su veći za 26,0 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na ostvarene poslovne rashode (koji su veći za 25,6 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Ostvarena neto dobit iznosi 4,7 milijuna eura.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prva tri mjeseca 2024. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 3,0 milijuna eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 2,6 milijuna eura, što je povećanje od 14,49%. Do povećanja je došlo uslijed povećane prodaje u ZU Ljekarne Jagatić.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 15,3 milijuna eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 12,4 milijuna eura, što je povećanje od 2,9 milijuna eura, odnosno 24,04%.

Ukupna aktiva bilježi povećanje od 4,71% u odnosu na početak godine te iznosi 466,4 milijuna eura.

Dugotrajna imovina nije se značajno promijenila u odnosu na početak godine. Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 43,9 milijuna eura te je veća za 0,30% na što je najvećim dijelom utjecala kupovina nove ljekarničke jedinice. Dugotrajna materijalna imovina iznosi 29,6 milijuna eura te je manja za 118,5 tisuća eura, odnosno 0,40% u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecao obračun amortizacije.

Dugotrajna financijska imovina odnosi se na ulaganje u pridruženo društvo Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Jagatić te na dugoročne dane novčane kredite. Iznosi 3,9 milijuna eura te bilježi smanjenje od 7,21% u odnosu na početak godine, na što je najznačajnije utjecala isplata dobiti Zdravstvene ustanove Ljekarne Jagatić tijekom prvog tromjesečja 2024. 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 ne bilježe veće promjene u odnosu na početak godine.

Odgođena porezna imovina bilježi povećanje od 7,59% u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 383,9 milijuna eura te je veća za 5,82% u odnosu na početak godine. U strukturi kratkotrajne imovine, potraživanja i zalihe su veće u odnosu na početak godine, dok financijska imovina i novac bilježe pad.

Zalihe iznose 86,8 milijuna eura te su u odnosu na početak godine veće za 8,1 milijun eura, odnosno 10,31% uslijed rasta prodaje, jedne ljekarne više i sezonskog punjenja.

Ukupna kratkotrajna potraživanja iznose 287,2 milijuna eura te bilježe povećanje u odnosu na početak godine od 46,0 milijuna eura, odnosno 19,06%. Ukupna potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 285,3 milijuna eura i bilježe povećanje od 19,36% u odnosu na početak godine uslijed usporene naplate potraživanja te rasta prometa.

Novac u banci i blagajni iznosi 2,9 milijuna eura te bilježi smanjenje od 7,5 milijuna eura u odnosu na početak godine.

Dugoročne obveze iznose 13,5 milijuna eura, od čega se 5,5 milijuna eura odnosi na obveze s osnove ugovora o operativnom najmu (sukladno MSFI-u 16 Najmovi), 4,2 milijuna eura na ugovorene obročne otplate s dobavljačima, 3,3 milijuna eura odnosi na odgođenu poreznu obvezu te 439,3 tisuće eura odnosi na obveze po financijskom najmu.

Kratkoročne obveze iznose 337,9 milijuna eura, od čega se najveći dio u iznosu od 302,7 milijuna eura odnosi na obveze prema dobavljačima te 27,2 milijuna eura na zaduženost prema bankama i financijskim institucijama (26,7 milijuna eura kratkoročni krediti i 464,3 tisuća eura financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se povećale u odnosu na početak godine za 14,6 milijuna eura, odnosno 5,08%.

Ukupna zaduženost Grupe po kreditima iznosi 26,7 milijuna eura što je povećanje u odnosu na početak godine za 4,4 milijuna eura za potrebe tekuće likvidnosti. Kreditna zaduženost Grupe Medika u cijelosti se odnosi na kreditnu zaduženost Medike d.d. dok Grupa Prima Pharmer nije kreditno zadužena. Ukupna zaduženost, na dan 31.03.2024. godine, odnosi se na kratkoročne kredite.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prva tri mjeseca 2024. godine bilježi rast od 13,94% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prodaja Medike bilježi rast od 17,16% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultiralo povećanjem tržišnog udjela za 1,05 postotnih poena te isti iznosi 38,05%.

Kreditna zaduženost se povećala, za 4,4 milijuna eura 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 Ljekarne Prima Pharme je širenje mreže ljekarni na cijelom teritoriju Hrvatske.

Vlastite dionice

Na 31.03.2024. godine Medika ima 1.240 vlastitih dionica.

Ovisna i pridružena društva

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

Ljekarne Prima Pharme imaju u 100%-tnom vlasništvu ovisno društvo ZU Ljekarna Šeremet i pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj imaju 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

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 tok 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.

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

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

Uvođenjem eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj, na dan 01. siječnja 2023. godine, značajno se smanjuje valutni rizik društva.

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.

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

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, Grupa 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:	1.1.2024	do	31.3.2024
Godina:	2024		
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		

Tvrka 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): 1006

Konsolidirani izvještaj: **KD** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Ljekarne Prima Pharme

Zagreb | 0694975

Primus nekretnine d.o.o.

Zagreb | 4439856

Zdravstvena ustanova Ljekarna Šeremet

Zagreb | 1324870

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **INES BOSNAR ŠMITUC**

(unosí se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/2412 551

Adresa e-pošte: medika.uprava@medika.hr

Revizorsko društvo: (tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: (ime i prezime)

h

IB J.

BILANCA
stanje na dan 31.03.2024

u eurima

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	82.532.426	82.236.761
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	43.726.272	43.856.672
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	32.180.350	32.158.819
3. Goodwill	006	11.386.917	11.386.917
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	146.351	299.898
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	12.654	11.038
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	29.695.054	29.576.521
1. Zemljište	011	3.106.546	3.106.546
2. Građevinski objekti	012	13.763.430	13.604.278
3. Postrojenja i oprema	013	3.366.065	3.422.086
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.775.467	1.718.322
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	108.916	71.317
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.330.796	6.426.598
8. Ostala materijalna imovina	018	111.397	111.115
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.132.437	1.116.259
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4.250.555	3.944.180
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	3.482.037	2.984.053
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	768.518	960.127
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	4.708.179	4.695.461
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	4.708.179	4.695.461
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	152.366	163.927
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	362.800.681	383.919.712
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	78.723.861	86.838.968
1. Sirovine i materijal	039	67.515	70.946
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	76.095.664	84.644.170
5. Predujmovi za zalihe	043	2.560.682	2.123.852
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	241.218.378	287.202.966
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	100	100
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	3.987.461	5.143.561
3. Potraživanja od kupaca	049	235.062.267	280.190.143
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	464	415
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	914.051	764.632

16

6. Ostala potraživanja	052	1.254.035	1.104.115
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	32.475.734	6.947.966
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	32.475.734	6.947.966
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	10.382.708	2.929.812
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	96.830	267.347
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	445.429.937	466.423.820
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	18.290.002	16.971.428
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	109.691.688	114.523.058
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	27.778.480	27.778.480
II. KAPITALNE REZERVE	069	-282.844	-282.844
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	11.067.694	11.067.694
1. Zakonske rezerve	071	2.461.810	2.461.810
2. Rezerve za vlastite dionice	072	6.478.463	6.478.463
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.081.712	-2.081.712
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	4.209.133	4.209.133
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	51.048.227	71.247.705
1. Zadržana dobit	084	52.096.499	71.247.705
2. Preneseni gubitak	085	1.048.272	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	20.080.131	4.712.023
1. Dobit poslovne godine	087	20.080.131	4.712.023
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	170.803	170.803
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	170.803	170.803
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	13.651.885	13.469.969
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	531.002	439.279
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	4.244.112	4.244.112
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	5.539.540	5.449.347

15

11. Odgođena porezna obveza	108	3.337.231	3.337.231
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	321.631.535	337.938.828
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	19.991.198	22.834.940
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	32.328	32.328
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	22.782.916	27.175.389
7. Obveze za predujmove	116	335.611	6.371
8. Obveze prema dobavljačima	117	268.100.531	279.885.746
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.485.611	1.751.735
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	5.079.314	4.566.317
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	5.289	5.289
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.818.737	1.680.713
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	284.026	321.162
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	445.429.937	466.423.820
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	18.290.002	16.971.428

AB

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 31.03.2024

u eurima

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	178.830.606	178.830.606	204.811.578	204.811.578
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	177.830.087	177.830.087	203.722.372	203.722.372
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	299	299	199	199
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.000.220	1.000.220	1.089.007	1.089.007
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	173.889.573	173.889.573	199.447.774	199.447.774
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	167.138.039	167.138.039	191.594.734	191.594.734
a) Troškovi sirovina i materijala	010	527.298	527.298	592.548	592.548
b) Troškovi prodane robe	011	165.551.069	165.551.069	189.670.000	189.670.000
c) Ostali vanjski troškovi	012	1.059.672	1.059.672	1.332.186	1.332.186
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	4.233.211	4.233.211	4.984.240	4.984.240
a) Neto plaće i nadnice	014	2.666.581	2.666.581	3.157.867	3.157.867
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.048.858	1.048.858	1.225.536	1.225.536
c) Doprinosi na plaće	016	517.772	517.772	600.837	600.837
4. Amortizacija	017	1.059.782	1.059.782	1.167.175	1.167.175
5. Ostali troškovi	018	1.277.938	1.277.938	1.809.730	1.809.730
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	180.603	180.603	-104.903	-104.903
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	180.603	180.603	-104.903	-104.903
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	-3.202	-3.202
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	-3.202	-3.202
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	640.866	640.866	605.463	605.463
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	640.866	640.866	605.463	605.463
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	179.461	179.461	219.581	219.581
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	179.461	179.461	219.581	219.581
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
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 SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	113.238	113.238	146.538	146.538
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	179.584.710	179.584.710	205.563.579	205.563.579
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	174.069.034	174.069.034	199.667.355	199.667.355
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	5.515.676	5.515.676	5.896.224	5.896.224
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	5.515.676	5.515.676	5.896.224	5.896.224
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	1.004.323	1.004.323	1.184.201	1.184.201
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	4.511.353	4.511.353	4.712.023	4.712.023
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	4.511.353	4.511.353	4.712.023	4.712.023
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 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 (popunjava 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

AB

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	4.511.353	4.511.353	4.712.023	4.712.023
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 terminskih elemenata terminskih 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	4.511.353	4.511.353	4.712.023	4.712.023
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA 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 01.01.2024 do 31.03.2024

u eurima

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	5.515.676	5.896.224
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	921.235	884.809
a) Amortizacija	003	1.059.782	1.167.175
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-53.154	-19.676
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	180.603	-104.903
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-640.866	-605.463
e) Rashodi od kamata	007	179.461	219.581
f) Rezerviranja	008	0	-3.202
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	857	-408
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	194.552	231.705
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	6.436.911	6.781.033
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-32.073.740	-42.946.901
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	21.521.923	11.584.765
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-51.881.370	-46.153.551
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-1.714.293	-8.378.115
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-25.636.829	-36.165.868
4. Novčani izdaci za kamate	018	-127.036	-160.805
5. Plaćeni porez na dobit	019	-125.225	-877.773
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-25.889.090	-37.204.446
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	68.181	42.554
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	640.685	604.007
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	184.063	715.510.821
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	113.019	644.522
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.005.948	716.801.904
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-596.189	-849.128
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-95.880	-690.057.138
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-159	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-692.228	-690.906.266
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	313.720	25.895.638
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	15.000.000	10.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	15.000.000	10.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-7.604.658	-5.570.350
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-149.623	-128.901
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-248.107	-444.837
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-8.002.388	-6.144.088
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	6.997.612	3.855.912
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	-18.577.758	-7.452.896
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	54.177.660	10.382.708
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	35.599.902	2.929.812

AB

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

Naziv izdavatelja: MEDIKA d.d.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024. - 31.03.2024.

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 31.03.2024. godine u odnosu na početak godine Grupa je povećala kreditnu zaduženost za 4,4 milijuna eura.

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-III 2024. 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 2023. 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),

Financijski izvještaji Grupe pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2023. godine.

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
Kratkotrajna i dugotrajna potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih

poduzetnika iznose 290.0 milijuna eura i bilježe povećanje od 18,98% u odnosu na početak godine uslijed usporene naplate i rasta prometa.

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.-31.03.2024. godine ostvarila je konsolidirane neto prihode od prodaje u iznosu od 203.722 tisuće eura (u razdoblju 01.01.-31.03.2023. iznose 177.830 tisuća eura).

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 31.03.2024. godine ima obveza koje dospijevaju nakon više od 5 godina i u cijelosti se odnose na obveze po operativnom najmu u iznosu od 1.772 tisuće eura.

Kao sredstvo osiguranja kredita založena je dugotrajna materijalna imovina čija neto knjigovodstvena vrijednost na dan 31.03.2024. godine iznosi 16.037 tisuća eura.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih Grupe Medika tijekom tekućeg razdoblja 01.01.-31.03.2024. iznosi 1.001 zaposlenik (tijekom razdoblja 01.01.-31.03.2023. prosječan broj zaposlenih iznosio je 951 zaposlenik).

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 31.03.2024. godine iznosi 164 tisuće eura te bilježi povećanje u iznosu od 12 tisuća eura u odnosu na početak godine.

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% udjel u Primus nekretnine d.o.o. i Ljekarne Prima Pharme koja ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarna Šeremet 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 na dan 31.03.2024. godine iznosi 27.778 tisuća eura, a podijeljen je na 30.194 dionica. Nominalna vrijednost jedne dionice iznosi 920,00 eura.

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.

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 31.03.2024. 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.

“

Zagreb, 29. travnja 2024. godine

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18, 17/20 i 83/21) 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 31. ožujka 2024. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuizvještaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2024. 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.

³ Medika d.d.
ZAGREB, Capraška 1

Jasminko Herceg
Predsjednik Uprave

