



Medika d.d.

Zagreb, Capraška 1

**Međuzvještaj posloводства
uz privremene nerevidirane nekonsolidirane
godišnje financijske izvještaje za 2021. godinu
Medika d.d.**

Veljača 2022.

Izveštaj posloводства

Komentar uz privremene nerevidirane nekonsolidirane financijske izvještaje za četvrti kvartal 2021. godine

S obzirom na propisane rokove za dostavu financijskih izvještaja za četvrti kvartal 2021. godine, Medika d.d. (Društvo) pripremila je privremene nerevidirane financijske izvještaje koji prikazuju okvirnu bilancu na 31. prosinac 2021. godine, okvirni račun dobiti i gubitka za četvrti kvartal 2021. godine, okvirni izvještaj o promjenama kapitala te okvirni izvještaj o novčanom tijeku.

Napominjemo da su ovi financijski izvještaji privremeni te kao takvi nisu odobreni od strane Nadzornog odbora. Nadalje, financijski izvještaji su nerevidirani i investitorima ne bi trebali služiti kao temelj za investicijske odluke, već mogu eventualno poslužiti samo kao okvirna informacija do objave konačnih rezultata s obzirom da su moguća odstupanja između privremenih i konačnih rezultata.

Objava konačnih rezultata (revidiranih godišnjih financijskih izvještaja) za Društvo i Grupu se očekuje do 31. ožujka 2022. godine.

S obzirom na navedeno, Uprava ne daje komentar na financijske izvještaje, već samo donosi pregled ključnih događaja za Društvo u 2021. godini.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u 2021. godini bilježi rast od 7,67% u usporedbi sa prethodnom godinom. Istovremeno, prodaja Medike d.d. raste za 3,70%.

Kreditna zaduženost je smanjena za 226,7 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Na Glavnoj skupštini održanoj dana 10.05.2021. godine donesena je odluka o isplati dividende iz zadržane dobiti Društva u iznosu od 38,2 milijuna kuna. Dividenda po dionici iznosila je 1.400,00 kuna.

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 31.12.2021. godine Medika ima 1.240 vlastitih dionica.

Ovisna i pridružena društva

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

ZU Ljekarne Prima Pharme ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga te pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj ima 49% udjela.

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

Dana 01. listopada 2021. godine ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je ZU Ljekarna Kujundžić Bubalo.

Dana 18. listopada 2021. godine ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je ZU Ljekarna Novoselac.

Dana 20. studenog 2021. godine ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je ZU Ljekarna Jasminka Mišković.

Dana 18. prosinca 2021. godine ZU Ljekarnama Prima Pharme pripojena je ZU Ljekarna Ines Škoko.

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 značajan utjecaj na poslovanje društva, kako u 2020. godini tako ni tijekom 2021. godine. Medika d.d. nije koristila nikakve potpore koje je Republika Hrvatska omogućila poduzećima čije poslovanje je zbog toga bilo ugroženo.


Jasminko Herceg, dipl.oec.
Predsjednik Uprave

¹ **Medika** d.d.
ZAGREB, Capraška 1



Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

31.12.2021

Godina:

2021

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03209741

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

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

LEI: 7478000000R8ZVGJJ027

Šifra
ustanove: 1339Tvrtka izdavateljca: **MEDIKA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: **CAPRAŠKA 1**Adresa e-pošte: **medika.uprava@medika.hr**Internet adresa: **www.medika.hr**Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 527Konsolidirani 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)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021

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	352.320.315
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	36.464.639	38.595.008
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	24.010.403	23.490.619
3. Goodwill	006	11.929.586	11.929.586
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	374.082	312.013
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	150.568	2.862.790
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	156.645.918	207.718.922
1. Zemljište	011	23.406.270	23.406.270
2. Građevinski objekti	012	107.675.773	114.109.591
3. Postrojenja i oprema	013	18.839.578	20.706.248
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.576.429	1.601.479
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	31.000	1.655.022
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.271.048	45.402.992
8. Ostala materijalna imovina	018	845.820	837.320
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	109.837.493	104.369.222
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	4.169.892
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	1.081.601
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	1.081.601
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	417.347	555.562
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.096.516.668	1.784.677.915
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	336.643.083	319.598.649
1. Sirovine i materijal	039	119.297	100.563
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	333.880.976	315.949.527
5. Predujmovi za zalihe	043	2.642.810	3.548.559
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	1.378.310.986
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	117.833.029	144.206.570
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	23.720.641	25.521.946
3. Potraživanja od kupaca	049	1.531.867.678	1.202.360.456
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.313	34.467
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.339.555	4.684.575
6. Ostala potraživanja	052	2.881.755	1.502.972

B

III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.120.821	5.425.603
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	5.375.603
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	73.080.793	81.342.677
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	859.895	785.595
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.402.377.052	2.137.783.825
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	146.642.127	156.539.827
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	451.783.230	522.588.968
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	154.585.859
1. Zadržana dobit	084	127.594.797	154.585.859
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	60.715.555	77.500.231
1. Dobit poslovne godine	087	60.715.555	77.500.231
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	961.788	942.819
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	961.788	942.819
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	46.210.546
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	243.577
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	5.823.431	38.362.090
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	7.604.879
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0

D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.936.250.525	1.564.179.320
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	75.416.715
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	20.451.277
7. Obveze za predujmove	116	2.343.096	1.884.626
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.551.504.994	1.423.743.181
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	8.332.383	9.595.426
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	25.149.842	30.265.811
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	15.405
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.350.912	2.806.879
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.258.777	3.862.172
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	2.402.377.052	2.137.783.825
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	146.642.127	156.539.827

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 31.12.2021

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	3.851.971.385	949.826.549	3.977.534.842	1.056.704.162
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	310.496.557	76.228.306	331.833.019	84.838.276
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	3.524.619.512	869.142.781	3.621.894.207	963.491.045
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	535.197	135.949	567.470	137.785
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	16.320.119	4.319.513	23.240.146	8.237.056
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	3.773.715.191	926.306.740	3.889.806.833	1.032.606.324
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	3.660.662.138	896.997.414	3.774.476.063	996.271.974
a) Troškovi sirovina i materijala	010	10.028.129	2.549.396	11.664.800	3.401.457
b) Troškovi prodane robe	011	3.632.855.251	888.950.544	3.742.325.079	986.191.915
c) Ostali vanjski troškovi	012	17.778.758	5.497.474	20.486.184	6.678.602
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	66.046.469	16.173.761	67.176.318	17.468.586
a) Neto plaće i nadnice	014	40.644.346	10.028.582	42.106.988	10.894.775
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	16.646.623	3.996.282	16.233.194	4.273.747
c) Doprinosi na plaće	016	8.755.500	2.148.897	8.836.136	2.300.064
4. Amortizacija	017	15.229.370	3.840.925	17.318.046	4.611.553
5. Ostali troškovi	018	31.436.018	8.744.030	31.446.318	14.636.899
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-257.951	-48.537	-783.962	-556.738
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-257.951	-48.537	-783.962	-556.738
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	599.147	599.147	174.050	174.050
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	180.953	180.953	9.199	9.199
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	418.194	418.194	164.851	164.851
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.739.735	864.242	10.523.827	4.323.385
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	15.447	430	1.500	378
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	1.724.288	863.812	10.486.035	4.382.030
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	36.292	-59.023
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	5.995.704	1.639.233	3.461.409	413.377
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	5.796.917	1.646.896	3.461.409	413.377
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	198.787	-7.663	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 DRUSTAVA 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 DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0

15

IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	3.853.711.120	950.690.791	3.988.058.669	1.061.027.547
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	3.779.710.895	927.945.973	3.893.268.242	1.033.019.701
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	74.000.225	22.744.818	94.790.427	28.007.846
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	74.000.225	22.744.818	94.790.427	28.007.846
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	13.284.670	4.058.697	17.290.196	6.016.834
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	60.715.555	18.686.121	77.500.231	21.991.012
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	60.715.555	18.686.121	77.500.231	21.991.012
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	60.715.555	18.686.121	77.500.231	21.991.012
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	60.715.555	18.686.121	77.500.231	21.991.012

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

18

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021 do 31.12.2021

u kunama

Obveznik: Medika d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	74.000.225	94.790.427
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	21.738.959	23.815.948
a) Amortizacija	003	15.229.370	17.318.046
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-173.034	-46.354
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-257.951	-783.962
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.739.735	-10.487.535
e) Rashodi od kamata	007	5.796.917	3.461.409
f) Rezerviranja	008	-574.195	-174.050
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-2.674.912	1.671.768
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	6.132.499	12.856.626
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	95.739.184	118.606.375
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	4.186.047	200.768.826
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	211.956.029	-110.979.901
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-214.355.129	302.968.813
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	6.585.147	8.779.914
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	99.925.231	319.375.201
4. Novčani izdaci za kamate	018	-6.179.401	-3.780.858
5. Plaćeni porez na dobit	019	-5.195.459	-16.283.525
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	88.550.371	299.310.818
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	794.255	821.932
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.730.228	10.465.410
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	10.832.493	7.430.456
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	13.356.976	18.717.798
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-7.869.969	-64.694.791
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-2.300.000	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	-10.169.969	-64.694.791
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	3.187.007	-45.976.993
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	885.000.000	487.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		27.030.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	885.000.000	514.030.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-907.000.000	-713.732.432
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-35.975.280	-38.155.600
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-4.751.058	-4.715.437
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-2.238.078	-2.498.472
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-949.964.416	-759.101.941
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-64.964.416	-245.071.941
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	26.772.962	8.261.884
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	73.080.793	81.342.677

AB

IZVEŠTAJ O PROMENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2021. do 31.12.2021.

Redni broj	Opis promjena	Ukupna sredstva											Ukupna kapitala					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Promjena razdoblja		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
01	1. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja	200.244.420	-7.657.921	18.548.510	48.811.850	37.187.824	31.713.713	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	0	0	427.942.056
02	2. Promjena revalorizacijskih pojava	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	3. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	4. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - promjena iznosa (izopre u skladu s 2.)	200.244.420	-7.657.921	18.548.510	48.811.850	37.187.824	31.713.713	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	0	0	427.942.056
05	5. Doprinosi na raspolaganje - doprinosi na raspolaganje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	6. Doprinosi na raspolaganje - doprinosi na raspolaganje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	7. Promjena revalorizacijskih pojava doprinosa razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	8. Dobitak iz prodaje i otovara uloženoj vrijednosti u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	9. Dobitak iz prodaje i otovara uloženoj vrijednosti u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	10. Dobitak iz prodaje i otovara uloženoj vrijednosti u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	11. Utrošak na opću revalorizaciju - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	12. Utrošak na opću revalorizaciju - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	13. Ostatak revalorizacijskih pojava u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	14. Porez na transakcije kapitala - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	15. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	16. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	17. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	18. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	19. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	20. Utrošak na opću revalorizaciju - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	21. Ostatak revalorizacijskih pojava u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	22. Povećanje rezervi - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	23. Povećanje rezervi - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	24. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00	OSTATAK UZVRAŠTAJU O PROMENAMA KAPITALA (posljedica posredovane promjene prihoda)	200.244.420	-7.657.921	18.548.510	48.811.850	37.187.824	31.713.713	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	0	0	417.138.230
25	I. OSTATAK UZVRAŠTAJU O PROMENAMA KAPITALA (posljedica posredovane promjene prihoda) - RAZDOBLJA UMANJENO ZA POREZE (ACP 31-35-4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	II. SVIHOVAJNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 31-35-4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.715.505
27	III. TRANSACCIONES VALORACIONAS PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 31-35-4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30.979.280
28	IV. TRANSACCIONES VALORACIONAS PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 31-35-4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	29. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja	200.244.420	-7.657.921	18.548.510	48.811.850	37.187.824	31.713.713	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	0	0	417.138.230
30	30. Promjena revalorizacijskih pojava	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	31. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - promjena iznosa (izopre u skladu s 2.)	200.244.420	-7.657.921	18.548.510	48.811.850	37.187.824	31.713.713	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	0	0	417.138.230
32	32. Doprinosi na raspolaganje - doprinosi na raspolaganje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	33. Doprinosi na raspolaganje - doprinosi na raspolaganje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	34. Promjena revalorizacijskih pojava doprinosa razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	35. Dobitak iz prodaje i otovara uloženoj vrijednosti u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	36. Dobitak iz prodaje i otovara uloženoj vrijednosti u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	37. Dobitak iz prodaje i otovara uloženoj vrijednosti u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	38. Utrošak na opću revalorizaciju - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	39. Utrošak na opću revalorizaciju - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	40. Ostatak revalorizacijskih pojava u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	41. Porez na transakcije kapitala - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	42. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	43. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	44. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	45. Utrošak na opću revalorizaciju - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	46. Utrošak na opću revalorizaciju - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	47. Ostatak revalorizacijskih pojava u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	48. Povećanje rezervi - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	49. Povećanje rezervi - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	50. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	51. Stavljajući na današnji dan početna razdoblja - otpis u prethodnom razdoblju	200.244.420	-7.657.921	18.548.510	48.811.850	37.187.824	31.713.713	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	0	0	427.942.056
52	OSTATAK UZVRAŠTAJU O PROMENAMA KAPITALA (posljedica posredovane promjene prihoda) - RAZDOBLJA UMANJENO ZA POREZE (ACP 31-35-4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	OSTATAK UZVRAŠTAJU O PROMENAMA KAPITALA (posljedica posredovane promjene prihoda) - RAZDOBLJA UMANJENO ZA POREZE (ACP 31-35-4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	OSTATAK UZVRAŠTAJU O PROMENAMA KAPITALA (posljedica posredovane promjene prihoda) - RAZDOBLJA UMANJENO ZA POREZE (ACP 31-35-4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Handwritten signature or initials, possibly "AB".

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

Naziv izdavatelja: MEDIKA d.d.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021. - 31.12.2021.

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 31.12.2021. godine u odnosu na početak godine Medika d.d. je smanjila kreditnu zaduženost 226,7 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-XII 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.-31.12.2021. 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 38,6 milijuna kuna te je veća za 5,84% 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 373,2 milijuna kuna i bilježe smanjenje od 18,02% 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. usvojenje 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 eventualnog 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 osnovne 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.-31.12.2021. godine ostvarila je prihode od prodaje u iznosu od 3.953.727 tisuća kuna (u razdoblju 01.01.-31.12.2020. 3.835.116 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 31.12.2021. godine iznosi 119.126 tisuća kuna.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja.
Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja 01.01.-31.12.2021. iznosi 505 zaposlenika (tijekom razdoblja 01.01.-31.12.2020. prosječan broj zaposlenih iznosio je 503 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 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

18

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 31.12.2021. godine iznosi 556 tisuće kuna i bilježi povećanje u odnosu na početak godine za 33,12%.

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 koja ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga 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 31.12.2021. 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 odgovornosti.
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 31.12.2021. godine.

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

Zagreb, 28. veljače 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

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.

Privremeni nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 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 31. prosinca 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

¹ **Medika** d.d.
ZAGREB, Capraška 1