

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-IX 2021. godine
Grupa Medika**

Listopad 2021.

Izvještaj poslovodstva

Komentar poslovanja za prvi devet mjeseci 2021. godine

Medika Grupa („Grupa“) je u prvi devet mjeseci 2021. godine ostvarila 3 milijarde 36,3 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su veći za 1,21% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje, koji za prvi devet mjeseci 2021. godine iznose 3 milijarde 10,0 milijuna kuna, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 0,88%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim prihodima iznosi 99,14% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99,46%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 18,0 milijuna kuna veći su za 30,12% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine na što su najznačajnije utjecale neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti. Naime, prvi devet mjeseci prethodne godine neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti bile su negativne (9,5 milijuna kuna) te su bile iskazane u okviru poslovnih rashoda (ostali troškovi poslovanja), dok su u istom razdoblju tekuće godine neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti pozitivne (2,7 milijuna kuna) te su iskazane u okviru poslovnih prihoda (ostali poslovni prihodi – izvan grupe).

Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima u prvi devet mjeseci prethodne godine iznosi je 0,46%, a u prvi devet mjeseci 2021. godine iznosi 0,59%.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,86% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje svega 0,14% prihoda od prodaje. U prvi devet mjeseci 2020. godine, na domaćem tržištu se ostvarilo 99,80% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvarilo svega 0,20% prihoda od prodaje.

Materijalni troškovi iznose 2 milijarde 815,3 milijuna kuna te su za 0,76% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što je u skladu sa rastom prodaje. S obzirom da poslovni rashodi bilježe nešto manji rast, koji iznosi 0,67%, udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima veći je za 0,10 postotnih poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 95,47%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 2,25%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 3,09% te se nalazi na istoj razini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na povećanje troškova zaposlenih najznačajnije je utjecao prosječan broj zaposlenih koji je veći u prvi devet mjeseci 2021. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski prihodi su veći za 5,5 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na ovo povećanje najznačajnije je utjecao porast prihoda od kamata.

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 1,7 milijuna kuna, odnosno 31,40%. Na ovo smanjenje najznačajnije su utjecali manji rashodi od kamata. Njihov udio u ukupnim rashodima iznosi 0,13%.

Bruto marža je u prvi devet mjeseci 2020. godine iznosila 7,24%, dok u prvi devet mjeseci 2021. godine iznosi 7,43%.

Bruto dobit (dubit prije oporezivanja) iznosi 83,6 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 65,1 milijun kuna, što je povećanje od 18,4 milijuna kuna odnosno 28,32%. Veća bruto dobit ostvarena je zbog manjeg rasta ukupnih rashoda (koji su veći za 0,61% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim dijelom zbog rasta poslovnih rashoda) u odnosu na rast ukupnih prihoda (koji su veći za 1,21% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog rasta poslovnih prihoda).

Operativna dobit iznosi 79,1 milijun kuna te je za 10,9 milijuna kuna, odnosno 15,97% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Veća operativna dobit ostvarena je zbog manjeg rasta poslovnih rashoda (koji su veći za 0,67% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na rast poslovnih prihoda (koji su veći za 1,02% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Ostvarena neto dobit iznosi 69,4 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih devet mjeseci 2021. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 48,1 milijun kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 44,1 milijun kuna, što je povećanje od 9,07%. Do povećanja je došlo uslijed povećane prodaje Grupi Prima Pharme.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 119,7 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 115,9 milijuna kuna, što je povećanje od 3,8 milijuna kuna, odnosno 3,27%.

Ukupna aktiva bilježi smanjenje od 4,73% u odnosu na početak godine te iznosi 2 milijarde 469,8 milijuna kuna.

Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 281,6 milijuna kuna te je veća za 3,29% u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecalo uključivanje novog skladišnog prostora u dugotrajanu imovinu.

Dugotrajna materijalna imovina iznosi 233,3 milijuna kuna i bilježi povećanje u odnosu na početak godine za 51,6 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 30,7 milijuna kuna te bilježi smanjenje od 9,60% u odnosu na početak godine, uslijed otplate kredita.

Dugotrajna potraživanja odnose se na dane robne kredite kupcima (robni krediti su dospjela potraživanja za prodaju robe koja su reprogramirana te je naplata ugovorenna u budućim razdobljima). Dugotrajna potraživanja bilježe povećanje od 3,16% u odnosu na početak godine, uslijed danih novih kredita.

Odgodena porezna imovina ne bilježi značajno kretanje u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 1 milijardu 920,1 milijuna kuna te je manja za 8,58% 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 399,8 milijuna kuna te su u odnosu na početak godine veće za 26,3 milijuna kuna, odnosno 7,03%.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 1 milijardu 448,8 milijuna kuna te bilježe smanjenje u odnosu na početak godine od 194,5 milijuna kuna, odnosno 11,84%. Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 440,5 milijuna kuna i bilježe smanjenje od 11,83% u odnosu na početak godine uslijed poboljšane naplate u prvih devet mjeseci 2021. godine.

Novac u banci i blagajni iznosi 66,2 milijuna kuna te bilježi smanjenje od 12,3 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Unutar kapitala i rezervi došlo je do promjena na poziciji vlastitih dionica i kapitalnih rezervi u iznosu od 27,0 milijuna kuna uslijed prodaje 1.700 dionica te na poziciji zadržane dobiti uslijed isplate dividende iz zadržane dobiti Grupe u iznosu od 38,2 milijuna kuna.

Dugoročne obveze iznose 122,7 milijuna kuna, od čega se 243 tisuće kuna odnosi na obveze s osnove zajmova i depozita, 4,8 milijuna kuna odnosi na obveze po finansijskom najmu, 17,7 milijun kuna odnosi se na odgođenu poreznu obvezu, 35,0 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 62,5 milijuna kuna u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecalo primljeni kredit u iznosu od 65,0 milijuna kuna.

Kratkoročne obveze iznose 1 milijardu 735,5 milijuna kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 1 milijardu 561,0 milijun kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 107,7 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (104,0 milijuna kuna kratkoročni krediti i 3,7 milijuna kuna finansijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se smanjile u odnosu na početak godine za 64,5 milijuna kuna, odnosno 3,97%.

Ukupna zaduženost Grupe po kreditima iznosi 169,0 milijuna kuna što je smanjenje u odnosu na početak godine za 124,1 milijun kuna uslijed otplata kredita. Na dan 30.09.2021. godine, 65,0 milijuna kuna se odnosi na dugoročni kredit. Svi krediti su kunski te na ovim stavkama nema izloženosti valutnom riziku.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prvih devet mjeseci 2021. godine bilježi rast od 5,88% u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Prodaja Medike iako bilježi rast od 0,79% uslijed većeg rasta tržišta bilježi smanjenje tržišnog udjela.

Kreditna zaduženost se smanjila, za 119,3 milijuna kuna u odnosu na početak godine uslijed otplate kredita.

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

Dana 01. travnja 2021. godine ZU Ljekarna Prima Pharme preuzima poslovanje Ljekarne Novoselac.

Dana 01. kolovoza 2021. godine ZU Ljekarna Prima Pharme preuzima poslovanje Ljekarne Jasminka Mišković.

Očekivani razvoj Grupe u budućnosti

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

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

Vlastite dionice

Na 30.09.2021. 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 Pharme ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga, ZU Ljekarne Ines Škoko, Ljekarna Zrinka Kujundžić Bubalo, Ljekarnu Novoselac i Ljekarnu Jasminka Mišković 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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Epidemija uzrokovana virusom Covid-19, koja se u ožujku 2020. godine pojavila u Hrvatskoj, nije imala značajan utjecaj na poslovanje Grupe, kako u 2020. godini tako ni u prvih devet mjeseci 2021. godini, te Grupa nije koristila 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	30.9.2021
Godina:	2021		
Kvartal:	3		

Tromjesečni finansijski izvještaji

Matični broj (MB):	03209741	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
--------------------	----------	---	----

Matični broj subjekta (MBS):	080027531
---------------------------------	-----------

Osobni identifikacijski broj (OIB):	94818858923	LEI:	747800000R8ZVGJJ027
--	-------------	------	---------------------

Šifra ustanove:	1339
--------------------	------

Tvrta 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):	921
---	-----

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

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

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

ZU Ljekarne Prima Pharme	Zagreb	0694975
--------------------------	--------	---------

ZU Ljekarne Delonga	Zagreb	1605747
---------------------	--------	---------

ZU Ljekarne Ines Škoko	Zagreb	2708396
------------------------	--------	---------

Primus nekretnine d.o.o.	Zagreb	4439856
--------------------------	--------	---------

Ljekarna Zrinka Kujundžić Bubalo mag.pharm.	Solin	80385095
---	-------	----------

Ljekarna Mišković Jasmina	Cavtat	80069371
---------------------------	--------	----------

Ljekarna Draženka Novoselac	Virovitica	80065813
-----------------------------	------------	----------

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)



h

BILANCA
stanje na dan 30.09.2021

u kunama

Obveznik: Grupa Medika

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	491.142.129	548.528.995
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	272.664.942	281.627.290
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patentи, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	193.598.919	190.420.562
3. Goodwill	006	78.060.872	86.887.354
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	388.178	2.648.082
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	150.568	1.671.292
6. Ostala nematerijalna imovina	009	466.405	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	181.714.058	233.317.873
1. Zemljište	011	30.400.331	30.400.331
2. Građevinski objekti	012	120.560.548	117.679.451
3. Postrojenja i oprema	013	19.572.738	21.998.156
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.548.945	6.424.074
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	37.739	514.396
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.728.937	55.443.020
8. Ostala materijalna imovina	018	864.820	858.445
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	33.923.220	30.667.609
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	24.194.756	24.980.001
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društвima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	9.728.464	5.687.608
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna finansijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	2.093.938	2.160.182
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	2.093.938	2.160.182
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	745.971	756.041
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.100.439.118	1.920.137.032
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	373.563.411	399.819.106
1. Sirovine i materijal	039	541.768	573.960
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	370.347.054	395.009.253
5. Predujmovi za zalihe	043	2.674.589	4.235.893
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.643.337.056	1.448.796.877
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	15.000	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	23.720.641	29.158.919

3. Potraživanja od kupaca	049	1.609.970.576	1.411.291.148
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.591	36.275
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.496.276	3.681.595
6. Ostala potraživanja	052	4.104.972	4.628.940
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.070.821	5.320.853
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	5.070.821	5.320.853
9. Ostala finansijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	78.467.830	66.200.196
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	881.399	1.135.699
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.592.462.646	2.469.801.726
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	146.642.127	166.551.161
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	545.526.418	607.250.597
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 finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	205.180.117	247.366.676
1. Zadržana dobit	084	205.180.117	247.366.676
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	76.873.423	69.381.043
1. Dobit poslovne godine	087	76.873.423	69.381.043
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.334.165	1.334.165
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.334.165	1.334.165
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	60.201.912	122.747.366
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 finansijskim institucijama	103	5.823.431	69.798.719
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	36.683.040	35.009.629
11. Odgođena porezna obveza	108	17.695.441	17.695.441
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.984.008.494	1.735.498.357
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	77.600.068
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	115	297.326.208	107.658.174
7. Obveze za predujmove	116	2.344.202	64.929
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.561.456.400	1.483.392.010
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	13.023.101	10.664.713
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	29.123.765	27.405.601
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	16.700.061	28.712.862
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUCEGA RAZDOBLJA	124	1.391.657	2.971.241
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	2.592.462.646	2.469.801.726
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	146.642.127	166.551.161

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

u kunama

Obveznik: Grupa Medika

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tkuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	2.997.501.000	999.400.934	3.027.977.746	1.030.589.118
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	2.983.700.619	995.112.435	3.010.020.996	1.025.510.146
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	23.000	1.500
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	13.800.381	4.288.499	17.933.750	5.077.472
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	2.929.288.261	971.352.862	2.948.871.154	1.004.968.493
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.793.900.858	930.582.156	2.815.252.146	958.220.758
a) Troškovi sirovina i materijala	010	9.277.237	2.783.262	10.131.156	3.359.074
b) Troškovi prodane robe	011	2.767.710.447	922.118.171	2.786.516.813	948.755.303
c) Ostali varjski troškovi	012	16.913.174	5.680.723	18.604.177	6.106.381
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	89.038.657	29.523.476	91.045.489	30.930.371
a) Neto plaće i nadnice	014	55.430.557	18.210.682	57.519.734	19.594.574
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	22.596.806	7.633.115	22.229.744	7.580.793
c) Doprinosi na plaće	016	11.011.294	3.679.679	11.296.011	3.755.004
4. Amortizacija	017	19.927.607	6.734.439	21.615.566	7.352.899
5. Ostali troškovi	018	26.628.248	4.473.747	21.174.917	8.609.948
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-207.109	39.044	-216.964	-145.483
a) dugotrajne imovine osim finansijske imovine	020	0	0	17.510	-1
b) kratkotrajne imovine osim finansijske imovine	021	-207.109	39.044	-234.474	-145.482
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	879.013	232.430	6.340.704	1.563.847
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 finansijskih 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 finansijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	37	37	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	878.976	153.516	6.104.027	1.617.435
8. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi	038	0	78.877	236.677	-53.588
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od finansijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali finansijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	5.570.431	1.905.326	3.821.534	825.410
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	5.012.145	1.905.326	3.821.534	825.410
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	558.286	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od finansijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja finansijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali finansijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	1.618.556	453.072	1.961.246	703.260
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	2.999.998.569	1.000.086.436	3.036.279.696	1.032.856.225
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.934.858.692	973.258.188	2.952.692.688	1.005.793.903
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	65.139.877	26.828.248	83.587.008	27.062.322
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	65.139.877	26.828.248	83.587.008	27.062.322

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	11.591.400	4.788.038	14.205.965	4.727.574
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	53.548.477	22.040.210	69.381.043	22.334.748
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	53.548.477	22.040.210	69.381.043	22.334.748
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
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 (popunjava 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 SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	53.548.477	22.040.210	69.381.043	22.334.749
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklassificirane 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 reklassificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklassificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklassificirati 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 reklassificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklassificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	53.548.477	22.040.210	69.381.043	22.334.749
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

IZVJESTAJ O NOVCANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

u kunama

Obveznik: Grupa Medika			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	65.139.877	83.587.008
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	27.179.694	18.566.270
a) Amortizacija	003	19.927.607	21.615.566
b) Dobici i gubici od prodaje i vrnjednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-188.572	-975.274
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrnjednosno usklađenje	005	-207.109	-216.964
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-2.482.515	-6.104.027
e) Rashodi od kamata	007	4.997.128	3.821.534
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-72.018	-1.261.686
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	5.205.173	1.687.121
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	92.319.571	102.153.278
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-272.282.343	104.180.566
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	147.432.220	-70.082.109
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajanih potraživanja	014	-420.418.204	199.542.873
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	703.641	-25.280.198
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-179.962.772	206.333.844
4. Novčani izdaci za kamate	018	-4.018.535	-3.381.389
5. Plaćeni porez na dobit	019	-7.133.637	-7.355.110
A) NETO NOVCANI TOKOVI OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-191.114.944	195.597.345
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	704.468	2.468.863
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	1.523
3. Novčani primici od kamata	023	850.574	6.088.125
4. Novčani primici od dividendi	024	147.000	1.176.000
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	9.145.119	5.293.722
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	143.933	7.562
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	10.991.094	15.035.795
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-12.682.775	-65.307.353
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-750.000	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-2.211.451	-10.182.341
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-13.320	-6.876
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-15.657.546	-75.496.570
B) NETO NOVCANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-4.666.452	-60.460.775
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	707.000.000	381.273.577
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	707.000.000	381.273.577
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-480.000.000	-478.327.569
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-35.975.280	-38.155.600
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	-3.739.849	-3.534.399
4. Novčani izdaci za otok vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	-8.227.552	-8.660.213
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-527.942.681	-528.677.781
C) NETO NOVCANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	179.057.319	-147.404.204
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVCANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-16.724.077	-12.267.634
E) NOVAC I NOVCANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	53.420.725	78.467.830
F) NOVAC I NOVCANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	36.696.648	66.200.196

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

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

Naziv izdavatelja: MEDIKA d.d.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021. - 30.09.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

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

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

Na dan 30.09.2021. godine u odnosu na početak godine Medika d.d. je smanjila kreditnu zaduženost 119,3 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

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

Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju, koji su značajni za razumijevanje promjena u Izvještaju o finansijskom položaju i poslovnim rezultatima objašnjeni su u pdf dokumentu - Međuizvještaj poslovodstva za I-IX 2021. 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 finansijskih usluga.

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

Bilješke uz finansijske izvještaje priložene su u revidiranim godišnjim finansijskim izvještajima Grupe Medika. Revidirani godišnji finansijski izvještaji za 2020. 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 finansijskih usluga.

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

Grupa Medika izjavljuje da se računovodstvene politike primjenjuju u finansijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.09.2021.godine kao i u godišnjim finansijskim 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)

Grupa Medika ne obavlja djelatnost sezonske prirode.

e) ostale objave koje propisuje MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 440,5 milijuna kuna i bilježe smanjenje od 11,83% 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 finansijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljaju 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 finansijskih 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 objavljaju 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 izveštajnom razdoblju 01.01.-30.09.2021. godine ostvarila je konsolidirane prihode od prodaje u iznosu od 3.010.021 tisuća kuna (u razdoblju 01.01.-30.09.2020. 2.983.701 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

Grupa Medika na dan 30.09.2021. godine ima obveza koje dospijevaju nakon više od 5 godina i u cijelosti se odnose na obveze po operativnom najmu u iznosu od 6.462 tisuća kuna.

Kao sredstvo osiguranja kredita založena je dugotrajna materijalna imovina čija neto knjigovodstvena vrijednost na dan 30.09.2021. godine iznosi 102.597 tisuća kuna.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih Grupe Medika tijekom tekućeg razdoblja 01.01.-30.09.2021. iznosi 909 zaposlenika (tijekom razdoblja 01.01.-30.09.2020. prosječan broj zaposlenih iznosio je 893 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 teret 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 izveštajnog razdoblja.

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

Odgođena porezna imovina na dan 30.09.2021. godine iznosi 756 tisuća kuna te bilježi povećanje u iznosu od 10 tisuća kuna u odnosu na početak godine.

Odgođena porezna imovina (u tisućama kuna)

Stanje 31. prosinca 2020. godine	746
Porez na teret računa dobiti i gubitka	10
Porez u korist računa dobiti i gubitka	-
Stanje 30.09.2021. godine	756

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 finansijski izveštaji; 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 Grupe Medika na dan 30.09.2021. 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

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 finansijski izveštaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

Nije primjenjivo.

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani finansijski izveštaj 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 finansijskih izveštaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

Nije primjenjivo.

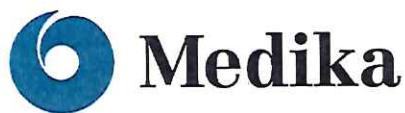
16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i finansijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji protizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu finansijskog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

Medika Grupa nema materijalnih aranžmana sa društvinama koja nisu uključena u finansijske izveštaje na dan 30.09.2021. godine.

17. prirodu i finansijski 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 balance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

"



Zagreb, 28. listopada 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. rujna 2021. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuizvještaj poslovodstva uz privremene nerevidirane finansijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2021. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe uz opis najznačajnih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

Jasminko Herceg
[Handwritten signature of Jasminko Herceg]
Predsjednik Uprave

Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1