

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-IX 2021. godine
Medika d.d. Zagreb**

Listopad 2021.

Izveštaj posloводства

Komentar poslovanja za prvih devet mjeseci 2021. godine

Medika d.d. („Društvo“) je u prvih devet mjeseci 2021. godine ostvarila 2 milijarde 927,0 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su veći za 0,83% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje, koji za prvih devet mjeseci 2021. godine iznose 2 milijarde 905,4 milijuna kuna, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 0,54%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim prihodima iznosi 99,26% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99,54%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 15,4 milijuna kuna veći su za 24,46% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine na što su najznačajnije utjecale neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti. Naime, prvih 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 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 prvih devet mjeseci prethodne godine iznosio je 0,43%, a u prvih devet mjeseci 2021. godine iznosi 0,53%.

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 prvih devet mjeseci 2020. godine, na domaćem tržištu se ostvarilo 99,79% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvarilo svega 0,21% prihoda od prodaje.

Materijalni troškovi iznose 2 milijarde 778 milijuna kuna te su za 0,53% 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 0,34%, udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima veći je za 0,18 postotnih poena, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te isti iznosi 97,24%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 0,33%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 1,74% te se gotovo nalaze na istoj razini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na ovo smanjenje troškova zaposlenih utjecao je prosječan broj zaposlenih na osnovu odrađenih sati rada. Prosječan broj zaposlenih na temelju odrađenih sati rada u prvih devet mjeseci 2021. godine iznosi 480 što je 11 djelatnika manje u odnosu na prosječan broj zaposlenih na osnovu odrađenih sati rada u prvih devet mjeseci 2020. godine.

Financijski prihodi su veći za 5,3 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 1,3 milijuna kuna, odnosno 30,03%. Na ovo smanjenje najznačajnije su utjecali manji rashodi od kamata. Njihov udio u ukupnim rashodima iznosi 0,11%.

Bruto marža je u prvih devet mjeseci 2020. godine iznosila 5,05%, dok u prvih devet mjeseci 2021. godine iznosi 5,14%.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 66,8 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 51,3 milijuna kuna, što je povećanje od 15,5 milijuna kuna odnosno 30,29%. Veća bruto dobit ostvarena je zbog manjeg rasta ukupnih rashoda (koji su veći za 0,30% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim dijelom zbog rasta poslovnih rashoda) u odnosu na rast ukupnih prihoda (koji su veći za 0,83% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog rasta poslovnih prihoda).

Operativna dobit iznosi 63,6 milijuna kuna te je za 8,9 milijuna kuna, odnosno 16,25% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Veća operativna dobit ostvarena je zbog manjeg rasta poslovnih rashoda (koji su veći za 0,34% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na rast poslovnih prihoda (koji su veći za 0,64% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Ostvarena neto dobit iznosi 55,5 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih devet mjeseci 2021. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 295,5 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 278,7 milijuna kuna, što je povećanje od 6,00%. 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 6,04% u odnosu na početak godine te iznosi 2 milijarde 257,3 milijuna kuna.

Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 38,3 milijuna kuna te je veća za 5,14% u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecalo uključivanje novog skladišnog prostora u dugotrajnu imovinu.

Dugotrajna materijalna imovina iznosi 208,2 milijuna kuna i bilježi povećanje u odnosu na početak godine za 51,5 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 105,8 milijuna kuna te bilježi smanjenje od 3,71% u odnosu na početak godine, uslijed otplate kredita.

Dugotrajna potraživanja odnose se na dane robne kredite kupcima (robni krediti su dospjela potraživanja za prodaju robe koja su reprogramirana te je naplata ugovorena u budućim razdobljima). Dugotrajna potraživanja bilježe povećanje od 4,05% u odnosu na početak godine, uslijed danih novih robnih kredita.

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

Kratkotrajna imovina iznosi 1 milijardu 901,9 milijuna kuna te je manja za 9,28% 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 358,5 milijuna kuna te su u odnosu na početak godine veće za 21,9 milijuna kuna, odnosno 6,49%.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 1 milijardu 476,9 milijuna kuna te bilježe smanjenje u odnosu na početak godine od 204,8 milijuna kuna, odnosno 12,18%. Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 471,6 milijuna kuna i bilježe smanjenje od 12,06% u odnosu na početak godine uslijed poboljšane naplate u prvih devet mjeseci 2021. godine.

Novac u banci i blagajni iznosi 61,2 milijuna kuna te bilježi smanjenje od 11,9 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 Društva u iznosu od 38,2 milijuna kuna.

Dugoročne obveze iznose 77,6 milijuna kuna, od čega se 4,8 milijuna kuna odnosi na obveze po financijskom najmu, 7,6 milijuna kuna na obveze s osnove ugovora o operativnom najmu (sukladno MSFI-u 16 Najmovi), 243 tisuće kuna s osnove zajmova i depozita te 65,0 milijuna na obveze po primljenom dugoročnom kreditu. Dugoročne obveze bilježe povećanje od 65,5 milijuna kuna u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecao primljen dugoročni kredit u iznosu od 65,0 milijuna kuna.

Kratkoročne obveze iznose 1 milijardu 677,0 milijuna kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 1 milijardu 546,3 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 97,7 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (94,0 milijuna kuna kratkoročni krediti i 3,7 milijuna kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se smanjile u odnosu na početak godine 69,2 milijuna kuna, odnosno 4,28%.

Ukupna zaduženost Medike po kreditima iznosi 159,0 milijuna kuna što je smanjenje u odnosu na početak godine za 119,3 milijuna kuna uslijed otplate 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.

Očekivani razvoj Društva u budućnosti

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

Vlastite dionice

Na 30.09.2021. 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, Ljekarnu 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.

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 u prvih devet mjeseci 2021. godine, te Društvo nije koristilo potpore koje je Republika Hrvatska omogućila poduzećima čije poslovanje je zbog toga bilo ugroženo.


Jasminko Herceg, dipl.oec.
Predsjednik Uprave


Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2021	do	30.9.2021
Godina:	2021		
Kvartal:	3		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03209741	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	080027531		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	94818858923	LEI:	7478000000R8ZVGJJO27
Šifra ustanove:	1339		

Tvrka izdavatelja: **MEDIKA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10000** **ZAGREB**Ulica i kućni broj: **CAPRAŠKA 1**Adresa e-pošte: **medika.uprava@medika.hr**Internet adresa: **www.medika.hr**Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): **512**Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte 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)

3

Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1

h

BILANCA
stanje na dan 30.09.2021

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	354.382.304
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	36.464.639	38.338.977
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	24.010.403	24.407.898
3. Goodwill	006	11.929.586	11.929.586
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	374.082	374.082
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	150.568	1.627.411
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	156.645.918	208.186.406
1. Zemljište	011	23.406.270	23.406.270
2. Građevinski objekti	012	107.675.773	105.136.848
3. Postrojenja i oprema	013	18.839.578	21.270.830
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.576.429	1.585.297
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	31.000	514.396
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.271.048	55.433.320
8. Ostala materijalna imovina	018	845.820	839.445
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	109.837.493	105.762.683
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	5.563.353
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	1.701.336
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	1.701.336
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	417.347	392.902
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.096.516.668	1.901.884.612
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	336.643.083	358.503.365
1. Sirovine i materijal	039	119.297	110.380
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	333.880.976	354.199.024
5. Predujmovi za zalihe	043	2.642.810	4.193.961
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	1.476.854.745
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	117.833.029	147.269.678
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	23.720.641	29.158.919
3. Potraživanja od kupaca	049	1.531.867.678	1.295.204.158
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.313	36.275
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.339.555	3.330.681
6. Ostala potraživanja	052	2.881.755	1.855.034
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.120.821	5.370.853
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	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	5.320.853
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	73.080.793	61.155.649
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	859.895	1.050.081
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.402.377.052	2.257.316.997
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	451.783.230	499.251.497
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	153.239.400
1. Zadržana dobit	084	127.594.797	153.239.400
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	60.715.555	55.509.219
1. Dobit poslovne godine	087	60.715.555	55.509.219
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	961.788	961.788
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	961.788	961.788
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	12.122.732	77.605.326
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	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	6.299.301	7.563.030
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.936.250.525	1.676.990.853
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	234.162
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 financijskim institucijama	115	282.534.541	97.658.174
7. Obveze za predujmove	116	2.343.096	63.723
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.551.504.994	1.468.506.190
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	8.332.383	6.373.736
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	25.149.842	23.697.722
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.350.912	2.857.078
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.258.777	2.507.533
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	2.402.377.052	2.257.316.997
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: 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	2.902.144.836	963.760.384	2.920.830.680	989.648.714
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	234.268.251	75.998.549	246.994.743	83.635.600
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	2.655.476.731	883.974.144	2.658.403.162	901.500.215
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	399.248	135.431	429.685	136.462
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	12.000.606	3.652.260	15.003.090	4.376.437
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	2.847.408.451	940.127.780	2.857.200.509	970.074.879
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.763.664.724	916.822.091	2.778.204.089	942.022.317
a) Troškovi sirovina i materijala	010	7.478.733	2.261.460	8.263.343	2.790.367
b) Troškovi prodane robe	011	2.743.904.707	910.763.389	2.756.133.164	934.732.654
c) Ostali vanjski troškovi	012	12.281.284	3.797.242	13.807.582	4.499.296
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	49.872.708	16.251.423	49.707.732	16.800.783
a) Neto plaće i nadnice	014	30.615.764	10.005.154	31.212.213	10.582.165
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	12.650.341	4.117.702	11.959.447	4.072.712
c) Doprinosi na plaće	016	6.606.603	2.128.567	6.536.072	2.145.906
4. Amortizacija	017	11.388.445	3.837.919	12.706.493	4.298.009
5. Ostali troškovi	018	22.691.988	3.179.409	16.809.419	7.095.377
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-209.414	36.938	-227.224	-141.607
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-209.414	36.938	-227.224	-141.607
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	875.493	172.105	6.200.442	1.600.791
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	15.017	430	1.122	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	860.476	152.114	6.104.005	1.618.503
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	19.561	95.315	-18.090
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	4.356.471	1.624.790	3.048.032	582.841
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	4.150.021	1.624.790	3.048.032	582.841
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	206.450	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM 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 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	2.903.020.329	963.932.489	2.927.031.122	991.249.505
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.851.764.922	941.752.570	2.860.248.541	970.657.720
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	51.255.407	22.179.919	66.782.581	20.591.785
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	51.255.407	22.179.919	66.782.581	20.591.785
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0

XII. POREZ NA DOBIT	058	9.225.973	3.992.385	11.273.362	3.706.521
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	42.029.434	18.187.534	55.509.219	16.885.264
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	42.029.434	18.187.534	55.509.219	16.885.264
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	42.029.434	18.187.534	55.509.219	16.885.264
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	42.029.434	18.187.534	55.509.219	16.885.264
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

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

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	51.255.407	66.782.581
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	18.939.056	10.850.864
a) Amortizacija	003	11.388.445	12.706.493
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-178.257	-547.323
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-209.414	-227.224
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-875.493	-6.105.127
e) Rashodi od kamata	007	4.150.021	3.048.032
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-436.183	-1.108.635
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	5.099.937	3.084.648
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	70.194.463	77.633.445
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-266.289.320	102.674.879
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	151.373.826	-79.196.029
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-425.405.701	203.731.191
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	7.742.555	-21.860.283
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-196.094.857	180.308.324
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.878.047	-3.262.680
5. Plaćeni porez na dobit	019	-4.053.711	-4.680.266
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-204.026.615	172.365.378
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	669.568	739.963
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	870.222	6.088.125
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	9.108.837	5.293.722
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	10.648.627	12.121.810
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-4.382.663	-60.604.675
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-800.000	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	-5.182.663	-60.604.675
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	5.465.964	-48.482.865
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	707.000.000	381.273.577
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih 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 financijskih instrumenata	040	-480.000.000	-473.300.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-35.975.280	-38.155.600
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-3.739.849	-3.534.399
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-1.765.708	-2.091.235
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-521.480.837	-517.081.234
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	185.519.163	-135.807.657
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	-13.041.488	-11.925.144
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	33.266.343	61.155.649

"BILJEŠKE UZ FINANIJSKE 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 financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine).

Financijski izvještaji Medika d.d. sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenima od strane Europske unije (MSFI).

Financijski izvještaji Medika d.d. izrađeni su primjenom metode povijesnog troška, osim tamo gdje je drugačije navedeno.

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

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

Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju, koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima objašnjeni su u pdf dokumentu - Međuzvještaj posloводства za I-IX 2021. godine Medika d.d., koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama Medika d.d. www.medika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljena je Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

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

Bilješke uz financijske izvještaje priložene su u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima Medika d.d.. Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2020. godinu dostupni su na internetskim stranicama Medika d.d. www.medika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljeni su Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

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

Medika d.d. izjavljuje da se iste računovodstvene politike primjenjuju u financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.09.2021. 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 38,3 milijuna kuna te je veća za 5,14% 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 471,6 milijuna kuna i bilježe smanjenje od 12,06% u odnosu na početak godine uslijed poboljšane naplate.

Reklasifikacija:

AOP 119 Obveze prema zaposlenima obuhvaćaju kratkoročna rezerviranja.

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

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

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

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

Naziv izdavatelja: Medika d.d.,

Sjedište: Capraška 1, 10000 Zagreb

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

MBS: 080027531

OIB: 94818858923

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

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

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

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

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

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

Medika d.d. u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.09.2021. godine ostvarila je prihode od prodaje u iznosu od 2.905.398 tisuća kuna (u razdoblju 01.01.-30.09.2020. 2.889.745 tisuća kuna).

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

Medika d.d. nema dugovanja nakon više od 5 godina.

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja.

Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja 01.01.-30.09.2021. iznosi 501 zaposlenika (tijekom razdoblja 01.01.-30.09.2020. prosječan broj zaposlenih iznosio je 507 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

posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće.
Medika d.d. nije kapitalizirala trošak plaća tijekom izvještajnom razdoblja.

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine.
Odgođena porezna imovina na dan 30.09.2021. godine iznosi 393 tisuće kuna i bilježi smanjenje u odnosu na početak godine za 5,86%.

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika.
Medika d.d. ima 100% u ZU Ljekame Prima Pharme koja drži 49% udjela u ZU Ljekame Jagatić.

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala.
Tijekom poslovne godine nema upisanih novih dionica.
Temeljni kapital na dan 30.09.2021. 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.
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 30.09.2021. 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. 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.

Međuzvještaj posloводства uz privremene nerevidirane financijske 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 najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.


Jasminko Herceg
Predsjednik Uprave

Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1