

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

srpanj 2021.

Izvještaj posloводства

Komentar poslovanja za prvo polugodište 2021. godine

Medika Grupa („Grupa“) je u prvih šest mjeseci 2021. godine ostvarila 2 milijarde 3,4 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su veći za 0,17% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje, koji za prvih šest mjeseci 2021. godine iznose 1 milijarda 984,5 milijuna kuna, manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 0,21%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim prihodima iznosi 99,06% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99,43%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 12,9 milijuna kuna veći su za 3,3 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultat jednim dijelom neto pozitivnih tečajnih razlika iz poslovnih aktivnosti. Naime, u istom periodu prethodne godine neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti bile su negativne (10,1 milijuna kuna) te su bile iskazane u okviru poslovnih rashoda (ostali troškovi poslovanja), dok su u ovoj godini neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti pozitivne (3,4 milijuna kuna) te su iskazane u okviru poslovnih prihoda (ostali poslovni prihodi – izvan grupe).

Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima u prvih šest mjeseci prethodne godine iznosio je svega 0,48%, a u prvih šest mjeseci 2021. godine iznosi 0,64%.

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

Materijalni troškovi iznose 1 milijardu 857,0 milijuna kuna te su za 0,34% manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što je u skladu sa padom prodaje. S obzirom da poslovni rashodi bilježe veći postotni pad, udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima veći je za 0,36 postotnih poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 95,53%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 1,01%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 3,09% te se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećao za 1,74 postotnih poena. Na povećanje troškova zaposlenih najznačajnije je utjecao prosječan broj zaposlenih koji je veći u prvih šest mjeseci 2021. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski prihodi su veći za 4,1 milijun kuna, odnosno 558,46%, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Financijski prihodi u većini se odnose na prihode od kamata, a manji dio na prihod od tečajnih razlika.

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 747,9 tisuća kuna, odnosno 19,97% na što su najznačajnije utjecale manje negativne tečajne razlike. U prvih šest mjeseci 2021. godine ostvaren je neto prihod tečajnih razlika, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren neto trošak tečajnih razlika.

Bruto marža je u prvih šest mjeseci 2020. godine iznosila 7,19%, dok u prvih šest mjeseci 2021. godine iznosi 7,39% što je povećanje za 2,84 postotnih poena.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 56,5 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 38,3 milijuna kuna, što je povećanje od 18,2 milijuna kuna, odnosno 47,54%. Veća bruto dobit ostvarena je zbog pada ukupnih rashoda (koji su manji za 0,75% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim dijelom zbog pada poslovnih rashoda) u odnosu na rast ukupnih prihoda (koji su veći za 0,17% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine). Najveći utjecaj na rast bruto dobiti imale su neto tečajne razlike iz poslovnih aktivnosti.

Operativna dobit iznosi 53,5 milijuna kuna te je za 13,3 milijuna kuna, odnosno 33,17% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Veća operativna dobit ostvarena je zbog većeg pada poslovnih rashoda (koji su manji za 0,72% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na pad poslovnih prihoda (koji su manji za 0,04% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Ostvarena neto dobit iznosi 47,0 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih šest mjeseci 2021. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 32,5 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 29,6 milijuna kuna, što je povećanje od 9,91%.

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

Ukupna aktiva bilježi smanjenje od 3,9% u odnosu na početak godine te iznosi 2 milijarde i 491,4 milijuna kuna.

Dugotrajna nematerijalna imovina nije se značajno promijenila u odnosu na početak godine.

Dugotrajna materijalna imovina iznosi 232,9 milijuna kuna i bilježi povećanje u odnosu na početak godine za 51,2 milijuna kuna kao posljedica kupnje novog zemljišta za potrebe izgradnje novog logističko-distributivnog centra.

Dugotrajna financijska imovina uglavnom se odnosi na ulaganja u povezana poduzeća te na dugoročne dane novčane kredite. Iznosi 31,3 milijuna kuna te je za 2,6 milijuna kuna manja u odnosu na početak godine, na što je najznačajnije utjecala otplata kredita.

Odgođena porezna imovina je za 4,33% manja u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 1 milijardu 945,2 milijuna kuna te bilježi smanjenje od 7,39% 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 388,0 milijuna kuna te su u odnosu na početak godine veće za 14,4 milijuna kuna, odnosno 3,86%.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 1 milijardu 515,9 milijuna kuna te bilježe smanjenje u odnosu na početak godine od 127,4 milijuna kuna, odnosno 7,75%. Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 507,1 milijun kuna i bilježe smanjenje od 7,75% u odnosu na početak godine uslijed poboljšane naplate.

Novac u banci i blagajni iznosi 36,0 milijuna kuna i manji je u odnosu na početak godine za 42,4 milijuna kuna.

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

Dugoročne obveze iznose 124,1 milijun kuna, od čega se 5,0 milijuna kuna odnosi na obveze po financijskom najmu, 17,7 milijuna kuna na odgođenu poreznu obvezu, 36,1 milijun kuna na obveze s osnove ugovora o operativnom najmu (sukladno MSFI-u 16 Najmovi) te 65,0 milijuna na obveze po kreditu. Dugoročne obveze bilježe povećanje od 63,9 milijuna kuna u odnosu na početak godine na što je najznačajnije utjecala promjena ročnosti dijela kratkoročnih kredita u iznosu od 65,0 milijuna kuna.

Kratkoročne obveze iznose 1 milijardu 780,9 milijuna kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 1 milijardu 528,9 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 192,7 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (188,7 milijun kuna kratkoročni krediti i 4 milijuna kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se smanjile u odnosu na početak godine za 96,6 milijuna kuna, odnosno 5,95%.

Ukupna zaduženost Grupe po kreditima iznosi 253,7 milijuna kuna što je smanjenje u odnosu na početak godine za 39,4 milijuna kuna. Na 30.06.2021. 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 šest mjeseci 2021. godine bilježi rast u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Istovremeno, prodaja Medike bilježi pad što je utjecalo na blago smanjenje tržišnog udjela.

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.

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 30.06.2021. godine Medika ima 1.240 vlastitih dionica. Društvo je u lipnju 2021. godine prodalo 1.700 vlastitih dionica.

Ovisna i pridružena društva

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

ZU Ljekarne Prima Pharme ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga, ZU Ljekarne Ines Škoko, Ljekarna Zrinka Kujundžić Bubalo i Ljekarna Novoselac te pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj ima 49% udjela.

Povezane osobe

Društvo sa većinskim glasačkim pravima, odnosno matično društvo Auctor d.o.o. posjeduje 48,04% udjela odnosno 50,10% dionica s pravom glasa.

Pliva Hrvatska d.o.o., Zagreb, posjeduje 25,32% udjela u vlasništvu odnosno 26,41% glasačkih prava nad Društvom. Obzirom na udio i operativne transakcije koje obavlja s Društvom Pliva Hrvatska d.o.o. ima značajan utjecaj na tekuće poslovanje Društva.

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

Značajno mjesto u financijskim rizicima ima valutni rizik. 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 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 Grupe, u okviru tržišnih rizika, je dugi rok naplate potraživanja od kupaca, pogotovo u dijelu koji se odnosi na kupce u okviru sustava HZZO-a. Time je značajan udio obrtnog kapitala Grupe imobiliziran, što značajno utječe na novčani 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 šest 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 Capraška 1


Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

30.6.2021

Godina:

2021

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03209741

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080027531

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

94818858923

LEI:

747800000R8ZVGJJO27

Šifra
ustanove:

1339

Tvrtka izdavatelj: 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):

920

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke 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 Draženka Novoselac

Virovitica 1890786

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: DIJANA RADMILOVIĆ

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/2412 551

Adresa e-pošte:

medika.uprava@medika.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1

7-9 AB

BILANCA
stanje na dan 30.06.2021

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	544.783.420
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	272.664.942	277.649.350
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	193.598.919	192.493.936
3. Goodwill	006	78.060.872	83.596.776
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	388.178	948.082
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	150.568	610.556
6. Ostala nematerijalna imovina	009	466.405	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	181.714.058	232.903.313
1. Zemljište	011	30.400.331	30.400.331
2. Građevinski objekti	012	120.560.548	118.717.188
3. Postrojenja i oprema	013	19.572.738	22.666.396
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.548.945	6.678.209
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	53.066.223
8. Ostala materijalna imovina	018	864.820	860.570
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	33.923.220	31.327.840
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	24.276.742
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	9.728.464	7.051.098
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	2.093.938	2.189.276
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	2.189.276
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	745.971	713.641
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.100.439.118	1.945.191.472
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	373.563.411	387.968.749
1. Sirovine i materijal	039	541.768	516.521
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	370.347.054	384.483.055
5. Predujmovi za zalihe	043	2.674.589	2.969.173
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.643.337.056	1.515.898.827
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	15.000	750
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	23.720.641	29.137.872

3. Potraživanja od kupaca	049	1.609.970.576	1.477.932.339
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.591	46.626
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.496.276	4.134.390
6. Ostala potraživanja	052	4.104.972	4.646.850
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.070.821	5.281.106
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	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	5.281.106
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	78.467.830	36.042.790
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	881.399	1.414.636
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.592.462.646	2.491.389.528
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	146.642.127	166.110.973
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	545.526.418	583.798.013
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	205.180.117	246.248.840
1. Zadržana dobit	084	205.180.117	246.248.840
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	76.873.423	47.046.295
1. Dobit poslovne godine	087	76.873.423	47.046.295
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	124.123.086
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0

6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	5.823.431	70.374.837
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	36.683.040	36.052.808
11. Odgođena porezna obveza	108	17.695.441	17.695.441
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.984.008.494	1.780.876.153
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	64.034.757	50.889.341
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	297.326.208	192.722.618
7. Obveze za predujmove	116	2.344.202	55.539
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.561.456.400	1.477.963.093
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	13.023.101	10.404.783
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	29.123.765	26.057.789
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	22.782.990
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.391.657	1.258.111
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	2.592.462.646	2.491.389.528
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	146.642.127	166.110.973

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 30.06.2021

u kunama

Obveznik: Grupa Medika

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	1.998.100.066	917.615.777	1.997.388.628	993.299.061
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.988.588.184	912.860.142	1.984.510.850	984.565.645
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	21.500	11.500
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	9.511.882	4.755.635	12.856.278	8.721.916
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.957.935.399	896.186.368	1.943.902.661	959.767.846
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.863.318.702	858.486.163	1.857.031.388	917.998.524
a) Troškovi sirovina i materijala	010	6.493.975	2.641.405	6.772.082	3.359.293
b) Troškovi prodane robe	011	1.845.592.276	850.426.409	1.837.761.510	908.071.937
c) Ostali vanjski troškovi	012	11.232.451	5.418.349	12.497.796	6.567.294
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	59.515.181	29.252.283	60.115.118	30.817.397
a) Neto plaće i nadnice	014	37.219.875	18.051.252	37.925.160	19.487.391
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	14.963.691	7.525.589	14.648.951	7.482.581
c) Doprinosi na plaće	016	7.331.615	3.675.442	7.541.007	3.847.425
4. Amortizacija	017	13.193.168	6.688.793	14.262.667	7.230.759
5. Ostali troškovi	018	22.154.501	1.407.210	12.564.969	3.838.620
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-246.153	351.919	-71.481	-117.454
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	17.511	17.511
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-246.153	351.919	-88.992	-134.965
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	725.460	480.216	4.776.857	3.396.301
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	14.588	14.294	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	710.872	171.853	4.486.592	3.106.036
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	294.069	290.265	290.265
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	3.743.982	1.654.622	2.996.124	1.251.318
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	14.588	14.294	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	3.092.231	1.640.328	2.996.124	1.455.968
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	637.163	0	0	-204.650
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	1.165.484	388.977	1.257.986	662.754
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0

VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	1.999.991.010	918.484.970	2.003.423.471	997.358.116
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	1.961.679.381	897.840.990	1.946.898.785	961.019.164
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	38.311.629	20.643.980	56.524.686	36.338.952
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	38.311.629	20.643.980	56.524.686	36.338.952
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	6.803.362	3.729.720	9.478.391	5.904.729
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	31.508.267	16.914.260	47.046.295	30.434.223
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	31.508.267	16.914.260	47.046.295	30.434.223
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 SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	31.508.267	16.914.260	47.046.294	30.434.223
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 SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	31.508.267	16.914.260	47.046.294	30.434.223
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021 do 30.06.2021

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	38.311.629	56.524.686
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	14.051.177	8.673.224
a) Amortizacija	003	13.193.168	14.262.667
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-4.643.073	-971.718
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-246.352	-71.481
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.890.944	-4.486.592
e) Rashodi od kamata	007	3.092.231	2.996.124
f) Rezerviranja	008	-799.397	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.000.987	-4.258.454
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	4.344.557	1.202.678
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	52.362.806	65.197.910
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-234.034.357	11.637.252
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	68.353.339	-105.738.856
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-319.642.247	131.135.918
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	17.254.551	-13.759.810
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-181.671.551	76.835.162
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.073.359	-2.555.282
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.367.171	-4.440.530
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-186.112.081	69.839.350
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	660.546	2.464.410
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	721.210	4.476.016
4. Novčani primici od dividendi	024	147.000	1.176.000
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	7.179.486	3.334.642
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	143.933	7.562
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	8.852.175	11.458.630
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-3.202.260	-59.117.775
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-2.211.448	-5.803.829
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-13.320	-6.876
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-5.427.028	-64.928.480
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	3.425.147	-53.469.850
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	457.000.000	311.030.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	457.000.000	311.030.000
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-298.788.099	-323.585.902
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-38.155.600
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-2.737.388	-2.376.958
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-1.125.845	-5.706.080
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-302.651.332	-369.824.540
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	154.348.668	-58.794.540
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	-28.338.266	-42.425.040
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	53.420.725	78.467.830
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	25.082.459	36.042.790

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

Naziv izdavatelja: MEDIKA d.d.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021. - 30.06.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
Konsolidirani financijski izvještaji Grupe sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije (MSFI). Konsolidirani financijski izvještaji Grupe izrađeni su primjenom metode povijesnog troška, osim tamo gdje je drugačije navedeno.

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

Na dan 30.06.2021. godine u odnosu na početak godine Medika d.d. je smanjila kreditnu zaduženost 39,3 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

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 financijskom položaju i poslovnim rezultatima objašnjeni su u pdf dokumentu - Međuizvještaj posloводства za I-VI 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 financijskih usluga.

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

Bilješke uz financijske izvještaje priložene su u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima Grupe Medika. Revidirani godišnji financijski izvještaji za 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 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),

Grupa Medika izjavljuje da se računovodstvene politike primjenjuju u financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.06.2021. godine kao i u godišnjim financijskim izvještajima za 2020. godinu.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

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 507,1 milijuna kuna i bilježe smanjenje od 7,75% 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 tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

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

PODACI O MATIČNOM DRUŠTVU:

Naziv izdavatelja: Medika d.d.,

Sjedište: Capraška 1, 10000 Zagreb

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

MBS: 080027531

OIB: 94818858923

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

Grupa Medika tijekom izvjestajnog razdoblja nije mijenjala racunovodstvene 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 sudjeljućim interesom objavljuju se odvojeno

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

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

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

Grupa Medika u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2021. godine ostvarila je konsolidirane prihode od prodaje u iznosu od 1.984.508 tisuća kuna (u razdoblju 01.01.-30.06.2020. 1.988.588 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 30.06.2021. godine ima obveza koje dospijevaju nakon više od 5 godina i u cjelosti se odnose na obveze po operativnom najmu u iznosu od 7.219 tisuća kuna.

Kao sredstvo osiguranja kredita založena je dugotrajna materijalna imovina čija neto knjigovodstvena vrijednost na dan 30.06.2021. godine iznosi 103.684 tisuća kuna.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih Grupe Medika tijekom tekućeg razdoblja 01.01.-30.06.2021. iznosi 872 zaposlenika (tijekom razdoblja 01.01.-30.06.2020. prosječan broj zaposlenih iznosio je 837 zaposlenika).

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cjelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

Grupa Medika nije kapitalizirala trošak plaća tijekom izvještajnog razdoblja.

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

Odgođena porezna imovina na dan 30.06.2021. godine iznosi 714 tisuća kuna te bilježi smanjenje u iznosu od 32 tisuće kuna na početak godine.

Odgođena porezna imovina (u tisućama kuna)

Stanje 31. prosinca 2020. godine	746
Porez na teret računa dobiti i gubitka	(32)
Porez u korist računa dobiti i gubitka	-
Stanje 30.06.2021. godine	714

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

Medika d.d. ima 100% u ZU Ljekarne Prima Pharme koja drži 49% udjela u ZU Ljekarne Jagatić.

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

Tijekom poslovne godine nema upisanih novih dionica.

Temeljni kapital Grupe Medika na dan 30.06.2021. godine iznosi 209.244.420 kuna a podijeljen je na 30.194 dionica. Nominalna vrijednost jedne dionice iznosi 6.930 kuna.

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

Grupa Medika nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

Nije primjenjivo.

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

Nije primjenjivo.

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

Nije primjenjivo.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

Nije primjenjivo.

rije primjenjivo.

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

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

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

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

“

Zagreb, 22. srpnja 2021. godine

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18) Predsjednik Uprave Jasminko Herceg daje

IZJAVU O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

Privremeni nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji Medike d.d. sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

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

Jasminko Herceg
Predsjednik Uprave

Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1