

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-IX 2025. godine
Grupa Medika

Listopad 2025.

Izvještaj posloводства

Komentar poslovanja za treći kvartal 2025. godine

Medika Grupa („Grupa“) je u prvih devet mjeseci 2025. godine ostvarila 717,8 milijuna eura ukupnih prihoda koji su veći za 15,71% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Porast ukupnih prihoda rezultat je rasta tržišta te povećane prodaje.

Neto prihodi od prodaje, koji za prvih devet mjeseci 2025. godine iznose 703,2 milijuna eura, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 14%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim prihodima iznosi 97,95% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 98,93%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 4,9 milijuna eura veći su za 24,73% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima u prvih devet mjeseci prethodne godine iznosio je 0,64%, a u prvih devet mjeseci 2025. godine iznosi 0,69%.

Od ukupnog prihoda od prodaje u prvih devet mjeseci 2025. godine, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,04% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje 0,96% prihoda od prodaje. U prvih devet mjeseci 2024. godine, na domaćem tržištu se ostvarilo 99,33% prihoda od prodaje, dok se na inozemnom tržištu ostvarilo 0,67% prihoda od prodaje.

Materijalni troškovi iznose 663,2 milijuna eura te su za 15,07% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što je u skladu sa rastom prodaje. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima manji je za 0,14 postotnih poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 95,82%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 18,33%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 2,67% te se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećao za 0,07 postotna poena. Na povećanje troškova zaposlenih, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, utjecao je prosječan porast broja zaposlenika, povećanje plaća zaposlenicima tijekom 2024. i 2025. godine te angažman stranih radnika.

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 126 tisuća eura, odnosno 8,94%. Njihov udio u ukupnim rashodima je 0,22%. Na ovo povećanje utjecala je veća prosječna zaduženost u prvih devet mjeseci 2025. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od kamata iznose 9,3 milijuna eura, što je za 7,0 milijuna eura više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Bruto marža u prvih devet mjeseci 2025. godine iznosi 6,67%, dok je u prvih devet mjeseci 2024. godine iznosila 7,04%, što je smanjenje za 0,37 postotnih poena.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 24,2 milijuna eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 18,4 milijuna eura, što je povećanje od 5,8 milijuna eura, odnosno 31,59%.

Operativna dobit iznosi 16,0 milijuna eura te je za 1,2 milijuna eura, odnosno 6,78% manja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena neto dobit iznosi 19,7 milijuna eura.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih devet mjeseci 2025. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 9,9 milijuna eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 8,6 milijuna eura, što je povećanje od 14,24%. Do povećanja je došlo uslijed povećane prodaje u ZU Ljekarne Jagatić.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 46,7 milijuna eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 43,7 milijuna eura, što je povećanje od 3,0 milijuna eura, odnosno 6,96%.

Ukupna aktiva bilježi povećanje od 24,77% u odnosu na početak godine te iznosi 597,1 milijun eura.

Dugotrajna imovina veća je za 10,66% u odnosu na početak godine. Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 54,3 milijuna eura te je veća za 14,17% zbog novog prostora u najmu te manjim dijelom zbog ulaganja u novu ljekarnu. Dugotrajna materijalna imovina iznosi 33,2 milijuna eura te je veća za 2,1 milijun eura, odnosno 6,69% zbog opremanja novog prostora u najmu.

Dugotrajna financijska imovina odnosi se na ulaganje u pridruženo društvo Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Jagatić te na dugoročne dane novčane kredite. Iznosi 4,7 milijuna te bilježi povećanje od 139 tisuća eura, u odnosu na početak godine.

Dugotrajna potraživanja odnose se na dugotrajna potraživanja od kupaca i 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 iznose 5,7 milijuna eura te su za 487 tisuća eura veća u odnosu na početak godine uslijed povećanih dugotrajnih potraživanja od jednog kupca.

Odgođena porezna imovina bilježi smanjenje od 2,31% u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 498,7 milijuna eura te je veća za 27,93% u odnosu na početak godine.

Zalihe iznose 104,8 milijuna eura te su u odnosu na početak godine veće za 12,1 milijun eura, odnosno 13,05% uslijed rasta prometa.

Ukupna kratkotrajna potraživanja iznose 362,9 milijuna eura te bilježe povećanje u odnosu na početak godine od 76,5 milijuna eura, odnosno

26,72%. Ukupna kratkotrajna potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 361,1 milijun eura i bilježe povećanje od 26,66% u odnosu na početak godine uslijed usporene naplate potraživanja od bolnica.

Novac u banci i blagajni iznosi 30,6 milijuna eura te bilježi povećanje od 20,2 milijuna eura u odnosu na početak godine.

Dugoročne obveze iznose 19,8 milijuna eura, od čega se 11,4 milijuna eura odnosi na dugoročne obveze s osnove operativnog najma, 4,9 milijuna eura na ugovorene obročne otplate s dobavljačima, 3,4 milijuna eura na odgođenu poreznu obvezu, 45 tisuća eura na dugoročni financijski najam te 61 tisuću eura na dugoročni depozit.

Kratkoročne obveze iznose 429,3 milijuna eura, od čega se najveći dio u iznosu od 346,5 milijuna eura odnosi na obveze prema dobavljačima i društvima povezanim sudjelujućim interesom te 72,2 milijuna eura na zaduženost prema bankama i financijskim institucijama (72,0 milijuna eura kratkoročni krediti i 225 tisuća eura financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i društvima povezanim sudjelujućim interesom su se povećale u odnosu na početak godine za 52,0 milijuna eura, odnosno 17,65%.

Ukupna kreditna zaduženost Grupe Medika na dan 30.09.2025. godine iznosi 72,0 milijuna eura te se u odnosu na početak godine povećala za 37,0 milijuna eura za potrebe tekuće likvidnosti. Kreditna zaduženost Grupe Medika u cijelosti se odnosi na kreditnu zaduženost Medike d.d. dok Grupa Prima Pharme nije kreditno zadužena. Ukupna zaduženost, na dan 30.09.2025. godine, odnosi se na kratkoročne kredite.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prvih devet mjeseci 2025. godine bilježi rast od 13,02% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prodaja Medike bilježi rast od 17,64% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultiralo povećanjem tržišnog udjela za 1,57 postotnih poena te isti iznosi 39,84%.

Kreditna zaduženost se povećala za 37,0 milijuna eura u odnosu na početak godine za potrebe tekuće likvidnosti.

Očekivani razvoj Grupe u budućnosti

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

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

Vlastite dionice

Na 30.09.2025. godine Medika ima 1.240 vlastitih dionica.

Ovisna i pridružena društva

Društvo Medika d.d. ima u 100%-tnom vlasništvu ovisno društvo Ljekarne Prima Pharmer.

Na sjednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 07.11.2023. godine, Uprava je dobila suglasnost za provođenje skraćenog postupka prestanka društva Primus nekretnine d.o.o. bez likvidacije. Tijekom 2024. godine društvo Primus nekretnine d.o.o. prestalo je poslovati.

Ljekarne Prima Pharmer imaju pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj imaju 49% udjela.

Povezane osobe

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

U vezi s mjerama ograničavanja EU-a, odnosno s posljedicama izloženosti i utjecaju ruske invazije na Ukrajinu, Grupa izjavljuje da nema direktni poslovni odnos sa subjektima iz Rusije ili Ukrajine niti je u svom poslovanju na drugi način direktno izložena tim subjektima.

Unatoč tome, Uprava Društva procjenjuje da je moguć neizravan utjecaj na poslovanje Grupe zbog utjecaja na cjelokupno gospodarstvo na globalnoj razini ponajviše zbog povećanja cijene energenata, sirovina, kamatnih stopa te inflacije koji su se dodatno povećali ruskom invazijom na Ukrajinu. S obzirom na neizvjestan razmjer posljedica na gospodarstvo, Grupa prati razvoj događaja i procjenjuje utjecaj na poslovanje, financijsku situaciju i novčane tokove.

³ **Medika** d.d.
ZAGREB, Capraška 1

Jasminko Herceg, dipl.oec.
Predsjednik Uprave



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2025

do

30.9.2025

Godina:

2025

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:

74780000O0R8ZVGJJO27

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):

1046

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Ljekarne Prima Pharme

Zagreb

0694975

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: INES BOSNAR ŠMITUC

(unosí se samo prezíme í íme osobe za kontakt)

Telefon: 01/2412 551

Adresa e-pošte:

medika.uprava@medika.hr

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(íme í prezíme)

3

Medika d.d.
ZAGREB, Capraška 1

BILANCA
stanje na dan 30.09.2025

u eurima

Obveznik: Grupa Medika			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	88.609.033	98.054.113
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	47.587.789	54.331.449
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	31.956.539	42.318.890
3. Goodwill	006	11.386.917	11.496.812
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	4.161.519	466.197
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	82.814	49.550
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	31.108.672	33.188.638
1. Zemljište	011	3.106.546	3.106.546
2. Građevinski objekti	012	13.227.537	12.855.313
3. Postrojenja i oprema	013	3.863.227	4.722.105
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.367.014	3.299.863
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	605.123	655.246
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.761.230	7.417.504
8. Ostala materijalna imovina	018	110.269	112.869
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.067.726	1.019.192
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4.554.403	4.692.873
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	3.348.976	3.333.050
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	1.205.427	1.359.823
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	5.173.834	5.661.074
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	5.173.834	5.661.074
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	184.335	180.079
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	389.832.154	498.720.340
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	92.698.817	104.797.608
1. Sirovine i materijal	039	57.985	58.329
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	91.462.761	104.279.761
5. Predumovi za zalihe	043	1.178.071	459.518
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	286.339.070	362.850.233
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	4.708.676	4.690.719

3. Potraživanja od kupaca	049	280.356.375	356.375.821
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.894	574
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	183.651	210.122
6. Ostala potraživanja	052	1.088.474	1.572.997
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	375.199	428.348
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	375.199	428.348
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	10.419.068	30.644.151
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	145.688	341.691
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	478.586.875	597.116.144
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	17.986.717	23.917.986
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	124.690.077	144.630.078
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	27.778.480	27.778.480
II. KAPITALNE REZERVE	069	-282.844	-282.844
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	11.067.694	11.067.694
1. Zakonske rezerve	071	2.461.810	2.461.810
2. Rezerve za vlastite dionice	072	6.478.463	6.478.463
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.081.712	-2.081.712
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	4.209.133	4.209.133
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	65.816.036	86.342.365
1. Zadržana dobit	084	65.816.036	86.342.365
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	20.310.711	19.724.383
1. Dobit poslovne godine	087	20.310.711	19.724.383
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	211.970	211.970
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	211.970	211.970
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	13.271.979	19.817.655
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	186.133	44.379
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	4.238.199	4.887.952
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	5.510.416	11.438.198
11. Odgođena porezna obveza	108	3.337.231	3.447.126
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	339.329.272	429.277.049
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	23.930.735	29.604.394
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	35.344.597	72.224.509
7. Obveze za predujmove	116	392.578	40.005
8. Obveze prema dobavljačima	117	270.578.333	316.890.496
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.260.477	1.874.741
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	4.815.050	6.111.122
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	5.076	5.076
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.002.426	2.526.706
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.083.577	3.179.392
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	478.586.875	597.116.144
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	17.986.717	23.917.986

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2025 do 30.09.2025

u eurima

Obveznik: Grupa Medika

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	617.724.936	209.317.101	708.101.320	242.013.183
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	613.765.980	207.971.208	703.163.401	240.818.278
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	796	298	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	3.958.160	1.345.595	4.937.919	1.194.905
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	600.593.659	203.481.542	692.131.577	237.207.115
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	576.356.516	195.084.141	663.198.400	226.972.839
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.649.563	514.817	1.683.428	564.007
b) Troškovi prodane robe	011	570.577.061	193.044.055	656.285.794	224.708.342
c) Ostali vanjski troškovi	012	4.129.892	1.525.269	5.229.178	1.700.490
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	15.604.967	5.384.176	18.465.276	6.449.557
a) Neto plaće i nadnice	014	9.839.630	3.379.830	11.576.757	4.024.317
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.899.164	1.363.977	4.768.237	1.681.798
c) Doprinosi na plaće	016	1.866.173	640.369	2.120.282	743.442
4. Amortizacija	017	3.543.930	1.204.718	4.467.544	1.624.238
5. Ostali troškovi	018	4.902.544	1.647.684	5.328.285	1.608.100
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	189.005	160.816	672.072	552.381
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	189.005	160.816	672.072	552.381
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	-3.303	7	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	-3.303	7	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	2.314.027	1.095.980	9.345.132	4.408.917
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	2.314.027	1.095.980	9.345.132	4.408.917
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.401.203	650.859	1.526.449	567.655
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	1.401.203	650.859	1.526.449	567.655
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	371.980	98.504	444.389	101.723
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	620.410.943	210.511.585	717.890.841	246.523.823
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	601.994.862	204.132.401	693.658.026	237.774.770
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	18.416.081	6.379.184	24.232.815	8.749.053
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	18.416.081	6.379.184	24.232.815	8.749.053
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	3.457.806	1.163.363	4.508.432	1.611.637
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	14.958.275	5.215.821	19.724.383	7.137.416
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	14.958.275	5.215.821	19.724.383	7.137.416
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	14.958.275	5.215.821	19.724.383	7.137.416
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	14.958.275	5.215.821	19.724.383	7.137.416
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 01.01.2025 do 30.09.2025

u eurima

Obveznik: Grupa Medika			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	18.416.082	24.232.815
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.428.614	-1.633.244
a) Amortizacija	003	3.543.929	4.467.544
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-43.932	179.700
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	189.005	672.072
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-2.314.025	-9.345.132
e) Rashodi od kamata	007	1.401.203	1.526.449
f) Rezerviranja	008	-3.303	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.666	4.066
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	654.071	862.057
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	21.844.696	22.599.571
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-66.556.041	-36.616.400
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	8.935.301	53.716.259
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-65.232.517	-77.247.544
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-10.258.825	-13.085.115
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-44.711.345	-14.016.829
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.211.293	-354.295
5. Plaćeni porez na dobit	019	-3.807.655	-3.674.725
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-49.730.293	-18.045.849
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	68.020	134.773
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	2.315.548	9.338.786
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2.337.690.549	750.100
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	644.522	460.315
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	2.340.718.639	10.683.974
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-5.386.550	-4.859.808
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-2.318.508.697	-500.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	-881.033
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-10.640	-12.768
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-2.323.905.887	-6.253.609
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	16.812.752	4.430.365
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	70.000.000	197.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	70.000.000	197.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-36.711.048	-159.982.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-5.790.800	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-377.140	-261.841
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-1.319.888	-2.915.592
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-44.198.876	-163.159.433
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	25.801.124	33.840.567
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	-7.116.417	20.225.083
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	10.382.708	10.419.068
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.266.291	30.644.151

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2025 do 30.9.2025

za razdoblje od	1.1.2025	do	30.9.2025
-----------------	----------	----	-----------

U eurlinn

[illegible]

"BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI**(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)****Naziv izdavatelja: MEDIKA d.d.****OIB: 94818858923****Izvještajno razdoblje: 01.01.2025. - 30.09.2025.****Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:**

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

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 30.09.2025. godine u odnosu na početak godine Medika d.d. je povećala kreditnu zaduženost za 37 milijuna eura.

Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju, koji su značajni za razumijevanje promjena u Izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima objašnjeni su u pdf dokumentu - Međuizvještaj posloводства za I-IX 2025. 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 2024. godinu dostupni su na internetskim stranicama Medika d.d. www.medika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljena je Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

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

Financijski izvještaji Grupe pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2024. godine.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavalatelj 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

Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 54,3 milijuna eura te je veća za 14,17%. Dugotrajna materijalna imovina iznosi 33,2 milijuna eura te je veća za 2,1 milijun eura, odnosno 6,69%.

Ukupna kratkotrajna i dugotrajna potraživanja prema kupcima, društava povezanih sudjelujućim interesom i poduzetnika unutar grupe iznose 366,7 milijuna eura te su se povećala u odnosu na početak godine za 76,5 milijuna eura, odnosno 26,35%.

Reklasifikacija:

AOP 119 Obveze prema zaposlenima obuhvaćaju kratkoročna rezerviranja.

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

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

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

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

PODACI O MATIČNOM DRUŠTVU:

Naziv izdavalatelja: Medika d.d.,

Sjedište: Capraška 1, 10000 Zagreb

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

MBS: 080027531

OIB: 94818858923

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

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

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

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

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

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

Grupa Medika je u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.09.2025. godine ostvarila konsolidirane neto prihode od prodaje u iznosu od 703,2 milijuna eura te su veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 14%. (u razdoblju 01.01.-30.09.2024. iznose 613,8 milijuna eura).

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

Grupa Medika na dan 30.09.2025. godine ima obveza koje dospijevaju nakon više od 5 godina u iznosu od 4,9 milijuna eura a odnose se gotovo u cijelosti na obveze u operativnom najmu.

Kao sredstvo osiguranja kredita založena je dugotrajna materijalna imovina čija neto knjigovodstvena vrijednost na dan 30.09.2025. godine iznosi 15,1 milijuna eura.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih Grupe Medika tijekom tekućeg razdoblja 01.01.-30.09.2025. iznosi 1.031 zaposlenik (tijekom razdoblja 01.01.-30.09.2024. prosječan broj zaposlenih iznosio je 1.009 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

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 30.09.2025. godine iznosi 180,1 tisuća eura te bilježi smanjenje od 2,31% u odnosu na početak godine.

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

Medika d.d. ima 100% udjel u Ljekarne Prima Pharme koja u pridruženom društvu ZU Ljekarne Jagatić ima 49% udjela.

Na sjednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 07.11.2023. godine, Uprava je dobila suglasnost za provođenje skraćenog postupka prestanka društva Primus nekretnine d.o.o. bez likvidacije. Tijekom 2024. godine društvo Primus nekretnine d.o.o. prestalo je poslovati.

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 30.09.2025. godine iznosi 27,8 milijuna eura, a podijeljen je na 30.194 dionica. Nominalna vrijednost jedne dionice iznosi 920,00 eura.

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

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

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

Nije primjenjivo.

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

Nije primjenjivo.

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

Nije primjenjivo.

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

Nije primjenjivo.

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

Medika Grupa nema materijalnih aranžmana sa društvima koja nisu uključena u financijske izvještaje na dan 30.09.2025. godine.

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

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

U vezi s mjerama ograničavanja EU-a, odnosno s posljedicama izloženosti i utjecaju ruske invazije na Ukrajinu, Grupa izjavljuje da nema direktni poslovni odnos sa subjektima iz Rusije ili Ukrajine niti je u svom poslovanju na drugi način direktno izložena tim subjektima.

Unatoč tome, Uprava Društva procjenjuje da je moguć neizravan utjecaj na poslovanje Grupe zbog utjecaja na cjelokupno gospodarstvo na globalnoj razini ponajviše zbog povećanja cijene energenata, sirovina, kamatnih stopa te inflacije koji su se dodatno povećali ruskom invazijom na Ukrajinu. S obzirom na neizvjestan razmjer posljedica na gospodarstvo, Društvo prati razvoj događaja i procjenjuje utjecaj na poslovanje, financijsku situaciju i novčane tokove."

Zagreb, 28. listopada 2025. godine

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18, 17/20, 83/21, 151/22 i 85/24) Predsjednik Uprave Jasminko Herceg daje

IZJAVU O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

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

Nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuizvještaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

³ **Medika** d.d.
ZAGREB, Capraška 1

Jasminko Herceg
Predsjednik Uprave