



Medika d.d.

Zagreb, Capraška 1

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-VI 2016. godine
Grupa Medika

srpanj 2016.

Izveštaj posloводства

Komentar poslovanja za prvih šest mjeseci 2016. godine

Grupa Medika („Grupa“) je u prvih šest mjeseci 2016. godine ostvarila 1 milijardu 351,6 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su veći za 9,10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje, koji za prvih šest mjeseci 2016. godine iznose 1 milijardu 320,8 milijuna kuna, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 9,03%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim приходима iznosi 97,72% i ne bilježi značajnu promjenu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je iznosio 97,79%.

Ostali poslovni prihodi, koji iznose 13,5 milijuna kuna, manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 320 tisuća kuna, odnosno 2,31%. S obzirom da je udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim приходима u prvih šest mjeseci prethodne godine iznosio svega 1,12%, a u prvih šest mjeseci 2016. godine iznosi svega 1,00%, ovaj pad nije toliko značajan.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,88% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje 0,12% prihoda od prodaje. Ova struktura u prvom polugodištu 2016. godine nije zabilježila značajnu promjenu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Materijalni troškovi iznose 1 milijardu 220,9 milijuna kuna te su za 8,81% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. S obzirom da poslovni rashodi bilježe manji postotni rast, udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima je za 0,21% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 93,63%.

Troškovi zaposlenih su 3,29% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanja broja zaposlenih. S obzirom da poslovni rashodi bilježe postotno veći rast, njihov udio u poslovnim rashodima manji je za 0,20%.

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 766 tisuća kuna, odnosno 8,73%. Njihov udio u ukupnim rashodima iznosi 0,73% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 0,72%. Na ovo povećanje su većinom utjecali veći troškovi kamata zbog veće prosječne kreditne zaduženosti u prvih šest mjeseci 2016. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Bruto marža je u prvih šest mjeseci 2015. godine iznosila 9,29%, dok u prvih šest mjeseci 2016. godine iznosi 9,33%, što je povećanje za 0,04%. Do povećanja je došlo zbog većeg rasta neto poslovnih prihoda u odnosu na rast neto troška prodane robe.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 38,0 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 28,8 milijuna kuna, što je povećanje od 9,2 milijuna kuna. Veća bruto dobit ostvarena je zbog većeg rasta ukupnih prihoda (koji su veći za 9,10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na rast ukupnih rashoda (koji su veći za 8,56% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Operativna dobit iznosi 30,3 milijuna kuna te je za 6,2 milijuna kuna, odnosno čak 25,95% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena neto dobit iznosi 29,5 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih šest mjeseci 2016. godine ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 15,7 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni prihod od 14,7 milijuna kuna, što je povećanje od 7,03%.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 113,8 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 78,3 milijuna kuna. Povećanje je uzrokovano rastom prodaje.

Ukupna aktiva bilježi povećanje od 6,67% u odnosu na početak godine na što je najviše utjecalo povećanje kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina je u odnosu na početak godine veća za 3,7 milijuna kuna. Dugotrajna nematerijalna imovina veća je u odnosu na početak godine za 3,2 milijuna kuna, na što je najveći utjecaj imalo povećanje vrijednosti goodwilla uslijed kupnje Ljekarne Maja Mučaji i Ljekarne Mirija Bohunicki te kupnje i pripajanja Ljekarne Smilja Bagat. Dugotrajna materijalna imovina manja je u odnosu na početak godine za 639 tisuća kuna. U strukturi dugotrajne materijalne imovine došlo je do povećanja imovine u pripremi, ali se zbog obračunate amortizacije ukupni iznos dugotrajne materijalne imovine nije značajno promijenio u odnosu na početak godine.

Dugotrajna financijska imovina iznosi 30,9 milijuna kuna te se najvećim dijelom odnosi na ulaganja u povezana društva.

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

Kratkotrajna imovina iznosi 1 milijardu 643,9 milijuna kuna te je u odnosu na početak godine veća za 125,7 milijuna kuna, odnosno 8,28%. U strukturi kratkotrajne imovine zalihe i potraživanja bilježe rast, dok je financijska imovina manja u odnosu na početak godine.

Zalihe su veće za 12,9 milijuna kuna u odnosu na početak godine na što je utjecala veća nabava uslijed rasta prodaje.

Ukupna kratkotrajna potraživanja iznose 1 milijardu 170,8 milijuna kuna te bilježe povećanje u odnosu na početak godine od 161,5 milijuna kuna, odnosno 16,00%. Potraživanja od kupaca i povezanih poduzetnika iznose 1 milijardu 164,3 milijuna kuna i bilježe povećanje od 16,30% u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 158,8 milijuna kuna što se odnosi na kratkotrajne dane kredite te je manja za 28,9 milijuna kuna u odnosu na početak godine zbog otplate kredita.

Unutar kapitala i rezervi došlo je do promjena na pozicijama vlastitih dionica i kapitalnih rezervi zbog dodjele vlastitih dionica managementu.

Na Glavnoj skupštini održanoj 30.06.2016. godine donesena je odluka o isplati dividende iz zadržane dobiti Društva u iznosu od 49,1 milijun kuna te je za navedeni iznos umanjena zadržana dobit i priznata obveza za isplatu dividende.

Kratkoročne obveze iznose 1 milijardu 598,6 milijuna kuna od čega se 1 milijardu 129,6 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 391,0 milijun kuna na kreditnu zaduženost (389,8 milijuna kuna kratkoročni krediti i 1,2 milijuna kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se povećale u odnosu na početak godine za 56,3 milijuna kuna, odnosno 5,25%.

Ukupna zaduženost Grupe Medike po kreditima iznosi 403,7 milijuna kuna što je povećanje u odnosu na početak godine za 49,7 milijuna kuna. Od ukupne zaduženosti 13,9 milijuna kuna odnosi se na dugoročne kredite, a 389,8 milijuna kuna na kratkoročne kredite. Kratkoročna kreditna zaduženost Medike povećana je za potrebe tekuće likvidnosti.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prvih šest mjeseci 2016. godine bilježi rast u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Istovremeno, prodaja Medike raste brže što je rezultiralo povećanjem tržišnog udjela u 2016. godini.

Unutar kapitala i rezervi došlo je do promjena na pozicijama vlastitih dionica i kapitalnih rezervi zbog dodjele vlastitih dionica managementu.

Na Glavnoj skupštini održanoj 30.06.2016. godine donesena je odluka o isplati dividende iz zadržane dobiti Društva u iznosu od 49,1 milijun kuna te je za navedeni iznos umanjena zadržana dobit i priznata obveza za isplatu dividende.

Kreditna zaduženost je povećana za potrebe tekuće likvidnosti.

Kupljene su Ljekarna Maja Mučaji i Ljekarna Mirija Bohunicki te je u sastav Grupe Prima Pharme pripojena Ljekarna Smilja Bagat.

Očekivani razvoj Grupe u budućnosti

Društvo će zadržati osnovnu djelatnost distribucije lijekova i medicinskih proizvoda i jače 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 30.06.2016. godine Medika ima 1.302 vlastite dionice.

Ovisna i pridružena društva

Društvo ima ovisna društva Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Prima Pharme te Put stinica d.o.o. Oba ovisna društva su u 100%-tnom vlasništvu Medike.

ZU Ljekarne Prima Pharme imaju u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga, ZU Ljekarne Ines Škoko, ZU Ljekarne Atalić, Ljekarnu Mirela Klunić, Ljekarnu Maja Mučaji, Ljekarnu Mirja Bohunicki te pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj imaju 49% udjela.

Put stinica d.o.o. ima u 100%-tnom vlasništvu društvo Primus nekretnine d.o.o.

Povezane osobe

Društvo sa većinskim glasačkim pravima, Mavota d.o.o. posjeduje 47,38% udjela, odnosno 49,52% dionica s pravom glasa.

Pliva Hrvatska d.o.o., Zagreb posjeduje 25,32% udjela u vlasništvu odnosno 26,46% glasačkih prava nad Društvom. S obzirom na udio i operativne transakcije koje obavlja s Društvom, Pliva Hrvatska 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. Nabava robe se djelomično ostvaruje na inozemnom tržištu, iz čega proizlazi izloženost riziku promjene tečaja stranih valuta vezanih uglavnom uz euro.

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 dugoročnih i kratkoročnih kredita, u uvjetima promjenjive kamatne stope. 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 Medike predstavlja stalno snižavanje cijena lijekova s liste lijekova HZZO-a i administrativno određivanje cijena lijekova i marži. Da bi smanjila ovaj rizik, Medika 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 poslovanja s ljekarnama, kod kojih postoji rizik ograničenosti poslovanja - za razliku od bolnica, koje uz duže rokove naplate, nemaju i rizik nenaplate potraživanja i nastavka kontinuiranog poslovanja.

Najveći rizik za poslovanje Medike d.d., 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 Medike d.d. imobiliziran, što značajno utječe na novčani tijek i mogućnost Medike d.d. 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.

Jasminko Herceg, dipl.oec.
Direktor




Medika d.d.
Z A G R E B Capraška

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2016.

do

30.6.2016.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03209741

Matični broj subjekta (MBS): 080027531

Osobni identifikacijski broj (OIB): 94818858923

Tvrтка izdavateljca: **MEDIKA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: CAPRAŠKA 1

Adresa e-pošte: medika.uprava@medika.hr

Internet adresa: www.medika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 796

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4646

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ZU Ljekarne Prima Pharme

Split

0694975

ZU Ljekarne Delonga

Okrug Gornji

1605747

ZU Ljekarne Ines Škoko

Zagreb

02708396

ZU Ljekarne Atalić

Osijek

0845124

Ljekarna Klunić

Pula

80072372

Ljekarna Mučaji

Zadar

80384889

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **RADMILOVIĆ DIJANA**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012412551

Telefaks: 012371441

Adresa e-pošte: medika.uprava@medika.hr

Prezime i ime: **HERCEG JASMINKO**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Medika d

BILANCA
stanje na dan 30.6.2016.

Obveznik: MEDIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	417.301.171	420.976.170
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	193.205.667	196.396.020
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	121.806.977	120.917.587
3. Goodwill	006	69.520.289	75.045.184
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.878.401	433.249
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	191.254.440	190.615.727
1. Zemljište	011	25.226.916	25.226.916
2. Građevinski objekti	012	136.672.721	134.398.065
3. Postrojenja i oprema	013	12.802.474	12.661.806
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.518.410	11.230.139
5. Biološka imovina	015	6.555	172.340
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.196.914	6.100.261
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018	830.450	826.200
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	29.820.352	30.881.302
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	21.120.401	21.127.890
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	8.699.951	9.753.412
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	1.196.963	1.196.963
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	1.196.963	1.196.963
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.823.749	1.886.158
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.518.171.670	1.643.910.838
I. ZALIHE (036 do 042)	035	266.292.251	279.235.146
1. Sirovine i materijal	036	559.931	537.207
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	261.478.227	275.391.305
5. Predujmovi za zalihe	040	4.254.093	3.306.634
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.009.302.620	1.170.804.070
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	13.347.799	16.530.389
2. Potraživanja od kupaca	045	987.749.144	1.147.769.536
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.799.110	1.885.201
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.884.222	1.585.198
6. Ostala potraživanja	049	2.522.345	3.033.746
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	187.674.250	158.822.859
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	187.674.250	158.822.859
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	54.902.549	35.048.763
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.777.795	2.595.632
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.938.250.636	2.067.482.639
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	131.451.416	146.791.180

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	452.112.596	428.987.305
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	196.261.000	196.261.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	-8.652.683	-8.312.744
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	89.677.247	85.852.773
1. Zakonske rezerve	066	15.991.539	18.465.733
2. Rezerve za vlastite dionice	067	51.286.174	48.811.980
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	9.396.956	13.221.430
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	31.796.490	31.796.490
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	129.693.028	125.710.140
1. Zadržana dobit	073	129.693.028	125.710.140
2. Prenešeni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	45.134.004	29.476.136
1. Dobit poslovne godine	076	45.134.004	29.476.136
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.216.759	1.216.759
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.216.759	1.216.759
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	36.927.624	36.837.376
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	19.452.682	19.362.434
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	17.474.942	17.474.942
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.447.068.677	1.598.559.455
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	114.785.187	131.884.079
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	342.580.912	390.988.661
4. Obveze za predujmove	097	3.144.574	267.702
5. Obveze prema dobavljačima	098	958.479.423	997.680.620
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	9.531.536	7.635.441
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	12.726.327	12.630.865
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	11.564	49.127.964
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	5.809.154	8.344.123
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	924.980	1.881.744
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.938.250.636	2.067.482.639
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	131.451.416	146.791.180
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	452.112.596	428.987.305
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2016. do 30.6.2016.

Obveznik: **MEDIKA d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.225.268.918	612.548.516	1.334.317.599	667.074.524
1. Prihodi od prodaje	112	1.211.427.767	606.166.853	1.320.796.840	659.001.035
2. Ostali poslovni prihodi	113	13.841.151	6.381.663	13.520.759	8.073.489
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.201.212.590	595.986.972	1.304.019.451	648.565.408
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.122.143.482	557.263.193	1.220.948.674	605.623.132
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6.646.719	3.576.244	6.033.373	3.002.321
b) Troškovi prodane robe	118	1.098.906.779	545.003.098	1.197.561.756	593.333.168
c) Ostali vanjski troškovi	119	16.589.984	8.683.851	17.353.545	9.287.643
3. Troškovi osobija (121 do 123)	120	48.888.691	24.472.778	50.497.374	25.314.369
a) Neto plaće i nadnice	121	28.901.375	14.413.137	29.883.831	14.958.995
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	12.919.164	6.488.965	13.534.440	6.803.467
c) Doprinosi na plaće	123	7.068.152	3.570.676	7.079.103	3.551.907
4. Amortizacija	124	5.869.848	3.038.365	7.063.613	3.495.136
5. Ostali troškovi	125	18.492.967	8.182.858	18.388.948	10.167.950
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	5.817.602	3.029.788	6.291.729	3.135.808
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	5.817.602	3.029.788	6.291.729	3.135.808
7. Rezerviranja	129			829.113	829.113
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	13.556.797	8.362.105	17.237.489	5.448.943
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	605.484	259.377	555.494	304.700
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	12.951.313	8.102.728	16.681.995	5.144.243
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	8.771.803	4.986.237	9.537.565	4.211.127
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	170.251	86.307		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.601.552	4.899.930	9.537.565	4.211.127
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1.238.825.715	620.910.621	1.351.555.088	672.523.467
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.209.984.393	600.973.209	1.313.557.016	652.776.535
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	28.841.322	19.937.412	37.998.072	19.746.932
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	28.841.322	19.937.412	37.998.072	19.746.932
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	7.336.990	4.922.951	8.521.936	4.361.926
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	21.504.332	15.014.461	29.476.136	15.385.006
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	21.504.332	15.014.461	29.476.136	15.385.006
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	21.504.332	15.014.461	29.476.136	15.385.006
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	21.504.332	15.014.461	29.476.136	15.385.006
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	21.504.332	15.014.461	29.476.136	15.385.006

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	21.504.332	15.014.461	29.476.136	15.385.006
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2016. do 30.6.2016.

Obveznik: MEDIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	28.841.322	37.998.072
2. Amortizacija	002	5.869.848	7.063.613
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	54.295.017	103.083.030
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	89.006.187	148.144.715
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	71.176.230	161.501.449
3. Povećanje zaliha	010	7.688.511	12.942.896
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	65.679.997	38.181.259
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	144.544.738	212.625.604
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	55.538.551	64.480.889
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	588.863	856.757
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	7.216.457	8.347.864
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	7.805.320	9.204.621
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8.148.846	9.615.251
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	8.148.846	9.615.251
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	343.526	410.630
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	178.114.751	442.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	178.114.751	442.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	74.122.196	391.208.185
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.005.426	1.229.549
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		4.524.533
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	75.127.622	396.962.267
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	102.987.129	45.037.733
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	47.105.052	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	19.853.786
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	81.101.077	54.902.549
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	47.105.052	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		19.853.786
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	128.206.129	35.048.763

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2016. do 30.6.2016.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	196.261.000	196.261.000
2. Kapitalne rezerve	002	-8.652.683	-8.312.744
3. Rezerve iz dobiti	003	89.677.247	85.852.773
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	129.693.028	125.710.140
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	45.134.004	29.476.136
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	452.112.596	428.987.305
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Zagreb, 29. srpnja 2016. godine

Na temelju članka 401. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15 i 110/15) Direktor Jasminko Herceg daje

IZJAVU POSLOVODSTVA O ODGOVORNOSTI

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. lipnja 2016. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i Grupe.

Međuzvještaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2016. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe uz opis najznačajnih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.


Jasminko Herceg
Direktor

Medika d.d.
Z A G R E B Capraška