



Medika d.d.
Zagreb, Capraška 1

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-VI 2016. godine
Medika d.d. Zagreb

srpanj 2016.

Izveštaj posloводства

Komentar poslovanja za prvih šest mjeseci 2016. godine

Medika d.d. („Društvo“) je u prvih šest mjeseci 2016. godine ostvarila 1 milijardu 299,9 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su veći za 8,71% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje koji za prvih šest mjeseci 2016. godine iznose 1 milijardu 271,0 milijun kuna veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 8,52%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim приходима iznosi 97,78% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 97,95%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 12,4 milijuna kuna veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 752 tisuće kuna, odnosno 6,47%. S obzirom da je udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim приходима u prvih šest mjeseci prethodne godine iznosio svega 0,97%, a u prvih šest mjeseci 2016. godine iznosi svega 0,95%, ovaj rast nije toliko značajan.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,88% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje svega 0,12% prihoda od prodaje. Ova struktura u prvih šest mjeseci 2016. godine je na istoj razini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Materijalni troškovi iznose 1 milijardu 201,0 milijun kuna te su za 8,25% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. S obzirom da poslovni rashodi bilježe manji postotni rast, udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima veći je za 0,02% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 95,62%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 2,68%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 2,10% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 2,21%. Na povećanje troškova zaposlenih utjecalo je povećanje broja zaposlenih.

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 1,1 milijun kuna, odnosno 13,67%. Njihov udio u ukupnim rashodima se povećao za 0,03% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 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 prvom polugodištu 2015. godine iznosila 6,58%, dok u prvom polugodištu 2016. godine iznosi 6,67% što je povećanje za 0,09%. Do povećanja je došlo zbog većeg rasta neto poslovnih prihoda u odnosu na rast neto troška prodane robe.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 34,8 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 27,1 milijun kuna, što je povećanje od 7,7 milijuna kuna odnosno 28,31%. Veća bruto dobit ostvarena je zbog većeg rasta ukupnih prihoda (koji su veći za 8,71% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na rast ukupnih rashoda (koji su veći za 8,26% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Operativna dobit iznosi 27,4 milijuna kuna te je za 5,1 milijun kuna, odnosno 22,99% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena neto dobit iznosi 27,0 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih šest mjeseci 2016. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 139,0 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 134,9 milijuna kuna, što je povećanje od 3,08%. Do povećanja je došlo uslijed povećanja broja ljekarničkih jedinica u Grupi Prima Pharme.

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 6,87% u odnosu na početak godine na što je najviše utjecalo povećanje kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina je gotovo na razini sa početka godine. Dugotrajna nematerijalna imovina je manja u odnosu na početak godine za 665 tisuća kuna. S obzirom da nije bilo značajnih nabavki u 2016. godini, do smanjenja je došlo uslijed obračunate amortizacije. Dugotrajna materijalna imovina manja je u odnosu na početak godine za 285 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 68,6 milijuna kuna i najvećim dijelom se odnosi na ulaganja u povezana društva.

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

Kratkotrajna imovina iznosi 1 milijardu 717,7 milijuna kuna te je u odnosu na početak godine veća za 126,8 milijuna kuna, odnosno 7,97%. U strukturi kratkotrajne imovine zalihe i potraživanja bilježe rast, dok je financijska imovina manja u odnosu na početak godine.

Zalihe su veće za 9,8 milijuna kuna u odnosu na početak godine na što je utjecala veća nabava uslijed rasta prodaje.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 1 milijardu 281,8 milijuna kuna te bilježe povećanje u odnosu na početak godine od 161,5 milijuna kuna, odnosno 14,42%. Potraživanja od kupaca i povezanih poduzetnika iznose 1 milijardu 278,2 milijuna kuna i bilježe povećanje od 14,66% u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 159,1 milijun 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 557,1 milijun kuna od čega se 1 milijardu 120,3 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 370,6 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (369,4 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 57,1 milijun kuna.

Ukupna zaduženost Medike po kreditima iznosi 383,3 milijuna kuna što je povećanje u odnosu na početak godine za 51,9 milijuna kuna. Od ukupne zaduženosti na dan 30.06.2016. godine, 13,9 milijuna kuna odnosi se na dugoročne kredite, a 369,4 milijuna kuna na kratkoročne kredite. Kratkoročna kreditna zaduženost Medike povećana je za potrebe tekuće likvidnosti. Svi krediti su kunski te na ovim stavkama nema izloženosti valutnom riziku

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.

Očekivani razvoj Društva u budućnosti

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

Vlastite dionice

Na 30.06.2016. 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 i danih 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 1

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

Tvrtna izdavaateljca: 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: 398

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4646

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RADMILOVIĆ DIJANA

(unosi 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 izdavaatelja.

M.P.

3 Medika d.d.
ZAGREB
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

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	251.520.971	251.643.209
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	16.464.979	15.799.731
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	4.086.583	3.436.896
3. Goodwill	006	11.929.586	11.929.586
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	448.810	433.249
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	166.797.758	166.512.832
1. Zemljište	011	18.232.855	18.232.856
2. Građevinski objekti	012	121.776.192	119.733.655
3. Postrojenja i oprema	013	11.674.075	11.409.942
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.107.472	10.169.337
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		66.802
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.196.914	6.094.240
8. Ostala materijalna imovina	018	810.250	806.000
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	67.529.127	68.601.539
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	59.249.330	59.249.330
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	8.279.797	9.352.209
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	729.107	729.107
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.590.894.910	1.717.702.312
I. ZALIHE (036 do 042)	035	233.706.798	243.531.820
1. Sirovine i materijal	036	143.024	114.722
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	229.309.681	240.122.612
5. Predujmovi za zalihe	040	4.254.093	3.294.486
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.120.266.105	1.281.778.052
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	194.232.229	225.101.712
2. Potraživanja od kupaca	045	920.527.020	1.053.062.259
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	26.245	37.619
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.393.564	993.342
6. Ostala potraživanja	049	2.087.047	2.581.120
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	187.834.250	159.082.859
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	160.000	260.000
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 BANCI I BLAGAJNI	058	49.087.757	33.311.581
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.691.376	2.466.054
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.845.107.257	1.971.811.575
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	131.451.416	146.791.180

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	419.161.170	393.580.243
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 PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	96.642.006	92.759.207
1. Zadržana dobit	073	96.642.006	92.759.207
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	45.233.600	27.020.007
1. Dobit poslovne godine	076	45.233.600	27.020.007
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	802.829	802.829
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	802.829	802.829
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	19.452.682	19.362.434
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		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.405.566.921	1.557.142.843
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	114.785.187	131.993.940
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	319.957.233	370.619.855
4. Obveze za predujmove	097	3.137.925	257.148
5. Obveze prema dobavljačima	098	948.422.908	988.355.067
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	6.434.707	4.633.816
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.314.729	9.839.477
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	3.502.668	2.315.376
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	123.685	923.426
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.845.107.287	1.971.811.575
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	131.451.416	146.791.180
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
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	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.182.864.911	591.529.815	1.283.407.683	642.488.400
1. Prihodi od prodaje	112	1.171.234.325	586.988.685	1.271.024.706	634.990.224
2. Ostali poslovni prihodi	113	11.630.586	4.541.130	12.382.977	7.498.176
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.160.562.966	577.007.602	1.255.978.862	626.053.688
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.109.479.092	552.729.791	1.200.983.457	597.184.925
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.196.263	2.909.841	4.457.436	2.337.698
b) Troškovi prodane robe	118	1.094.162.193	544.415.743	1.186.198.665	589.137.073
c) Ostali vanjski troškovi	119	10.120.636	5.404.207	10.327.356	5.710.154
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	25.672.940	12.979.585	26.362.165	13.253.162
a) Neto plaće i nadnice	121	15.121.764	7.648.025	15.497.341	7.767.259
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.861.170	3.441.345	7.172.063	3.628.366
c) Doprinosi na plaće	123	3.690.006	1.890.215	3.692.761	1.857.538
4. Amortizacija	124	4.790.625	2.512.310	5.751.774	2.862.803
5. Ostali troškovi	125	14.809.296	5.756.881	15.760.650	8.787.889
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	5.811.013	3.027.035	6.291.703	3.135.796
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	5.811.013	3.027.035	6.291.703	3.135.796
7. Rezerviranja	129			829.113	829.113
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	12.667.689	8.036.361	16.517.216	5.016.827
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132			4.769	2.015
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	12.667.689	8.036.361	16.512.447	5.014.812
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	8.088.357	4.666.381	9.171.253	4.033.545
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.088.357	4.666.381	9.171.253	4.033.545
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	1.195.732.600	599.566.176	1.299.924.899	647.505.227
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.168.631.323	581.673.983	1.265.150.115	630.087.233
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	27.101.277	17.892.193	34.774.784	17.417.994
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	27.101.277	17.892.193	34.774.784	17.417.994
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	6.775.319	4.473.048	7.754.777	3.884.213
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	20.325.958	13.419.145	27.020.007	13.533.781
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	20.325.958	13.419.145	27.020.007	13.533.781
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

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

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	20.325.958	13.419.145	27.020.007	13.533.781
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	20.325.958	13.419.145	27.020.007	13.533.781

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

VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
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	27.101.277	34.774.784
2. Amortizacija	002	4.790.625	5.751.774
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	54.303.445	100.913.100
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	86.195.347	141.439.658
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	89.694.006	161.509.917
3. Povećanje zaliha	010	4.536.257	9.825.021
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	66.009.593	36.152.770
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	160.239.856	207.487.708
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	74.044.509	66.048.050
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	531.481	714.157
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	7.202.474	8.308.458
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	7.733.955	9.022.615
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8.062.079	4.909.159
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	8.062.079	4.909.159
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	4.113.456
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	328.124	0
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	71.877.083	390.087.500
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	983.291	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	72.860.374	395.841.582
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	105.254.377	46.158.418
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	30.881.744	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	15.776.176
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	65.109.276	49.087.757
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	30.881.744	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		15.776.176
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	95.991.020	33.311.581

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2016. do 30.6.2016.

Naziv pozicije	1			
	2	3	4	4
AOP oznaka	Prethodna godina	Prethodna godina	Tekuća godina	Tekuća godina
1. Upisani kapital	196.261.000	196.261.000	196.261.000	196.261.000
2. Kapitalne rezerve	-8.652.683	-8.652.683	-8.312.744	-8.312.744
3. Rezerve iz dobiti	89.677.247	89.677.247	85.852.773	85.852.773
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	96.642.006	96.642.006	92.759.207	92.759.207
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	45.233.600	45.233.600	27.020.007	27.020.007
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju				
9. Ostala revalorizacija				
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	419.161.170	419.161.170	393.580.243	393.580.243
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje				
12. Tekući i odgođeni porezi (dlo)				
13. Zaštita novčanog tijeka				
14. Promjene računovodstvenih politika				
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja				
16. Ostale promjene kapitala				
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	0	0	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 najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

Jasminko Herceg
Direktor

Medika
ZAGREB, Capraška