

**Međuzvještaj posloводства
uz privremene nerevidirane konsolidirane
godišnje financijske izvještaje za 2016. godinu
GRUPA Medika**

veljača 2017.

Izveštaj posloводства

Komentar uz privremene nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje za četvrti kvartal 2016. godine

S obzirom na propisane rokove za dostavu financijskih izvještaja za četvrti kvartal 2016. godine, Medika d.d. (Društvo) pripremila je privremene konsolidirane financijske izvještaje koji prikazuju okvirnu konsolidiranu bilancu na 31. prosinac 2016. godine, okvirni konsolidirani račun dobiti i gubitka za četvrti kvartal 2016. godine, okvirni konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala te okvirni konsolidirani izvještaj o novčanom tijeku.

Napominjemo da su ovi konsolidirani financijski izvještaji privremeni te kao takvi nisu odobreni od strane Nadzornog odbora. Nadalje, konsolidirani financijski izvještaji su nerevidirani i investitorima ne bi trebali služiti kao temelj za investicijske odluke, već mogu eventualno poslužiti samo kao okvirna informacija do objave konačnih rezultata s obzirom da su moguća odstupanja između privremenih i konačnih rezultata.

Objava konačnih rezultata (revidiranih godišnjih financijskih izvještaja) za Društvo i Grupu se očekuje do 31. ožujka 2017. godine.

S obzirom na navedeno, Uprava ne daje komentar na konsolidirane financijske izvještaje, već samo donosi pregled ključnih događaja za Društvo i Grupu u 2016. godini.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u 2016. godini bilježi rast u usporedbi sa prethodnom godinom. Istovremeno, prodaja Medike raste brže što je rezultiralo povećanjem tržišnog udjela u 2016. godini.

Temeljem odluke Glavne skupštine održane 30.06.2016. godine povećan je temeljni kapital za 8,5 milijuna kuna povećanjem nominalnog iznosa dionice. Nominalni iznos dionice povećan je sa 6.500,00 kuna za iznos od 280,00 kuna te iznosi 6.780,00 kuna. Također, donesena je odluka da se iznos od 2,5 milijuna kuna iz rezervi za vlastite dionice prenamjenjuje i raspoređuje u zakonske rezerve, što je dovelo do promjene na pozicijama zakonskih rezervi i rezervi za vlastite dionice. Temeljem odluke o isplati dividende iz zadržane dobiti Društva u iznosu od 49,1 milijun kuna umanjena je zadržana dobit.

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

Kratkoročna kreditna zaduženost je povećana za potrebe tekuće likvidnosti, dok je dugoročna povećana za potrebe investiranja.

Tijekom 2016. godine kupljene su i pripojene u ZU Ljekarne Prima Pharme sljedeće ljekarne: Ljekarna Smilja Bagat, Ljekarna Mirija Bohunicki i Ljekarna Maja Mučaji. Također, tijekom 2016. godine ZU Ljekarne Prima Pharme osnovale su i prodale ZU Diabpharm te su ZU Ljekarne Atalić i Ljekarna Mirela Klunić pripojene u ZU Ljekarne Prima Pharme.

Društvu Put stinica d.o.o. pripojeno je društvo Primus nekretnine d.o.o. te je društvo promijenilo ime u Primus nekretnine d.o.o.

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

Vlastite dionice

Na 31.12.2016. godine Medika ima 1.302 vlastite dionice.

Ovisna i pridružena društva

Društvo ima u 100%-tnom vlasništvu ovisna društva Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Prima Pharme i Primus nekretnine d.o.o. (2015.: Put stinica d.o.o.)

ZU Ljekarne Prima Pharme imaju u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga i ZU Ljekarne Ines Škoko te pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj imaju 49% udjela. Tijekom 2016. godine ZU Ljekarne Atalić i Ljekarna Mirela Klunić pripojene su u ZU Ljekarne Prima Pharme.

Tijekom 2016. godine kupljene su i pripojene u ZU Ljekarne Prima Pharme sljedeće ljekarne: Ljekarna Smilja Bagat, Ljekarna Mirija Bohunicki i Ljekarna Maja Mučaji. Također, tijekom 2016. godine ZU Ljekarne Prima Pharme osnovale su i prodale ZU Ljekarne Diabpharm.

Društvu Put stinica d.o.o. pripojeno je društvo Primus nekretnine d.o.o. te je društvo promijenilo ime u Primus nekretnine d.o.o.

Povezane osobe

Društvo sa većinskim glasačkim pravima, odnosno matično društvo Auctor d.o.o. (2015.: Mavota d.o.o.) posjeduje 47,38% udjela odnosno 49,52% dionica s pravom glasa.

Društvo Mavota d.o.o. je u 2016. godini pripojeno društvu Adria holding d.o.o., a društvo Adria holding d.o.o. pripojeno je društvu Auctor d.o.o.

Pliva Hrvatska d.o.o., Zagreb, posjeduje 25,32% udjela u vlasništvu odnosno 26,46% glasačkih prava nad Društvom. Obzirom na udio i operativne transakcije koje obavlja s Društvom Pliva Hrvatska d.o.o. ima značajan utjecaj na tekuće poslovanje Društva.

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

Značajno mjesto u financijskim rizicima ima valutni rizik. Grupa većinu prihoda ostvaruje na domaćem tržištu u hrvatskim kunama. Nabava robe se djelomično ostvaruje na inozemnom tržištu iz čega proizlazi izloženost riziku promjene tečaja stranih valuta vezanih uglavnom uz euro.

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

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

Grupa ne koristi derivativne instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti kamatnog rizika novčanog toka i rizika fer vrijednosti kamatne stope. Međutim, Grupa kontinuirano prati promjene kamatnih stopa. Simuliraju se različite situacije uzimajući u obzir refinanciranje, obnavljanje sadašnjeg stanja kao i alternativno financiranje.

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

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

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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2016.

do

31.12.2016.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03209741

Matični broj subjekta (MBS): 080027531

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 94818858923Tvrtna izdavaateljja: **MEDIKA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: **CAPRAŠKA 1**Adresa e-pošte: medika.uprava@medika.hrInternet adresa: www.medika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 784

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4646

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ZU Ljekarne Prima Pharme

Zagreb

0694975

ZU Ljekarne Delonga

Okrug Gornji

1605747

ZU Ljekarne Ines Škoko

Zagreb

02708396

Primus nekretnine d.o.o.

Zagreb

4439856

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.hrPrezime 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.

Medika d.d.
ZAGREB, Capraška

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

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	408.839.901
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	193.205.667	188.121.405
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	121.806.977	119.575.339
3. Goodwill	006	69.520.289	67.663.564
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		213.698
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.878.401	668.804
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	191.254.440	191.785.703
1. Zemljište	011	25.226.916	25.226.916
2. Građevinski objekti	012	136.672.721	132.352.841
3. Postrojenja i oprema	013	12.802.474	13.092.366
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.518.410	11.237.693
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.555	3.497.127
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.196.914	5.557.090
8. Ostala materijalna imovina	018	830.450	821.670
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	29.820.352	26.390.065
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	21.120.401	21.318.086
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	5.071.979
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	1.196.963	1.018.735
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	1.196.963	1.018.735
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.823.749	1.523.993
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.518.171.670	1.742.543.057
I. ZALIHE (036 do 042)	035	266.292.251	277.022.681
1. Sirovine i materijal	036	559.931	493.692
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	261.478.227	274.089.365
5. Predujmovi za zalihe	040	4.254.093	2.439.624
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.009.302.620	1.248.405.954
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	13.347.799	16.095.511
2. Potraživanja od kupaca	045	987.749.144	1.222.404.747
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.799.110	121.201
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.884.222	1.537.180
6. Ostala potraživanja	049	2.522.345	8.247.315
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	187.674.250	132.605.132
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	132.605.132
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	54.902.549	84.509.290
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.777.795	2.080.559
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.938.250.636	2.153.463.517
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	131.451.416	137.321.182

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	452.112.596	455.027.473
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	196.261.000	204.715.320
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	129.693.028	117.255.820
1. Zadržana dobit	073	129.693.028	117.255.820
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	45.134.004	55.516.304
1. Dobit poslovne godine	076	45.134.004	55.516.304
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.216.759	951.636
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.216.759	951.636
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	36.927.624	32.086.545
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	16.163.855
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	15.922.690
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.447.068.677	1.663.967.809
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	114.785.187	132.968.443
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	342.580.912	497.052.038
4. Obveze za predujmove	097	3.144.574	1.442.225
5. Obveze prema dobavljačima	098	958.479.423	1.006.069.951
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	9.531.536	10.653.682
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	12.726.327	12.657.671
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	11.564	
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	5.809.154	3.123.799
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	924.980	1.430.054
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.938.250.636	2.153.463.517
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	131.451.416	137.321.182
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	452.112.596	455.027.473
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 31.12.2016.

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	2.495.837.911	654.822.796	2.664.370.176	656.988.491
1. Prihodi od prodaje	112	2.468.225.581	645.116.766	2.636.766.908	646.272.252
2. Ostali poslovni prihodi	113	27.612.330	9.706.030	27.603.268	10.716.239
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	2.443.711.774	643.360.020	2.601.110.119	646.037.541
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.284.180.185	596.739.051	2.431.803.636	595.043.669
a) Troškovi sirovina i materijala	117	13.388.977	3.581.903	12.430.555	3.363.784
b) Troškovi prodane robe	118	2.235.199.405	583.067.320	2.382.625.773	580.895.412
c) Ostali vanjski troškovi	119	35.591.803	10.089.828	36.747.308	10.784.473
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	98.896.391	25.338.607	101.204.370	25.614.212
a) Neto plaće i nadnice	121	58.666.050	15.147.269	60.171.937	15.409.411
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	26.153.117	6.636.385	26.803.849	6.588.538
c) Doprinosi na plaće	123	14.077.224	3.554.953	14.228.584	3.616.263
4. Amortizacija	124	12.098.654	3.228.295	13.860.058	3.345.550
5. Ostali troškovi	125	39.107.497	14.442.641	41.810.774	16.145.881
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	9.032.338	3.214.716	11.254.989	4.711.937
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	5.793.311	-24.311	3.129.759	3.129.759
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	3.239.027	3.239.027	8.125.230	1.582.178
7. Rezerviranja	129	396.709	396.709	1.176.292	1.176.292
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	22.574.222	6.443.237	23.274.036	2.224.263
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	19.894.839	4.557.419	21.938.016	1.720.822
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	2.040.335	1.246.770	1.235.600	403.021
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135			46.128	46.128
5. Ostali financijski prihodi	136	639.048	639.048	54.292	54.292
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	18.507.049	4.358.342	19.020.656	5.422.371
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	257.583			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	18.249.466	4.358.342	19.020.656	5.422.371
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	2.518.412.133	661.266.033	2.687.644.212	659.212.754
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	2.462.218.823	647.718.362	2.620.130.775	651.459.912
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	56.193.310	13.547.671	67.513.437	7.752.842
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	56.193.310	13.547.671	67.513.437	7.752.842
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	11.059.306	385.247	11.997.133	-1.323.404
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	45.134.004	13.162.424	55.516.304	9.076.246
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	45.134.004	13.162.424	55.516.304	9.076.246
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	45.134.004	13.162.424	55.516.304	9.076.246
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	45.134.004	13.162.424	55.516.304	9.076.246
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	45.134.004	13.162.424	55.516.304	9.076.246
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	45.134.004	13.162.424	55.516.304	9.076.246
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2016. do 31.12.2016.

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	56.193.310	67.513.437
2. Amortizacija	002	12.098.654	13.860.058
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	19.297.957	62.428.007
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	87.589.921	143.801.502
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	21.253.840	239.103.333
3. Povećanje zaliha	010	2.940.085	10.422.344
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	28.947.181	17.943.678
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	53.141.106	267.469.355
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	34.448.815	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	123.667.853
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	380.367	955.542
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	14.699.126	14.864.114
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		55.044.717
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	15.079.493	70.864.373
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.229.661	14.749.727
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	42.830.680	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	54.060.341	14.749.727
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	56.114.646
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	38.980.848	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	219.711.751	592.495.052
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	1.680.000	1.039.998
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	221.391.751	593.535.050
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	162.447.336	440.252.982
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	77.271.350	49.127.771
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	3.339.560	2.469.816
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	243.058.246	496.375.102
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	97.159.948
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	21.666.495	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	29.606.741
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	26.198.528	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	81.101.077	54.902.549
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		29.606.741
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	26.198.528	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	54.902.549	84.509.290

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2016 do 31.12.2016

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	196.261.000	204.715.320
2. Kapitalne rezerve		002	-8.652.682	-8.312.744
3. Rezerve iz dobiti		003	89.677.247	85.852.773
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	129.693.028	117.255.820
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	45.134.004	55.516.304
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	452.112.597	455.027.473
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, 28. veljače 2017. 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 O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

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

Privremeni nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i Grupe.

Međuizvještaj posloводства uz privremene nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 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.

Medika d.d.
ZAGREB, Capraška 1

Jasminko Herceg
Direktor