



Medika d.d.

Zagreb, Capraška 1

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-IX 2018. godine
Grupa Medika**

listopad 2018.

Izveštaj posloводства

Komentar poslovanja za prvih devet mjeseci 2018. godine

Medika Grupa („Grupa“) je u prvih devet mjeseci 2018. godine ostvarila 2 milijarde 306,8 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su veći za 9,01% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje, koji za prvih devet mjeseci 2018. godine iznose 2 milijarde 275,2 milijuna kuna, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 8,90%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim приходима iznosi 98,63% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 98,73%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 19,5 milijuna kuna veći su za 1,4 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim приходима u prvih devet mjeseci prethodne godine iznosio je svega 0,86%, a u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 0,85%.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,95% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje svega 0,05% prihoda od prodaje. Ova struktura u prvih devet mjeseci 2018. godine nije se značajno promijenila u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Materijalni troškovi iznose 2 milijarde 103,7 milijuna kuna te su za 9,72% 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 0,69% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 94,61%.

Troškovi zaposlenih iznose 75,8 milijuna kuna te ne bilježe značajnu promjenu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 3,41% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 3,70%.

Trošak vrijednosnog usklađivanja imovine iznosi 3,9 milijuna kuna, te je manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, na što je najviše utjecala sanacija bolnica koja je izvršena krajem 2017. godine.

Financijski prihodi su veći za 3,3 milijun kuna, odnosno 37,63%, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi financijskih prihoda prihodi od kamata bilježe rast od 2,2 milijuna kuna, a pozitivne tečajne razlike bilježe rast od 973 tisuće kuna. Na porast prihoda od kamata najviše su utjecale zatezne kamate temeljem sudske nagodbe iz ožujka 2018. godine.

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 53,8 milijuna kuna, odnosno 86,97%. Njihov udio u ukupnim rashodima se smanjio za 2,58% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 0,36%. Na smanjenje financijskih rashoda najznačajnije je utjecao ispravak vrijednosti danog kredita u iznosu od 50,0 milijuna kuna koji je evidentiran u 2017. godini. Također, u strukturi financijskih rashoda, troškovi kamata su manji za 3,3 milijuna kuna zbog ostvarenih nižih kamatnih stopa te manje prosječne kreditne zaduženosti u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a negativne tečajne razlike bilježe smanjenje od 537 tisuća kuna.

Bruto marža je u prvih devet mjeseci 2017. godine iznosila 9,90%, dok u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 9,18% što je smanjenje za 0,71%. Do smanjenja je došlo zbog manjeg rasta neto poslovnih prihoda u odnosu na rast neto troška prodane robe.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 75,3 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 12,9 milijuna kuna, što je povećanje od 62,4 milijuna kuna. Veća bruto dobit ostvarena je zbog većeg rasta ukupnih prihoda (koji su veći za 9,01% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim djelom zbog rasta prihoda iz osnovne djelatnosti) u odnosu na rast ukupnih rashoda (koji su veći za 6,10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Operativna dobit iznosi 71,2 milijuna kuna te je za 5,2 milijuna kuna, odnosno 7,91% veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena neto dobit iznosi 60,4 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih devet mjeseci 2018. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 28,5 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 26,4 milijuna kuna, što je povećanje od 8,15%.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 145,0 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 158,9 milijuna kuna, što je smanjenje od 13,9 milijuna kuna, odnosno 8,73%.

Ukupna aktiva je iznosi 2 milijarde i 152,3 milijuna kuna i veća je u odnosu na početak godine za 107,5 milijuna kuna, odnosno 5,25%.

Dugotrajna imovina veća je za 7,2 milijuna kuna, odnosno 1,67%, u odnosu na početak godine. Dugotrajna nematerijalna imovina je veća u odnosu na početak godine za 2,6 milijuna kuna na što najveći utjecaj ima stjecanje ljekarne u Bibinju. Materijalna imovina je manja za 5,4 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Dugotrajna financijska imovina odnosi se većinom na ulaganja u povezana poduzeća te dijelom na dugoročne dane novčane kredite. Iznosi 41,4 milijuna kuna te je za 9,9 milijuna kuna veća u odnosu na početak godine na što je prvenstveno utjecalo povećanje danih kredita poslovnim partnerima.

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

Kratkotrajna imovina iznosi 1 milijardu 715,3 milijuna kuna te je veća za 99,9 milijuna kuna, odnosno 6,18% u odnosu na početak godine. U strukturi kratkotrajne imovine potraživanja i zalihe su veći u odnosu na početak godine, dok financijska imovina i novac bilježe pad.

Zalihe iznose 333,8 milijuna kuna te su u odnosu na početak godine veće za 26,6 milijuna kuna, odnosno 8,66%, što je u skladu s rastom prodaje.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 1 milijardu 237,0 milijuna kuna te bilježe povećanje u odnosu na početak godine od 126,4 milijuna kuna, odnosno 11,38%. Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 231,5 milijuna kuna i bilježe povećanje od 12,72% u odnosu na početak godine.

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 51,2 milijuna kuna što se odnosi na kratkotrajne dane kredite. U odnosu na početak godine financijska imovina se smanjila za 1,6 milijuna kuna radi naplate danih kredita.

Novac u banci i blagajni iznosi 93,3 milijuna kuna i manji je u odnosu na početak godine za 51,5 milijuna kuna. Krajem godine primljen je dio sredstava od sanacije bolnica što je utjecalo na porast ove bilančne pozicije.

Na pozicijama kapitala i rezervi došlo je do promjene na poziciji vlastitih dionica koja se povećala za 21,6 milijuna kuna u odnosu na početak godine budući da je Medika stekla 1.500 dionica na uređenom tržištu.

Dugoročne obveze iznose 22,7 milijuna kuna, od čega se 6,8 milijuna kuna odnosi na obveze po financijskom najmu te 15,9 milijuna kuna na odgođenu poreznu obvezu.

Kratkoročne obveze iznose 1 milijardu 648,7 milijuna kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 1 milijardu 235,8 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 382,1 milijun kuna na kreditnu zaduženost (381,3 milijuna kuna kratkoročni krediti i 845 tisuća kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se povećale u odnosu na početak godine za 65,4 milijuna kuna, odnosno 5,59%.

Ukupna zaduženost Grupe Medika po kreditima iznosi 381,3 milijuna kuna što je povećanje u odnosu na početak godine za 15,0 milijuna kuna. Na 30.09.2018. godine Grupa Medika nema dugoročnih kredita. Svi krediti su kratkoročni i kunski te na ovim stavkama nema izloženosti valutnom riziku.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prvih devet mjeseci 2018. godine bilježi rast u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Istovremeno, prodaja Medike raste nešto sporije što nije značajno utjecalo na kretanje tržišnog udjela.

Unutar kapitala i rezervi došlo je do promjene na poziciji vlastitih dionica budući da je Medika stekla 1.500 dionica na uređenom tržištu.

Tijekom trećeg kvartala 2018. godine Medika je prodala potraživanja po inkrementalnom zajmu (roll-up kreditu) od Agrokora u iznosu od 35,5 milijuna kuna koja su u cjelosti naplaćena.

Kreditna zaduženost je povećana za 15,0 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

ZU Ljekarne Prima Pharme stekla je ljekarnu u Bibinju.

Očekivani razvoj Grupe u budućnosti

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

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

Vlastite dionice

Na 30.09.2018. godine Medika ima 2.940 vlastitih dionica.

Ovisna i pridružena društva

Društvo ima ovisna društva Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Prima Pharme te Primus nekretnine 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 te pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj imaju 49% udjela.

Povezane osobe

Društvo sa većinskim glasačkim pravima, Auctor d.o.o. posjeduje 34,13% udjela, odnosno 37,81% dionica s pravom glasa.

Pliva Hrvatska d.o.o., Zagreb posjeduje 25,32% udjela u vlasništvu odnosno 28,05% glasačkih prava nad Društvom. S 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. Nabava robe se djelomično ostvaruje na inozemnom tržištu, iz čega proizlazi izloženost riziku promjene tečaja stranih valuta vezanih uglavnom uz euro. Svi krediti su kunski te s ove osnove nema izloženosti valutnom riziku. Sa dijelom inozemnih dobavljača ugovorena je valuta plaćanja u kunama. Tendencija je da se u budućnosti sa što većim brojem postojećih inozemnih dobavljača ugovori plaćanje u kunama, kako bi valutni rizik proizašao iz transakcija s inozemnim dobavljačima bio minimiziran.

Grupa ima dio imovine koji 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 fiksnim stopama izlažu Grupi 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 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 te na potraživanja po danim kreditima. 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

³ **Medika** d.d.
Z A G R E B, Capraška 1

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

30.09.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03209741

Matični broj subjekta (MBS): 080027531

Osobni identifikacijski broj (OIB): 94818858923

Tvrtka 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: 805

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4646

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ZU Ljekarne Prima Pharme

Zagreb

0694975

ZU Ljekarne Delonga

Zagreb

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.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.

Medika d.d.
M.P. ZAGREB Capraška 1

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

b.o.

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

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	428.629.723	435.803.011
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	189.795.652	192.413.971
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	120.922.555	123.920.861
3. Goodwill	006	68.212.973	68.212.973
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	163.350	17.280
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	496.774	262.857
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	190.142.280	184.776.847
1. Zemljište	011	25.226.916	25.226.916
2. Građevinski objekti	012	127.922.484	124.536.557
3. Postrojenja i oprema	013	12.153.061	15.218.184
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.703.992	12.543.810
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	145.854	64.157
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.177.283	6.380.908
8. Ostala materijalna imovina	018	812.690	806.315
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	31.562.923	41.439.424
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	21.452.944	21.219.467
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	10.109.979	20.219.957
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	1.022.618	1.022.618
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	1.022.618	1.022.618
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	16.106.250	16.150.151
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.615.425.845	1.715.338.046
I. ZALIHE (036 do 042)	035	307.213.094	333.832.969
1. Sirovine i materijal	036	501.637	486.472
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	302.956.948	331.391.608
5. Predujmovi za zalihe	040	3.754.509	1.954.889
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.110.614.710	1.237.028.378
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	1.079.444.732	1.220.949.294
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	13.062.528	10.512.983
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.429	26.646
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4.973.583	2.645.869
6. Ostala potraživanja	049	13.106.438	2.893.586
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	52.813.062	51.221.293
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	52.813.062	51.221.293
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	144.784.979	93.255.406
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	780.889	1.147.575
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.044.836.457	2.152.288.632
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	121.247.906	22.092.181

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	438.830.620	477.649.519
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	209.244.420	209.244.420
II. KAPITALNE REZERVE	064	-7.657.921	-7.657.921
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	83.475.954	61.886.379
1. Zakonske rezerve	066	18.548.510	18.548.510
2. Rezerve za vlastite dionice	067	48.811.980	48.811.980
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	15.598.249	37.187.824
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	31.713.713	31.713.713
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	110.259.023	153.768.168
1. Zadržana dobit	073	110.259.023	153.768.168
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	43.509.144	60.408.473
1. Dobit poslovne godine	076	43.509.144	60.408.473
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	803.653	803.653
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	803.653	803.653
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	21.707.950	22.681.474
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	5.785.260	6.758.784
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	15.922.690	15.922.690
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.579.398.372	1.648.663.460
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	118.412.210	93.550.510
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	369.479.334	382.144.607
4. Obveze za predujmove	097	2.414.447	20.454
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.052.045.823	1.142.286.683
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	10.602.471	8.427.963
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	12.037.394	21.065.820
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	12.030.000	
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2.376.693	1.167.423
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.095.862	2.490.526
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.044.836.457	2.152.288.632
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	121.247.906	22.092.181
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	438.830.620	477.649.519
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	2.107.355.516	707.431.751	2.294.733.269	792.459.470
1. Prihodi od prodaje	112	2.089.217.515	703.615.995	2.275.232.300	783.306.911
2. Ostali poslovni prihodi	113	18.138.001	3.815.756	19.500.969	9.152.559
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	2.041.329.798	683.937.932	2.223.484.210	763.006.410
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.917.294.589	643.037.917	2.103.741.432	723.577.666
a) Troškovi sirovina i materijala	117	8.445.148	2.708.947	9.787.270	3.035.395
b) Troškovi prodane robe	118	1.882.481.208	631.655.676	2.066.300.187	711.817.382
c) Ostali vanjski troškovi	119	26.368.233	8.673.294	27.653.975	8.724.889
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	75.525.534	25.098.171	75.755.912	25.625.177
a) Neto plaće i nadnice	121	45.759.330	15.216.597	46.068.973	15.589.958
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	19.202.343	6.398.351	19.477.466	6.609.997
c) Doprinosi na plaće	123	10.563.861	3.483.223	10.209.473	3.425.222
4. Amortizacija	124	10.211.261	3.417.856	11.023.356	3.738.670
5. Ostali troškovi	125	31.547.623	11.817.204	29.029.815	10.750.638
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	6.750.791	566.784	3.933.695	-685.741
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	6.750.791	566.784	3.933.695	-685.741
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.792.346	-3.124.258	12.101.128	-1.759.383
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	7.578.734	-3.487.592	10.781.771	-2.138.396
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	1.213.612	363.334	1.319.357	379.013
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	61.904.366	54.765.463	8.063.425	2.568.900
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	11.904.366	4.765.463	8.056.731	2.562.206
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	50.000.000	50.000.000	6.694	6.694
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	2.116.147.862	704.307.493	2.306.834.397	790.700.087
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	2.103.234.164	738.703.395	2.231.547.635	765.575.310
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	12.913.698	-34.395.902	75.286.762	25.124.777
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	12.913.698	0	75.286.762	25.124.777
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	34.395.902	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	2.767.376	-6.755.220	14.878.289	4.910.691
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	10.146.322	-27.640.682	60.408.473	20.214.086
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	10.146.322	0	60.408.473	20.214.086
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	27.640.682	0	0

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	10.146.322	-27.640.682	60.408.473	20.214.086
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

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

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	10.146.322	-27.640.682	60.408.473	20.214.086
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	10.146.322	-27.640.682	60.408.473	20.214.086

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	10.146.322	-27.640.682	60.408.473	20.214.086
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

Obveznik: <u>MEDIKA d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	12.913.698	75.286.762
2. Amortizacija	002	10.211.261	11.023.356
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	55.618.703	68.629.813
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	77.226.539	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	155.970.201	154.939.931
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	84.468.729	126.413.668
3. Povećanje zaliha	010	12.905.365	26.619.874
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	545.132	27.146.233
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	97.919.226	180.179.775
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	58.050.975	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	25.239.844
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	2.206.254	1.413.523
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	2.836.306	11.779.085
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	5.042.560	13.192.608
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8.403.710	8.556.439
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	3.159.501	9.876.501
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	11.563.211	18.432.940
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	6.520.651	5.240.332
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	5.000.000	477.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.000.000	477.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	95.126.302	462.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		12.030.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.166.073	2.429.822
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		21.589.575
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	97.292.375	498.049.397
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	92.292.375	21.049.397
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	40.762.051	51.529.573
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	84.509.290	144.784.979
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	40.762.051	51.529.573
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	43.747.239	93.255.406

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2018. do 30.09.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	209.244.420	209.244.420
2. Kapitalne rezerve	002	-7.657.921	-7.657.921
3. Rezerve iz dobiti	003	83.475.954	61.886.379
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	110.259.023	153.768.168
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	43.509.144	60.408.473
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	438.830.620	477.649.519
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	438.830.620	477.649.519
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, 30. listopada 2018. godine

Na temelju članka 462. do 468. Zakona o tržištu kapitala, Narodne novine 65/18, Direktor 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 2018. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitaka Društva i Grupe.

Međuzvještaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2018. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

Jasminko Herceg
Direktor


Medika d.d.
A Capraška 1