

**Međuzvještaj posloводства
uz privremene nerevidirane nekonsolidirane
godišnje financijske izvještaje za 2018. godinu
Medika d.d.**

veljača 2019.

Izveštaj posloводства

Komentar uz privremene nerevidirane nekonsolidirane financijske izvještaje za četvrti kvartal 2018. godine

S obzirom na propisane rokove za dostavu financijskih izvještaja za četvrti kvartal 2018. godine, Medika d.d. (Društvo) pripremila je privremene nerevidirane financijske izvještaje koji prikazuju okvirnu bilancu na 31. prosinac 2018. godine, okvirni račun dobiti i gubitka za četvrti kvartal 2018. godine, okvirni izvještaj o promjenama kapitala te okvirni izvještaj o novčanom tijeku.

Napominjemo da su ovi financijski izvještaji privremeni te kao takvi nisu odobreni od strane Nadzornog odbora. Nadalje, 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 2019. godine.

S obzirom na navedeno, Uprava ne daje komentar na financijske izvještaje, već samo donosi pregled ključnih događaja za Društvo u 2018. godini.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u 2018. godini bilježi rast u usporedbi sa prethodnom godinom. Istovremeno, prodaja Medike d.d. 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.

Kreditna zaduženost je smanjena za 100,0 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Financijska imovina je vrijednosno usklađena za 50,0 milijuna kuna.

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 31.12.2018. godine Medika ima 2.940 vlastitih dionica.

Ovisna i pridružena društva

Društvo ima u 100%-tnom vlasništvu ovisna društva Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Prima Pharme i Primus nekretnine d.o.o.

ZU Ljekarne Prima Pharme ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga i ZU Ljekarne Ines Škoko te pridruženo društvo ZU Ljekarne Jagatić u kojoj ima 49% udjela.

Povezane osobe

Društvo sa većinskim glasačkim pravima, odnosno matično društvo Auctor d.o.o. posjeduje 32,86% udjela odnosno 36,40% dionica s pravom glasa.

Pliva Hrvatska d.o.o., Zagreb, posjeduje 25,32% udjela u vlasništvu odnosno 28,05% 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. Društvo 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. Svi krediti su kunski te s ove osnove nema izloženosti valutnom riziku.

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 promjenjivim stopama izlažu Društvo riziku kamatne stope novčanog toka. 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 Društva predstavlja stalno snižavanje cijena lijekova s liste lijekova HZZO-a i administrativno određivanje cijena lijekova i marži. Da bi smanjilo ovaj rizik, Društvo se orijentiralo 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 Društva, 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 Društva imobiliziran, što značajno utječe na novčani tijek i mogućnost Društva 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.
BEOGRAD, Capraška 1



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

31.12.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03209741

Matični broj subjekta (MBS): 080027531

Osobni identifikacijski broj (OIB): 9418858923

Tvrtka izdateljca: 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: 438

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4646

Tvrtke 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 izdateljca.

Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

✗

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

| 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 | 311.426.456 | 311.353.901 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 19.199.753 | 19.496.133 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 6.610.043 | 7.024.457 |
| 3. Goodwill | 006 | 11.929.586 | 11.929.586 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 163.350 | 17.280 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 496.774 | 524.810 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 167.087.049 | 165.258.285 |
| 1. Zemljište | 011 | 18.232.855 | 18.232.855 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 114.799.093 | 110.572.939 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 11.719.588 | 16.314.714 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 12.267.312 | 11.564.722 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 145.854 | 197.540 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 9.129.377 | 7.511.845 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 792.970 | 863.670 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 109.814.616 | 116.010.980 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | 99.999.330 | 100.199.330 |
| 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 | 9.815.286 | 15.811.650 |
| 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 | 15.325.038 | 10.588.503 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 1.644.771.761 | 1.571.429.077 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 275.997.886 | 314.412.953 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 96.453 | 103.278 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 272.178.706 | 311.129.834 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | 3.722.727 | 3.179.841 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | |
| 7. Biološka imovina | 042 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 1.177.811.235 | 1.232.849.915 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 136.200.111 | 107.645.698 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 1.012.931.948 | 1.106.310.000 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | 13.062.528 | 10.260.643 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 26.979 | 32.047 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 6.197.895 | 8.190.899 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 9.391.774 | 410.628 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 52.759.803 | 5.110.980 |
| 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 | 52.759.803 | 5.110.980 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | 138.202.837 | 19.055.229 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 613.265 | 5.599.855 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 1.956.811.482 | 1.888.382.833 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 121.247.906 | 132.109.570 |

| PASIVA | | | |
|--|------------|---------------|---------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 390.633.291 | 389.076.138 |
| 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 | 72.495.831 | 105.570.838 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 72.495.831 | 105.570.838 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | 33.075.007 | 20.032.422 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 33.075.007 | 20.032.422 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 642.547 | 596.402 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | 642.547 | 596.402 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 5.785.260 | 6.113.630 |
| 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 | 6.113.630 |
| 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 | 1.555.753.395 | 1.490.498.284 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | 118.412.210 | 72.678.512 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | 359.479.333 | 259.875.462 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | 2.414.190 | 4.352.553 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 1.044.912.968 | 1.134.503.532 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 7.361.664 | 7.854.930 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 8.792.170 | 10.270.700 |
| 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 | 2.350.860 | 962.595 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 3.996.989 | 2.098.379 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 1.956.811.482 | 1.888.382.833 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 121.247.906 | 132.109.570 |
| 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 01.01.2018. do 31.12.2018.

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 | 2.730.558.588 | 704.157.739 | 2.977.841.436 | 759.825.949 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 2.708.603.813 | 694.685.558 | 2.957.137.080 | 756.686.392 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 21.954.775 | 9.472.181 | 20.704.356 | 3.139.557 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 2.653.573.286 | 683.877.950 | 2.899.415.334 | 741.020.261 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 2.542.336.528 | 653.753.256 | 2.795.176.063 | 716.941.803 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 9.240.204 | 2.665.413 | 10.825.745 | 2.806.886 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 2.508.053.399 | 641.668.458 | 2.760.223.725 | 707.023.609 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 25.042.925 | 9.419.385 | 24.126.593 | 7.111.308 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 53.861.653 | 13.714.949 | 56.314.283 | 14.461.002 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 32.672.691 | 8.375.642 | 34.124.896 | 8.817.029 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 13.688.474 | 3.431.049 | 14.435.773 | 3.666.702 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 7.500.488 | 1.908.258 | 7.753.614 | 1.977.271 |
| 4. Amortizacija | 124 | 11.058.524 | 2.759.176 | 12.066.868 | 3.091.923 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 41.508.618 | 15.591.084 | 31.458.059 | 6.059.151 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 4.708.145 | -2.040.333 | 3.943.573 | 9.894 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | 4.708.145 | -2.040.333 | 3.943.573 | 9.894 |
| 7. Rezerviranja | 129 | 99.818 | 99.818 | 456.488 | 456.488 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | | | |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 17.456.394 | 9.918.147 | 11.972.335 | 1.218.595 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 17.456.394 | 9.918.147 | 11.972.335 | 1.218.595 |
| 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 | 69.625.821 | 8.083.307 | 65.629.480 | 57.754.711 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 19.625.821 | 8.083.307 | 15.622.786 | 7.754.711 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 50.000.000 | | 50.006.694 | 50.000.000 |
| 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 | 2.748.014.982 | 714.075.886 | 2.989.813.771 | 761.044.544 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 2.723.199.107 | 691.961.257 | 2.965.044.814 | 798.774.972 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | 24.815.875 | 22.114.629 | 24.768.957 | -37.730.428 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 24.815.875 | 22.114.629 | 24.768.957 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 0 | 0 | 0 | 37.730.428 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | -8.259.132 | -8.799.381 | 4.736.535 | -7.763.342 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | 33.075.007 | 30.914.010 | 20.032.422 | -29.967.086 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 33.075.007 | 30.914.010 | 20.032.422 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 0 | 0 | 0 | 29.967.086 |

DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

| | | | | | |
|---|-----|------------|------------|------------|-------------|
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | 33.075.007 | 30.914.010 | 20.032.422 | -29.967.086 |
| 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 | 33.075.007 | 30.914.010 | 20.032.422 | -29.967.086 |

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 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 31. 12.2018.

| 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 | 24.815.875 | 24.768.957 |
| 2. Amortizacija | 002 | 11.058.524 | 12.066.868 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | 47.609.572 | 46.378.759 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 167.850.433 | |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | | |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 22.927.428 | 29.876.773 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 274.261.832 | 113.091.357 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | | |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | | 55.038.680 |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | 30.236.913 | 38.415.067 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | | |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 30.236.913 | 93.453.747 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 244.024.919 | 19.637.610 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 014 | 0 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 965.268 | 1.365.003 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 2.224.732 | 13.847.404 |
| 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 | 3.190.000 | 15.212.407 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 8.551.842 | 10.899.080 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | 5.058.087 | 6.196.364 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 13.609.929 | 17.095.444 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 10.419.929 | 1.883.037 |
| 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 | 59.700.000 | 673.000.000 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | 1.620.000 | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 61.320.000 | 673.000.000 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 184.108.333 | 773.000.000 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | 45.954.000 | 12.030.000 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | 3.411.753 | 3.282.606 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | 3.341.996 | 21.589.575 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 236.816.082 | 809.902.181 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 037 | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 038 | 175.496.082 | 136.902.181 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 58.108.908 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 119.147.608 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 80.093.929 | 138.202.837 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 58.108.908 | |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | 119.147.608 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 138.202.837 | 19.055.229 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

| Naziv pozicije | 1 | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | AOP oznaka | Prethodna godina | 3 | Tekuća godina |
| | 2 | | 4 | |
| 1. Upisani kapital | 001 | 209.244.420 | 209.244.420 | 209.244.420 |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | -7.657.921 | -7.657.921 | -7.657.921 |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | 83.475.954 | 83.475.954 | 61.886.379 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | 72.495.831 | 72.495.831 | 105.570.838 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | 33.075.007 | 33.075.007 | 20.032.422 |
| 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 | 390.633.291 | 390.633.291 | 389.076.138 |
| 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 | 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, 27. veljače 2019. godine

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18) 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 2018. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuzvještaj posloводства uz privremene nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 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.
ZAGREB, Capraška 1