

**Međuzvještaj posloводства  
uz privremene nerevidirane konsolidirane  
godišnje financijske izvještaje za 2019. godinu  
GRUPA Medika**

**veljača 2020.**

## Izveštaj posloводства

### ***Komentar uz privremene nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje za četvrti kvartal 2019. godine***

S obzirom na propisane rokove za dostavu financijskih izvještaja za četvrti kvartal 2019. godine, Medika d.d. (Društvo) pripremila je privremene konsolidirane financijske izvještaje koji prikazuju okvirnu konsolidiranu bilancu na 31. prosinac 2019. godine, okvirni konsolidirani račun dobiti i gubitka za četvrti kvartal 2019. 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 2020. godine.

S obzirom na navedeno, Uprava ne daje komentar na konsolidirane financijske izvještaje, već samo donosi pregled ključnih događaja za Društvo i Grupu u 2019. godini.

### ***Ključni događaji***

Tržište farmaceutskih proizvoda u 2019. godini bilježi rast u usporedbi sa prethodnom godinom. Istovremeno, prodaja Medike d.d. raste nešto brže što je utjecalo na blago povećanje tržišnog udjela.

Kreditna zaduženost je povećana za 48,7 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Na Glavnoj skupštini održanoj dana 21.05.2019. godine donesena je odluka o isplati dividende iz zadržane dobiti Društva u iznosu od 19,1 milijun kuna. Dividenda po dionici iznosila je 700,00 kuna.

ZU Ljekarne Prima Pharme u četvrtom kvartalu 2019. godine pripojila je Ljekarnu Marica Jelčić te je kupila licencu za obavljanje ljekarničke djelatnosti za ljekarnu u Srebrenom. U istom kvartalu, prodala je licencu za obavljanje ljekarničke djelatnosti za ljekarnu u Banovoj Jaruzi te je prodala licencu za obavljanje ljekarničke djelatnosti i nekretninu u Kumrovcu.

### ***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 31.12.2019. 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. U 2019. godini Društvo je sklopilo s kupcem Predugovor o prijenosu poslovnog udjela u ovisnom društvu Primus nekretnine d.o.o. te je ista reklasificirana na imovinu namjenjenu prodaji.

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 42,41% udjela odnosno 46,99% dionica s pravom glasa. U procesu financijskog restrukturiranja sustava Auctor d.o.o., tijekom 2019. godine, došlo je do prijenosa vlasništva nad tvrtkom Auctor d.o.o. na tvrtku Auctor Holding a.s., slijedom čega je došlo do posredne promjene vlasništva nad dionicama Društva.

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. 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. Svi krediti su kunski te s ove osnove nema izloženosti valutnom riziku.

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 ljekarni koje su u privatnom vlasništvu. S druge strane, bolnice imaju duže rokove naplate, ali nema rizika da se potraživanje neće naplatiti.

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.

**medika** d.d.  
C P E B Capraška 1

Jasminko Herceg, dipl.oec.  
Predsjednik Uprave

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2019

do

31.12.2019

Godina:

2019

Kvartal:

4

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03209741

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS): 080027531Osobni identifikacijski  
broj (OIB): 94818858923

LEI: 74780000O0R8ZVGJJO27

Šifra  
ustanove: 1339

Tvrtna izdavatelja: 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

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja): 856

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (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: (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: DIJANA RADMILOVIĆ  
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/2412 551

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

Revizorsko društvo:  
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:  
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2019.

u kunama

Obveznik: MEDIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	437.210.641	474.318.194
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	192.909.705	242.338.435
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	124.154.642	171.057.465
3. Goodwill	006	68.212.973	70.970.905
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	17.280	17.280
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	524.810	292.785
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	188.439.603	189.345.955
1. Zemljište	011	25.226.916	30.400.331
2. Građevinski objekti	012	123.255.733	123.396.715
3. Postrojenja i oprema	013	16.759.305	19.229.547
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.563.096	13.065.011
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	201.990	201.027
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.549.173	2.180.004
8. Ostala materijalna imovina	018	883.390	873.320
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	44.210.334	39.258.045
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	21.837.638	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	22.043.273
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	22.372.696	17.214.772
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	280.120	1.182.434
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	1.182.434
4. Ostala potraživanja	035	280.120	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	11.370.879	2.193.325
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	1.547.368.609	1.865.521.805
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	346.266.405	383.542.209
1. Sirovine i materijal	039	570.043	534.205
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	
3. Gotovi proizvodi	041	0	
4. Trgovačka roba	042	342.478.811	376.458.823
5. Predujmovi za zalihe	043	3.217.551	6.549.181
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	
7. Biološka imovina	045	0	
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	1.167.343.582	1.422.905.419
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	10.260.643	22.514.675

3. Potraživanja od kupaca	049	1.145.824.617	1.394.252.777
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	32.060	33.378
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10.053.192	4.494.847
6. Ostala potraživanja	052	1.173.070	1.609.742
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>5.165.262</b>	<b>5.653.452</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	5.165.262	5.653.452
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>28.593.360</b>	<b>53.420.725</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>5.898.410</b>	<b>10.357.505</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>1.990.477.660</b>	<b>2.350.197.504</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>132.109.570</b>	<b>127.268.833</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>450.925.989</b>	<b>504.628.275</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>209.244.420</b>	<b>209.244.420</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>-7.657.921</b>	<b>-7.657.921</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>61.886.379</b>	<b>61.886.379</b>
1. Zakonske rezerve	071	18.548.510	18.548.510
2. Rezerve za vlastite dionice	072	48.811.980	48.811.980
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-37.187.824	-37.187.824
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	31.713.713	31.713.713
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>153.768.168</b>	<b>168.375.311</b>
1. Zadržana dobit	082	153.768.168	168.375.311
2. Preneseni gubitak	083	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>33.684.943</b>	<b>72.780.086</b>
1. Dobit poslovne godine	085	33.684.943	72.780.086
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>740.390</b>	<b>571.767</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	740.390	571.767
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>22.036.320</b>	<b>53.395.101</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	6.113.630	4.686.053
7. Obveze za predujmove	102	0	0

8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	32.162.489
11. Odgođena porezna obveza	106	15.922.690	16.546.559
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>1.514.528.370</b>	<b>1.784.573.146</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	72.678.512	50.807.170
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	269.881.990	318.574.169
7. Obveze za predujmove	114	4.353.764	4.381.470
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.139.118.214	1.366.347.607
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	11.107.205	12.318.353
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	15.892.754	21.395.939
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	1.495.931	10.748.438
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>2.246.591</b>	<b>7.029.215</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>1.990.477.660</b>	<b>2.350.197.504</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>132.109.570</b>	<b>127.268.833</b>



**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2019 do 31.12.2019

u kunama

Obveznik: **MEDIKA d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>3.083.300.303</b>	<b>791.159.894</b>	<b>3.647.091.854</b>	<b>958.476.621</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	12.310	12.310
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	3.061.151.836	786.292.413	3.628.077.992	952.424.334
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	22.148.467	4.867.481	19.001.552	6.039.977
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>3.041.294.958</b>	<b>824.383.408</b>	<b>3.554.222.614</b>	<b>942.541.724</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	2.843.440.942	732.020.484	3.385.000.440	893.319.720
a) Troškovi sirovina i materijala	134	13.331.711	3.544.441	13.893.740	3.715.259
b) Troškovi prodane robe	135	2.791.352.184	717.274.302	3.338.881.068	878.659.181
c) Ostali vanjski troškovi	136	38.757.047	11.201.741	32.225.632	10.945.280
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	101.944.634	26.188.721	110.067.297	28.662.866
a) Neto plaće i nadnice	138	62.291.252	16.222.279	68.095.789	17.766.879
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	26.049.501	6.572.035	28.455.249	7.361.861
c) Doprinosi na plaće	140	13.603.881	3.394.407	13.516.259	3.534.126
4. Amortizacija	141	14.840.193	3.816.837	25.009.999	6.354.815
5. Ostali troškovi	142	80.003.465	61.291.642	32.985.422	13.752.492
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	323.597	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	323.597	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	1.065.724	1.065.724	835.859	451.831
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	147.584	147.584	248.491	248.491
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	539.919	539.919	414.307	30.279
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	378.221	378.221	173.061	173.061
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	0	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>7.291.948</b>	<b>906.813</b>	<b>4.020.541</b>	<b>1.533.466</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	1.937.528	618.167	1.949.410	355.383
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	5.343.247	276.079	2.071.131	1.178.083
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	11.173	12.567	0	0
9. Nerealizirani dobitci (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>8.145.978</b>	<b>1.818.746</b>	<b>6.872.697</b>	<b>1.891.132</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	8.145.978	1.818.746	6.683.143	1.687.495
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	189.554	203.637
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>3.090.592.251</b>	<b>792.066.707</b>	<b>3.651.112.395</b>	<b>960.010.087</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>3.049.440.936</b>	<b>826.202.154</b>	<b>3.561.095.311</b>	<b>944.432.856</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>41.151.315</b>	<b>-34.135.447</b>	<b>90.017.084</b>	<b>15.577.231</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	41.151.315	0	90.017.084	15.577.231
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-34.135.447	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>7.466.371</b>	<b>-7.411.918</b>	<b>17.236.998</b>	<b>3.712.402</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>33.684.944</b>	<b>-26.723.529</b>	<b>72.780.086</b>	<b>11.864.829</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	33.684.944	0	72.780.086	11.864.829
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-26.723.529	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	33.684.944	-26.723.529	72.780.086	11.864.829
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	33.684.944	-26.723.529	72.780.086	11.864.829
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

u kunama

Obveznik: MEDIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	41.151.315	90.017.084
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	70.122.861	40.206.044
a) Amortizacija	003	14.840.193	25.009.999
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-755.622	2.988.678
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	48.955.426	259.628
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-5.342.875	-2.071.131
e) Rashodi od kamata	007	8.246.641	6.683.143
f) Rezerviranja	008	429.222	423.710
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.873.823	1.730.519
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	5.623.699	5.181.498
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	111.274.176	130.223.128
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-112.531.206	-94.928.739
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	44.137.488	223.972.450
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-109.397.003	-252.108.761
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-44.677.010	-42.457.301
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.594.681	-24.335.127
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-1.257.030	35.294.389
4. Novčani izdaci za kamate	018	-8.689.108	-6.038.044
5. Plaćeni porez na dobit	019	-6.962.123	-4.982.263
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-16.908.261</b>	<b>24.274.082</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.125.467	4.091.719
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	14.313.789	2.063.936
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	56.144.723	8.287.625
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	1.553.172	1.743.775
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>73.137.151</b>	<b>16.187.055</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-12.526.382	-24.451.913
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-23.460.000	-2.600.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	-5.637.533
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-35.986.382</b>	<b>-32.689.446</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>37.150.769</b>	<b>-16.502.391</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	673.000.000	604.700.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	70.678	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>673.070.678</b>	<b>604.700.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-773.000.000	-556.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-12.030.000	-19.077.800
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-3.278.575	-3.599.843
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-21.589.575	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-9.547.896
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-809.898.150</b>	<b>-588.225.539</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-136.827.472</b>	<b>16.474.461</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	393.345	581.213
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-116.191.619</b>	<b>24.827.365</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>144.784.979</b>	<b>28.593.360</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>28.593.360</b>	<b>53.420.725</b>



BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI  
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: MEDIKA D.D.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019. - 31.12.2019.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

Zagreb, 28. veljače 2020. godine

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18) Predsjednik Uprave 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 2019. 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 2019. 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.

**3 Medika d.o.o.**  
ZAGREB Capraška 1

  
Jasminko Herceg  
Predsjednik Uprave