



**Medika** d.d.

Zagreb, Capraška 1

**Međuzvještaj posloводства  
uz privremene nerevidirane nekonsolidirane  
godišnje financijske izvještaje za 2019. godinu  
Medika d.d.**

**veljača 2020.**

## Izveštaj posloводства

### *Komentar uz privremene nerevidirane nekonsolidirane 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 nerevidirane financijske izvještaje koji prikazuju okvirnu bilancu na 31. prosinac 2019. godine, okvirni račun dobiti i gubitka za četvrti kvartal 2019. 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 2020. godine.

S obzirom na navedeno, Uprava ne daje komentar na financijske izvještaje, već samo donosi pregled ključnih događaja za Društvo 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 44,0 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.

### ***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 31.12.2019. 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. 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 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 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.

**Medika d.d.**  
ZAGREB, 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 izdatelja:

HR

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

LEI: 74780000O0R8ZVGJJO27

Šifra  
ustanove: 1339

Tvrtka izdatelja: 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): 479

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>317.692.987</b>	<b>288.422.687</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>19.496.133</b>	<b>22.972.993</b>
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	7.024.457	10.989.522
3. Goodwill	006	11.929.586	11.929.586
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	17.280	17.280
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	524.810	36.605
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>165.258.285</b>	<b>166.630.654</b>
1. Zemljište	011	18.232.855	23.406.270
2. Građevinski objekti	012	110.572.939	111.971.327
3. Postrojenja i oprema	013	16.314.714	18.703.205
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	11.564.722	9.565.406
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	197.540	201.027
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.511.845	1.929.098
8. Ostala materijalna imovina	018	863.670	854.321
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	<b>122.350.066</b>	<b>96.993.976</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	100.199.330	80.000.000
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	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
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	22.150.736	16.993.976
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>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	<b>10.588.503</b>	<b>1.825.064</b>
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>1.567.716.372</b>	<b>1.889.592.528</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>314.412.953</b>	<b>369.560.059</b>
1. Sirovine i materijal	039	103.278	114.200
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	311.129.834	342.755.666
5. Predujmovi za zalihe	043	3.179.841	6.490.863
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	20.199.330
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>1.229.137.210</b>	<b>1.468.107.468</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	107.645.698	100.767.189
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	10.260.643	22.514.675

3. Potraživanja od kupaca	049	1.099.970.914	1.338.855.146
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	32.047	33.018
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10.817.280	4.345.068
6. Ostala potraživanja	052	410.628	1.592.372
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>5.110.980</b>	<b>5.617.170</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	5.110.980	5.617.170
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>19.055.229</b>	<b>46.307.831</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>5.599.855</b>	<b>10.304.597</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>1.891.009.214</b>	<b>2.188.319.812</b>
<b>F) IZVANBILANCNI 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>389.076.138</b>	<b>427.042.955</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>105.570.838</b>	<b>106.525.460</b>
1. Zadržana dobit	082	105.570.838	106.525.460
2. Preneseni gubitak	083	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>20.032.422</b>	<b>57.044.617</b>
1. Dobit poslovne godine	085	20.032.422	57.044.617
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>596.402</b>	<b>439.780</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	596.402	439.780
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>6.113.630</b>	<b>6.745.743</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	2.059.690
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	1.493.124.665	1.747.297.715
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	259.875.462	303.874.169
7. Obveze za predujmove	114	4.352.553	4.377.787
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.134.503.532	1.359.216.085
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	7.854.930	8.799.205
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	12.897.081	17.424.603
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	962.595	2.798.696
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	2.098.379	6.793.619
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	1.891.009.214	2.188.319.812
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	132.109.570	127.268.833



**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	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>2.976.113.186</b>	<b>760.617.733</b>	<b>3.530.383.698</b>	<b>923.954.944</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	256.670.131	62.069.399	281.776.603	69.297.907
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	2.699.913.494	694.453.405	3.232.197.580	849.134.685
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	432.732	108.567	538.958	129.822
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	19.096.829	3.986.362	15.870.557	5.392.530
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>2.948.740.896</b>	<b>796.845.657</b>	<b>3.456.428.563</b>	<b>914.772.714</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	2.805.551.884	719.679.529	3.350.105.602	880.482.910
a) Troškovi sirovina i materijala	134	10.825.745	2.806.886	11.323.065	2.992.732
b) Troškovi prodane robe	135	2.770.719.351	709.782.471	3.313.217.675	868.347.543
c) Ostali vanjski troškovi	136	24.006.788	7.090.172	25.564.862	9.142.635
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	56.314.283	14.461.002	61.740.214	15.912.127
a) Neto plaće i nadnice	138	34.124.896	8.817.029	37.614.529	9.715.588
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	14.435.773	3.666.702	16.084.596	4.117.398
c) Doprinosi na plaće	140	7.753.614	1.977.271	8.041.089	2.079.141
4. Amortizacija	141	12.066.868	3.091.923	14.409.150	3.658.264
5. Ostali troškovi	142	74.351.373	59.156.715	29.062.810	14.316.213
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	323.559	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	323.559	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	456.488	456.488	787.228	403.200
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	71.684	71.684	230.139	230.139
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	6.583	6.583	384.028	0
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. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>5.306.875</b>	<b>267.601</b>	<b>2.062.636</b>	<b>1.176.456</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	0	0	0	0
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	5.306.875	267.601	2.062.636	1.176.456
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>7.910.208</b>	<b>1.770.105</b>	<b>5.642.721</b>	<b>1.447.564</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	7.910.208	1.770.105	5.590.279	1.400.577
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	52.442	46.987
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>2.981.420.061</b>	<b>760.885.334</b>	<b>3.532.446.334</b>	<b>925.131.400</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>2.956.651.104</b>	<b>798.615.762</b>	<b>3.462.071.284</b>	<b>916.220.278</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>24.768.957</b>	<b>-37.730.428</b>	<b>70.375.050</b>	<b>8.911.122</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	24.768.957	0	70.375.050	8.911.122
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-37.730.428	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>4.736.535</b>	<b>-7.763.342</b>	<b>13.330.433</b>	<b>2.266.926</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>20.032.422</b>	<b>-29.967.086</b>	<b>57.044.617</b>	<b>6.644.196</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	20.032.422	0	57.044.617	6.644.196
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-29.967.086	0	0

**PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)**

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	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
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	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>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	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>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	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>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	20.032.422	-29.967.086	57.044.617	6.644.196
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	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 osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove 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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	0	0	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	20.032.422	-29.967.086	57.044.617	6.644.196
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	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	24.768.957	70.375.050
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	66.625.324	25.121.228
a) Amortizacija	003	12.066.868	14.409.150
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-711.747	-308.489
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	48.999.104	324.322
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-5.306.875	-2.062.636
e) Rashodi od kamata	007	8.010.697	5.590.279
f) Rezerviranja	008	-70.789	402.174
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.873.823	1.730.519
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	5.511.889	5.035.909
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>91.394.281</b>	<b>95.496.278</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-102.765.733	-77.841.137
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	46.378.759	215.802.010
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-99.456.998	-252.571.307
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-43.926.956	-39.983.685
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-5.760.538	-1.088.155
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>-11.371.452</b>	<b>17.655.141</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-8.435.930	-5.738.247
5. Plaćeni porez na dobit	019	-3.870.039	-1.655.032
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-23.677.421</b>	<b>10.261.862</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.063.429	551.434
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	14.277.404	2.055.477
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	56.093.954	8.287.625
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>71.434.787</b>	<b>10.894.536</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-6.789.971	-11.755.782
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih 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	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-200.000	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-30.449.971</b>	<b>-14.355.782</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>40.984.816</b>	<b>-3.461.246</b>
<b>Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	673.000.000	600.000.000
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	49.802	0
<b>V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>673.049.802</b>	<b>600.000.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih 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 finansijski 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 finansijskih aktivnosti	044	0	-1.451.584
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-809.898.150</b>	<b>-580.129.227</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-136.848.348</b>	<b>19.870.773</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>-119.147.608</b>	<b>27.252.602</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>138.202.837</b>	<b>19.055.229</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>19.055.229</b>	<b>46.307.831</b>



BILJEŠKE UZ FINACIJSKE 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.

**Medika** d.d.  
A S P R R Capraška 1

Jasminko Herceg  
Predsjednik Uprave