

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-VI 2020. godine
Grupa Medika**

srpanj 2020.

Izveštaj posloводства

Reklasifikacija

U 2020. godini, kao i za sva usporedna prethodna razdoblja, učinjena je reklasifikacija konta računa dobiti i gubitka te konta bilance, kako bi ista bila usklađena sa reklasifikacijom unutar revidiranih godišnjih financijskih izvještaja.

Komentar poslovanja za prvo polugodište 2020. godine

Medika Grupa („Grupa“) je u prvih šest mjeseci 2020. godine ostvarila 2 milijarde kuna ukupnih prihoda koji su veći za 13,69% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje, koji za prvih šest mjeseci 2020. godine iznose 1 milijardu 988,6 milijuna kuna, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 13,80%.

Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim prihodima iznosi 99,43% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99,34%.

Ostali poslovni prihodi iznose 9,5 milijuna kuna te su manji za 460 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima u prvih šest mjeseci prethodne godine iznosio je svega 0,57%, a u prvih šest mjeseci 2020. godine iznosi svega 0,48%.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,75% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje svega 0,25% prihoda od prodaje. U prvih šest mjeseci 2019. godine, na domaćem tržištu se ostvarilo 99,89% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvarilo svega 0,11% prihoda od prodaje.

Materijalni troškovi iznose 1 milijardu 863,3 milijuna kuna te su za 14,49% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što je u skladu sa rastom prodaje. S obzirom da poslovni rashodi bilježe veći postotni rast, udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima manji je za 0,13 postotnih poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 95,17%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 12,18%. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 3,04% te se nije značajno promijenio u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na povećanje troškova zaposlenih utjecalo je povećanje broja zaposlenih te dodatni troškovi uslijed epidemije uzrokovane virusom Covid-19 koja se u ožujku 2020. godine pojavila u Republici Hrvatskoj.

Financijski prihodi su veći za 198 tisuća kuna, odnosno 11,69%, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Financijski prihodi se odnose na prihode od kamata te na prihode od ulaganja u udjele u dobiti povezanog poduzeća.

Financijski rashodi su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 540 tisuća kuna, odnosno 16,86% na što je najznačajnije utjecao rast neto negativnih tečajnih razlika od financijskih aktivnosti (prvenstveno temeljem obveza po najmu imovine u skladu s MSFI-e 16) koje bilježe povećanje od 637 tisuća kuna. Njihov udio u ukupnim rashodima se nije promijenio u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 0,19%.

Bruto marža je u prvih šest mjeseci 2019. godine iznosila 8,06%, dok u prvih šest mjeseci 2020. godine iznosi 7,19% što je smanjenje za 0,87 postotnih poena.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 38,3 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 48,1 milijun kuna, što je smanjenje od 9,8 milijuna kuna, odnosno 20,36%. Manja bruto dobit ostvarena je zbog većeg rasta ukupnih rashoda (koji su veći za 14,65% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim djelom zbog rasta poslovnih rashoda) u odnosu na rast ukupnih prihoda (koji su veći za 13,69% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najvećim djelom zbog rasta poslovnih prihoda).

Operativna dobit iznosi 40,2 milijuna kuna te je za 9,4 milijuna kuna, odnosno 19,05% manja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na manju operativnu dobit značajno je utjecao rast realiziranih tečajnih razlika po dobavljačima uslijed rasta tečaja EUR-a.

Ostvarena neto dobit iznosi 31,5 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama u prvih šest mjeseci 2020. godine ostvaren je ukupni neto prihod u iznosu od 29,6 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni neto prihod od 21,7 milijuna kuna, što je povećanje od 36,24%.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 81,3 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 81,8 milijuna kuna, što je smanjenje od 517 tisuća kuna, odnosno 0,63%.

Ukupna aktiva bilježi povećanje od 11,64% u odnosu na početak godine te iznosi 2 milijarde i 613,2 milijuna kuna.

Dugotrajna imovina bilježi povećanje od 3,50% u odnosu na početak godine.

Dugotrajna nematerijalna imovina iznosi 255,5 milijuna kuna te je veća za 3,02% u odnosu na početak godine uslijed kupnje ustanove Ljekarne Pirović. Dugotrajna materijalna imovina iznosi 180,4 milijuna te bilježi povećanje od 7,74% u odnosu na početak godine uslijed reklasifikacije ulaganja u povezano poduzeće Primus nekretnine d.o.o. (detaljnije kod *Ovisna i pridružena društva*).

Dugotrajna financijska imovina uglavnom se odnosi na ulaganja u povezana poduzeća te na dugoročne dane novčane kredite. Iznosi 33,4 milijuna kuna te je za 1,5 milijuna kuna manja u odnosu na početak godine na što je utjecala otplata kredita.

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

Kratkotrajna imovina iznosi 2 milijarde 137,6 milijuna kuna te bilježi povećanje od 13,60% u odnosu na početak godine. U strukturi kratkotrajne imovine novac, financijska imovina i zalihe su manje u odnosu na početak godine dok potraživanja bilježe rast.

Zalihe iznose 362,8 milijuna kuna te su u odnosu na početak godine manje su 37,0 milijuna kuna, odnosno 9,25% na što je utjecala reklasifikacija ulaganja u povezano poduzeće Primus nekretnine d.o.o. (detaljnije kod *Ovisna i pridružena društva*) te činjenica da je promet u travnju i svibnju 2020. godine bio manji od očekivanog, što je utjecalo na smanjenje nabave, a time i na smanjenje zalihe.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 1 milijardu 744,7 milijuna kuna te bilježe povećanje u odnosu na početak godine od 321,8 milijuna kuna, odnosno 22,61%. Potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika i sudjelujućih poduzetnika iznose 1 milijardu 737,8 milijuna kuna i bilježe povećanje od 22,66% u odnosu na početak godine uslijed rasta prodaje.

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 5,0 milijuna kuna što se odnosi na kratkotrajne dane kredite. Kratkotrajna financijska imovina bilježi smanjenje od 618 tisuća kuna u odnosu na početak godine i u cijelosti se odnosi na otplatu kredita.

Novac u banci i blagajni iznosi 25,1 milijun kuna i manji je u odnosu na početak godine za 28,3 milijuna kuna.

Unutar kapitala i rezervi nije došlo do promjena u odnosu na početak godine.

Dugoročne obveze iznose 60,5 milijuna kuna, od čega se 7,3 milijuna kuna odnosi na obveze po financijskom najmu, 16,5 milijuna kuna na odgođenu poreznu imovinu, a 36,7 milijuna kuna na obveze s osnove ugovora o operativnom najmu (sukladno MSFI-u 16 Najmovi). Dugoročne obveze bilježe povećanje od 7,1 milijun kuna u odnosu na početak godine uslijed nabavke novih teretnih vozila u siječnju 2020. godine te povećanja obveza za imovinu s pravom upotrebe.

Kratkoročne obveze iznose 2 milijarde 12,7 milijuna kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 1 milijardu 483,9 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima te 477,9 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (477,0 milijuna kuna kratkoročni krediti i 871 tisuću kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se povećale u odnosu na početak godine za 76,2 milijuna kuna, odnosno 5,41%.

Ukupna zaduženost Grupe po kreditima iznosi 477,0 milijuna kuna što je povećanje u odnosu na početak godine za 162,0 milijuna kuna. Sredstva primljena od banaka korištena su za plaćanje obveza prema dobavljačima. Na 30.06.2020. godine Grupa nema dugoročnih kredita. Svi krediti su kratkoročni i kunski te na ovim stavkama nema izloženosti valutnom riziku.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prvih šest mjeseci 2020. godine bilježi rast u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Istovremeno, prodaja Medike raste brže što je utjecalo na manje povećanje tržišnog udjela.

Kreditna zaduženost se povećala, za 162,0 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Tijekom ožujka 2020. potpisan je kupoprodajni ugovor kojim je ZU Ljekarne Prima Pharme stekla 100% udjel u ZU Ljekarnama Pirović.

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 30.06.2020. 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. Krajem 2019. godini Društvo je sklopilo s kupcem Predugovor o prijenosu poslovnog udjela u ovisnom društvu Primus nekretnine d.o.o. te je tada isti reklasificiran na imovinu namijenjenu prodaji. Budući da je u međuvremenu ugovor raskinut, ulaganja u povezano poduzeće Primus nekretnine d.o.o. su reklasificirana, odnosno vraćena u kategoriju dugotrajne materijalne imovine.

ZU Ljekarne Prima Pharme ima u 100%-tnom vlasništvu ZU Ljekarne Delonga, ZU Ljekarne Ines Škoko i ZU Ljekarna Pirović 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.

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.

Jasminko Herceg, dipl.oec.
Predsjednik Uprave


Medika d.d.
ZAGREB, Capraška 1

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

30.6.2020

Godina:

2020

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03209741

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

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

LEI: 7478000000R8ZVGJJO27

Šifra
ustanove: 1339

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

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 897

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ZU Ljekarne Prima Pharme

Zagreb 0694975

ZU Ljekarne Delonga

Zagreb 1605747

ZU Ljekarne Ines Škoko

Zagreb 2708396

Primus nekretnine d.o.o.

Zagreb 4439856

ZU Ljekarna Pirović

Biograd na moru 1446525

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 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: MEDIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	458.093.355	474.130.013
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	248.041.147	255.541.291
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	176.760.177	176.776.388
3. Goodwill	006	70.970.905	78.607.183
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	17.280	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	292.785	146.932
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	10.788
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	167.418.404	180.376.987
1. Zemljište	011	23.406.270	30.400.331
2. Građevinski objekti	012	115.017.136	120.426.801
3. Postrojenja i oprema	013	19.226.384	19.289.446
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.514.263	6.784.912
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	201.027	119.904
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.180.004	2.486.523
8. Ostala materijalna imovina	018	873.320	869.070
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	34.871.292	33.408.686
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	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	22.043.273	23.061.757
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	12.828.019	10.346.929
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	5.569.187	2.571.399
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	5.569.187	2.571.399
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.193.325	2.231.650
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.881.746.645	2.137.608.487
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	399.767.048	362.801.774
1. Sirovine i materijal	039	534.205	582.021
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	376.458.823	358.871.959
5. Predujmovi za zalihe	043	6.549.181	3.347.794
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	16.224.839	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.422.905.420	1.744.688.867
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	22.514.675	24.413.000

3. Potraživanja od kupaca	049	1.394.252.777	1.713.434.781
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	33.378	39.504
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.494.847	4.818.250
6. Ostala potraživanja	052	1.609.743	1.983.332
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.653.452	5.035.387
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	5.653.452	5.035.387
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	53.420.725	25.082.459
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	888.812	1.490.262
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.340.728.812	2.613.228.762
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	127.268.833	145.022.227
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	504.628.275	536.136.542
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	209.244.420	209.244.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	-7.657.921	-7.657.921
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	61.886.379	61.886.379
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
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	168.375.311	241.155.397
1. Zadržana dobit	082	168.375.311	241.155.397
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	72.780.086	31.508.267
1. Dobit poslovne godine	085	72.780.086	31.508.267
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	571.767	571.767
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	571.767	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
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	53.395.101	60.531.133
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	4.686.053	7.339.531
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	32.162.489	36.645.043
11. Odgođena porezna obveza	106	16.546.559	16.546.559
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	1.775.104.454	2.012.703.198
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	50.807.170	50.773.276
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	318.574.169	477.870.739
7. Obveze za predujmove	114	4.381.470	12.793
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.356.878.915	1.433.096.239
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	12.318.353	12.929.565
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	21.395.939	31.535.980
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	10.748.438	6.484.606
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	7.029.215	3.286.122
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	2.340.728.812	2.613.228.762
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	127.268.833	145.022.227

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

u kunama

Obveznik: **MEDIKA d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodna godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.757.409.262	877.265.157	1.998.100.066	917.615.777
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.747.437.725	870.828.532	1.988.588.184	912.860.142
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	300	300	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	9.971.237	6.436.325	9.511.882	4.755.635
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	1.707.794.906	850.259.161	1.957.935.399	896.186.368
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	1.627.448.897	810.061.087	1.863.318.702	858.486.163
a) Troškovi sirovina i materijala	134	7.305.718	3.695.847	6.493.975	2.641.405
b) Troškovi prodane robe	135	1.606.625.998	799.069.918	1.845.592.276	850.426.409
c) Ostali vanjski troškovi	136	13.517.181	7.295.322	11.232.451	5.418.349
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	53.053.122	27.217.904	59.515.181	29.252.283
a) Neto plaće i nadnice	138	32.909.015	16.882.574	37.219.875	18.051.252
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	13.655.019	7.018.917	14.963.691	7.525.589
c) Doprinosi na plaće	140	6.489.088	3.316.413	7.331.615	3.675.442
4. Amortizacija	141	12.302.855	6.176.756	13.193.168	6.688.793
5. Ostali troškovi	142	14.314.763	6.987.840	22.154.501	1.407.210
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	675.269	-184.426	-246.153	351.919
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	675.269	-184.426	-246.153	351.919
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	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	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	1.693.068	880.931	1.890.944	869.193
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	1.110.367	534.483	1.165.484	388.977
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	14.588	14.294
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	567.789	307.997	710.872	171.853
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	14.912	38.451	0	294.069
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	3.203.817	1.585.510	3.743.982	1.654.622
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	14.588	14.294
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	3.203.817	1.585.510	3.092.231	1.640.328
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	637.163	0
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
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1.759.102.330	878.146.088	1.999.991.010	918.484.970
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.710.998.723	851.844.671	1.961.679.381	897.840.990
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	48.103.607	26.301.417	38.311.629	20.643.980
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	48.103.607	26.301.417	38.311.629	20.643.980
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	8.783.257	4.968.977	6.803.362	3.729.720
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	39.320.350	21.332.440	31.508.267	16.914.260
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	39.320.350	21.332.440	31.508.267	16.914.260
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0

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

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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
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
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
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
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	39.320.350	21.332.440	31.508.267	16.914.260
II. OSTALA SVEOBUHATNA 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 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 nevladinske promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	39.320.350	21.332.440	31.508.267	16.914.260
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHATNA 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 01.01.2020. do 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: MEDIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	48.103.607	38.311.629
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	14.455.763	14.051.177
a) Amortizacija	003	12.302.855	13.193.168
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-515.667	-4.643.073
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	672.598	-246.352
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.683.128	-1.890.944
e) Rashodi od kamata	007	3.203.817	3.092.231
f) Rezerviranja	008	0	-799.397
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.973.587	1.000.987
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	2.448.875	4.344.557
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	62.559.370	52.362.806
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-80.252.373	-234.034.357
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	136.905.146	68.353.339
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-193.212.729	-319.642.247
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-23.845.403	17.254.551
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-99.387	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-17.693.003	-181.671.551
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.227.748	-3.073.359
5. Plaćeni porez na dobit	019	-3.601.932	-1.367.171
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-24.522.683	-186.112.081
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	547.330	660.546
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	565.917	721.210
4. Novčani primici od dividendi	024	1.743.776	147.000
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	4.123.586	7.179.486
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	143.933
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	6.980.609	8.852.175
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-10.398.092	-3.202.260
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-1.500.000	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	-2.211.448
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-3.200	-13.320
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-11.901.292	-5.427.028
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-4.920.683	3.425.147
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	295.000.000	457.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	295.000.000	457.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-196.000.000	-298.788.099
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-19.077.800	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-1.795.974	-2.737.388
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-4.588.224	-1.125.845
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-221.461.998	-302.651.332
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	73.538.002	154.348.668
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	44.094.636	-28.338.266
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	28.593.360	53.420.725
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	72.687.996	25.082.459

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

Naziv izdavatelja: MEDIKA D.D.

OIB: 94818858923

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020. - 30.06.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje

Medika Grupa izjavljuje da se iste financijske politike i metode izračunavanja primjenjuju u financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.06.2020. godine kao i u godišnjim financijskim izvještajima za 2019. godinu.

Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju objašnjeni su u Međuzvještaju posloводства za I-VI 2020. godine Medika Grupa.

Zagreb, 23. srpnja 2020. godine

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18 i 17/20)
Predsjednik Uprave 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. lipnja 2020. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuzvještaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2020. 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
Predsjednik Uprave


Medika d.d.
ZAGREB, Čapraška 1