



Medika d.d.

Zagreb, Capraška 1

**Međuizvještaj posloводства
uz privremene nerevidirane nekonsolidirane
godišnje financijske izvještaje za 2020. godinu
Medika d.d.**

veljača 2021.

Izvještaj posloводства

Komentar uz privremene nerevidirane nekonsolidirane financijske izvještaje za četvrti kvartal 2020. godine

S obzirom na propisane rokove za dostavu financijskih izvještaja za četvrti kvartal 2020. godine, Medika d.d. (Društvo) pripremila je privremene nerevidirane financijske izvještaje koji prikazuju okvirnu bilancu na 31. prosinac 2020. godine, okvirni račun dobiti i gubitka za četvrti kvartal 2020. 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 2021. godine.

S obzirom na navedeno, Uprava ne daje komentar na financijske izvještaje, već samo donosi pregled ključnih događaja za Društvo u 2020. godini.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u 2020. 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 smanjena za 22,0 milijuna kuna u odnosu na početak godine.

Na Glavnoj skupštini održanoj dana 27.08.2020. godine donesena je odluka o isplati dividende iz zadržane dobiti Društva u iznosu od 36,0 milijuna kuna. Dividenda po dionici iznosila je 1.320,00 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 31.12.2020. 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. godine 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 iz kategorije imovine namijenjene prodaji u kategoriju dugotrajne financijske imovine.

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

Pandemija uzrokovana virusom Covid-19 koja se u ožujku 2020. godine pojavila u Hrvatskoj, nije imala značajan utjecaj na poslovanje društva te Medika d.d. nije koristila nikakve potpore koje je Republika Hrvatska omogućila poduzećima čije poslovanje je bilo pogođeno utjecajem pandemije.

 **Medika d.d.**
Cepurška 1

Jasminko Herceg, dipl.oec.
Predsjednik Uprave

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2020	do	31.12.2020
Godina:	2020		
Kvartal:	4		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03209741	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	080027531		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	94818858923	LEI:	74780000O0R8ZVGJJO27
Šifra ustanove:	1339		
Tvrtka 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):	495		
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)		

Medika d.d.
ZAGREB Capraška 1

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

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	288.422.687	305.000.489
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	29.523.740	36.464.639
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	17.540.269	24.010.403
3. Goodwill	006	11.929.586	11.929.586
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	17.280	374.082
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	36.605	150.568
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	160.079.907	156.645.918
1. Zemljište	011	23.406.270	23.406.270
2. Građevinski objekti	012	111.971.327	107.675.773
3. Postrojenja i oprema	013	18.703.205	18.839.578
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.014.659	2.576.429
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	201.027	31.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.929.098	3.271.048
8. Ostala materijalna imovina	018	854.321	845.820
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	92.607.223	109.837.493
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	80.000.000	100.199.330
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	12.607.223	9.638.163
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	4.386.753	1.635.092
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	4.386.753	1.635.092
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	1.825.064	417.347
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.889.592.528	2.096.516.688
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	369.560.059	336.643.083
1. Sirovine i materijal	039	114.200	119.297
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	342.755.666	333.880.976
5. Predujmovi za zalihe	043	6.490.863	2.642.810
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	20.199.330	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.468.107.468	1.681.671.971
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	100.767.189	117.818.029
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	22.514.675	23.720.641
3. Potraživanja od kupaca	049	1.338.855.146	1.531.882.678
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	33.018	29.313
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.345.068	5.339.555
6. Ostala potraživanja	052	1.592.372	2.881.755
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.617.170	5.120.821
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	50.000
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	5.617.170	5.070.821
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	46.307.831	73.080.793
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	835.904	859.895
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.178.851.119	2.402.377.052
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	127.268.833	146.642.127
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	427.042.955	451.783.230
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	106.525.460	127.594.797
1. Zadržana dobit	082	106.525.460	127.594.797
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	57.044.617	60.715.555
1. Dobit poslovne godine	085	57.044.617	60.715.555
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	439.780	961.788
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	439.780	961.788
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	6.745.743	12.122.732
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	5.823.431
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	2.059.690	6.299.301
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	1.737.829.022	1.936.250.525
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	64.034.757
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	303.874.169	282.534.541
7. Obveze za predujmove	114	4.377.787	2.343.096
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.349.747.392	1.551.504.994
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	8.799.205	8.332.383
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	17.424.603	24.769.259
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	2.798.696	2.731.495
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	6.793.619	1.258.777
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	2.178.851.119	2.402.377.052
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	127.268.833	146.642.127

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	3.530.383.698	923.954.944	3.851.971.385	949.826.549
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	281.776.603	69.297.907	310.496.557	76.228.306
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	3.232.197.580	849.134.685	3.524.619.512	869.142.781
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	538.958	129.822	535.197	135.949
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	15.870.557	5.392.530	16.320.119	4.319.513
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	3.456.428.563	914.772.714	3.773.715.191	926.306.740
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	3.350.105.602	880.482.910	3.660.662.138	896.997.414
a) Troškovi sirovina i materijala	134	11.884.660	3.554.327	10.028.129	2.549.396
b) Troškovi prodane robe	135	3.313.217.675	868.347.543	3.632.855.251	888.950.544
c) Ostali vanjski troškovi	136	25.003.267	8.581.040	17.778.758	5.497.474
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	61.397.569	15.569.482	66.046.469	16.173.761
a) Neto plaće i nadnice	138	37.458.529	9.559.588	40.644.346	10.028.582
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	15.946.479	3.979.281	16.646.623	3.996.282
c) Doprinosi na plaće	140	7.992.561	2.030.613	8.755.500	2.148.897
4. Amortizacija	141	14.409.150	3.658.264	15.229.370	3.840.925
5. Ostali troškovi	142	29.405.455	14.658.858	31.436.018	8.744.030
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	323.559	0	-257.951	-48.537
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	323.559	0	-257.951	-48.537
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	787.228	403.200	599.147	599.147
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	230.139	230.139	180.953	180.953
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	384.028	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	173.061	173.061	418.194	418.194
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	2.062.636	1.176.456	1.739.735	864.242
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	15.447	430
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	2.062.636	1.176.456	1.724.288	863.812
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
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	5.642.721	1.447.564	5.995.704	1.639.233
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	5.590.279	1.400.577	5.796.917	1.646.896
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	52.442	46.987	198.787	-7.663
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 DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNICKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNICKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	3.532.446.334	925.131.400	3.853.711.120	950.690.791
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	3.462.071.284	916.220.278	3.779.710.895	927.945.973
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	70.375.050	8.911.122	74.000.225	22.744.818
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	70.375.050	8.911.122	74.000.225	22.744.818
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	13.330.433	2.266.926	13.284.670	4.058.697
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	57.044.617	6.644.196	60.715.555	18.686.121
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	57.044.617	6.644.196	60.715.555	18.686.121
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 (popunjava 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 (popunjava 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 SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	57.044.617	6.644.196	60.715.555	18.686.121
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 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
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	57.044.617	6.644.196	60.715.555	18.686.121
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
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 01.01.2020. do 31.12.2020.

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	70.375.050	74.000.225
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	25.121.228	21.746.941
a) Amortizacija	003	14.409.150	15.229.370
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-308.489	-165.052
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	324.322	-257.951
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-2.062.636	-1.739.735
e) Rashodi od kamata	007	5.590.279	5.796.917
f) Rezerviranja	008	402.174	-574.195
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.730.519	-2.674.912
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	5.035.909	6.132.499
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	95.496.278	95.747.166
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-77.841.137	3.681.887
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	215.802.010	211.451.869
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-252.571.307	-214.355.129
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-39.983.685	6.585.147
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-1.088.155	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	17.655.141	99.429.053
4. Novčani izdaci za kamate	018	-5.738.247	-6.179.401
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.655.032	-5.195.459
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	10.261.862	88.054.193
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	551.434	802.618
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	2.055.477	1.730.228
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	8.287.625	10.832.493
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	10.894.536	13.365.339
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-11.755.782	-7.886.314
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-2.600.000	-2.300.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-14.355.782	-10.186.314
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-3.461.246	3.179.025
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	600.000.000	885.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	600.000.000	885.000.000
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-556.000.000	-907.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-19.077.800	-35.975.280
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-3.599.843	-4.751.058
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-1.451.584	-2.238.078
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-580.129.227	-949.964.416
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	19.870.773	-64.964.416
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	581.213	504.160
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	27.252.602	26.772.962
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	19.055.229	46.307.831
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	46.307.831	73.080.793

za razdoblje od	1.1.2020	do	31.12.2020
-----------------	----------	----	------------

Opis posloja	AOF oznaka	Računodavno izjavljeno stanje na dan										Ukupno prihode iz poslovanja kapitalka mudre	Manjasti prihode iz poslovanja kapitalka mudre	Ukupno prihode iz poslovanja kapitalka mudre						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				11	12	13	14	15	16
Priloga razdoblje		1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	209.244.420		-7.657.921	18.548.510	48.811.980	37.187.824	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	105.570.638	20.032.422	390.076.138	0	390.076.138
2. Promjene računodavstvenih polja	02	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Izjava pogrebi	03	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOF 01 do 03)	04	209.244.420		-7.657.921	18.548.510	48.811.980	37.187.824	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	105.570.638	20.032.422	390.076.138	0	390.076.138
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tekuće razlike iz prethodne poslovne godine	06	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene računodavstvenih razlika dopunjavaju materijale i nematerijalne imovine	07	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne nabavne vrednovanja	08	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učitavanja zalaze novčanog (loka)	09	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učitavanja zalaze neto ulaganja u inozemstvu	10	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Ušlo u ostatak sveobuhvatnog dobit/gubitka društava	11	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobit/gubitak po planovima definiranih primanja	12	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlaskinske promjene kapitala	13	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/umanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranja dobiti i u postotku predstavljanje nagode)	15	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postotku predstavljanje nagode	17	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Ostala izjava dopunjavaju materijale i nematerijalne imovine	18	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Izjava ušla u dobit/gubitak	19	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale promjene vlasništva	20	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prihodi iz poslovanja razlika po godinama razporedu	21	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje razlika u postotku predstavljanje nagode	22	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (AOF 01 do 22)	23	209.244.420		-7.657.921	18.548.510	48.811.980	37.187.824	0	31.713.713	0	0	0	0	0	0	105.570.638	20.032.422	427.042.955	0	427.042.955
DODATAK DOIZJAVI O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava podzastupnik obveznik primljene)</																				

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

Naziv izdavatelja: MEDIKA d.d.

OIB: 94818858923

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.12.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje

Medika d.d. izjavljuje da se iste financijske politike i metode izračunavanja primjenjuju u financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.12.2020. 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-XII 2020. godine Medika d.d.

Zagreb, 26. veljače 2021. 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 2020. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuizvještaj posloводства uz privremene nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 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.

 **Medika d.d.**
ZAGREB Capraška 1

Jasminko Herceg
Predsjednik Uprave