

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za I-VI 2013. godine
Grupa Medika**

srpanj 2013.

Izješće Direktora

Komentar poslovanja za prvih šest mjeseci 2013. godine

Grupa Medika („Grupa“) je u prvih šest mjeseci 2013. godine ostvarila 1 milijardu 183 milijuna kuna ukupnih prihoda koji su veći za 3,59% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje koji za prvih šest mjeseci 2013. godine iznose 1 milijardu 163 milijuna kuna veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 3,11%. Udio prihoda iz osnovne djelatnosti u ukupnim приходima iznosi 98,26% te se nije značajno promjenio u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je iznosio 98,71%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 13,2 milijuna kuna veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 22,61%. S obzirom da je udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim приходima u prvih šest mjeseci prethodne godine iznosio svega 0,94%, a u prvih šest mjeseci 2013. godine iznosi svega 1,12%, ovaj rast nije toliko značajan.

Od ukupnog prihoda od prodaje, na domaćem tržištu se ostvaruje 99,92% prihoda, dok se na inozemnom tržištu ostvaruje 0,08% prihoda od prodaje. Ova struktura ne bilježi promjene u prvih šest mjeseci 2013. godine u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Materijalni troškovi iznose 1 milijardu 67,3 milijuna kuna te su 2,97% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. S obzirom da poslovni rashodi bilježe manji postotni rast, udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima je za 0,17% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 93,12%.

Troškovi zaposlenih iznose 46,4 milijuna kuna i gotovo su na istoj razini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio troškova zaposlenih u poslovnim rashodima iznosi 4,05% i nije se značajno promijenio u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski rashodi su se u odnosu na prethodnu godinu smanjili za 15,65%, a njihov udio u ukupnim rashodima se smanjio za 0,20% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznosi 0,91%. Razlika pozitivnih i negativnih tečajnih razlika iznosi 5,4 milijuna kuna u korist pozitivnih tečajnih razlika, dok su u istom razdoblju prethodne godine neto tečajne razlike također bile pozitivne i iznosile 1,3 milijuna kuna. Troškovi kamata iznose 9,2 milijuna kuna, što je za 1,2 milijuna kuna manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Do smanjenja je došlo zbog pada kamatnih stopa u prvih šest mjeseci 2013. godine u odnosu na prvih šest mjeseci 2012. godine.

Bruto marža je u prvih šest mjeseci 2012. godine iznosila 10,10% dok za prvih šest mjeseci 2013. godine iznosi 10,31% što je povećanje za 0,22%. Do porasta je došlo jer su neto prihodi od prodaje porasli 3,11%, a neto trošak prodane robe je sporije rastao, odnosno 2,87%. Na rast neto prihoda od prodaje utjecalo je smanjenje ukupnih odobrenja danih kupcima, dok su odobrenja primljena od dobavljača veća u prvih šest mjeseci 2013. godine u odnosu na isti period prethodne godine. Zbog navedenih kretanja ostvarena razlika u cijeni se povećala.

Bruto dobit (dobit prije oporezivanja) iznosi 26,8 milijuna kuna te je veća za 11,8 milijuna kuna, odnosno 78,70%, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Veća bruto dobit ostvarena je zbog većeg rasta ukupnih prihoda (koji rastu 3,59% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) u odnosu na rast ukupnih rashoda (koji rastu 2,59% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

Operativna dobit iznosi 29,9 milijuna kuna te je za 6,4 milijuna kuna, odnosno 27,22% veća u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg rasta poslovnih prihoda u prvih šest mjeseci 2013. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (rast od 3,30%) u usporedbi s rastom poslovnih rashoda (rast od 2,79%).

Ostvarena neto dobit iznosi 18,8 milijuna kuna.

Temeljem transakcija s povezanim osobama prvih šest mjeseci 2013. godine ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 14,8 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren ukupni prihod od 14,1 milijun kuna, što je povećanje od 5,10%.

Od povezanih osoba ukupno je nabavljeno trgovačke robe u vrijednosti od 106,6 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine nabavljeno 91,4 milijuna kuna. Povećanje je uzrokovano rastom prodaje te promjenama u stopama PDV-a. Naime, od 01. siječnja na snazi su izmjene i dopune Zakona o PDV-u sukladno kojem su promijenjene stope PDV-a na lijekove i ostalu robu. S obzirom da se na dio trgovačke robe koja se nabavlja od povezanih osoba do 01. siječnja 2013. godine primjenjivala nulta stopa PDV-a, a od 01. siječnja se primjenjuje stopa od 5%, primjena ovog zakona je dovela do povećanja bruto iznosa nabavljene robe.

Ukupna aktiva bilježi smanjenje od 8,86% u odnosu na početak godine na što je najviše utjecalo smanjenje kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina je za 1,05% manja u odnosu na početak godine. U strukturi dugotrajne imovine, smanjila se dugotrajna materijalna imovina, dok su dugotrajna nematerijalna imovina, dugotrajna financijska imovina te odgođena porezna imovina gotovo na istoj razini kao i na početku godine.

Budući da nije bilo značajnih nabavki u 2013. godini, došlo je do pada dugotrajne materijalne imovine a kao posljedica obračunate amortizacije.

Kratkotrajna imovina iznosi 1 milijardu 441 milijun kuna te je u odnosu na početak godine manja za 174,2 milijuna kuna, odnosno 10,79%. U strukturi kratkotrajne imovine, zalihe bilježe rast, dok potraživanja bilježe pad.

Zalihe su se povećale za 52,9 milijuna kuna u odnosu na početak godine zbog povećane nabave u drugom kvartalu 2013. godine kao pripreme za ulazak u Europsku uniju. Naime, radi zatvaranja konsignacijskih skladišta proizvođača koji sjedište imaju u zemljama članicama EU, kupljena je sva roba sa konsignacijskih skladišta kako bi se stanje skladišta za te proizvođače svelo na nulu i moglo zatvoriti.

Ukupna potraživanja iznose 1 milijardu 5 milijuna kuna te bilježe smanjenje u odnosu na početak godine od 373 milijuna kuna, odnosno 27,10%. Potraživanja od kupaca i povezanih poduzetnika iznose 992,2 milijuna kuna i bilježe pad od 27,44% u odnosu na kraj prethodne godine. Smanjenje potraživanja je rezultat sanacije zdravstvenog sustava koji je izvršen u drugom kvartalu 2013. godine. Potraživanja od države i drugih institucija su se povećala za 3,6 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2012. godine. Ovo povećanje rezultat je povećanja pretporeza temeljem uvoza robe, a koji je u odnosu na 31.12.2012. godine veći za 3,9 milijuna kuna te iznosi 5,7 milijuna kuna. Naime, od 01. siječnja na snazi su izmjene i dopune Zakona o PDV-u sukladno kojem su promijenjene stope PDV-a na lijekove i ostalu robu. S obzirom da se na oko 75% robe koju Medika drži do 01. siječnja 2013. godine primjenjivala

nulta stopa PDV-a, a od 01. siječnja se primjenjuje stopa od 5%, primjena ovog zakona je dovela do povećanja pretporeza.

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 146 tisuća kuna što se odnosi na kratkotrajne dane kredite i depozite. U odnosu na 31.12.2012. godine financijska imovina se smanjila za 321 tisuću kuna zbog naplate danih kredita i jednog vraćenog depozita.

Unutar kapitala došlo je do promjena na pozicijama vlastitih dionica jer je ključnom managementu dodijeljeno 347 vlastitih dionica.

Dugoročne obveze su se smanjile u odnosu na 31.12.2012. godine za 103,8 milijuna kuna, na što je u potpunosti utjecalo smanjenje obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama. Smanjenje kreditne zaduženosti financirano je iz većeg priljeva u drugom kvartalu 2013. godine koji je rezultat sanacije zdravstvenog sustava.

Kratkoročne obveze iznose 1 milijardu 391 milijun kuna od čega se 1 milijardu 194 milijuna kuna odnosi na obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima, 170,6 milijuna kuna na kreditnu zaduženost (169,2 milijuna kuna kratkoročni krediti i 1,4 milijuna kuna financijski najam).

Obveze prema dobavljačima i povezanim poduzetnicima su se smanjile u odnosu na 31.12.2012. godine za 64,0 milijuna kuna, a ukupna kreditna zaduženost se smanjila za 123,4 milijuna kuna. Ova smanjenja financirana su iz sredstava primljenih od sanacije zdravstvenog sustava, što je ranije objašnjeno.

Ključni događaji

Tržište farmaceutskih proizvoda u prvih šest mjeseci 2013. godine bilježi pad u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. Istovremeno, prodaja Medike raste te je tržišni udio u 2013. godini porastao.

U lipnju 2013. godine izvršena je sanacija kliničkih bolnica. Istovremeno, i HZZO je smanjio dane plaćanja ljekarnama tako da je u drugom kvartalu 2013. godine novčani priljev bio povećan. Primljena sredstva korištena su za smanjenje kreditne zaduženosti (koja se u odnosu na početak godine smanjila za 123,4 milijuna kuna) te za podmirenje obveza prema dobavljačima.

Tijekom prvog kvartala poslovni centar Osijek preselio je na novu (unajmljenu) lokaciju te se započelo sa ishođenjem dozvola za izgradnju novog distributivno skladišnog centra u Osijeku.

Tijekom 2013. godine ZU Ljekarne Prima Pharme pripojene su Ljekarna Alagić i ZU Ljekarne Čaić.

Očekivani razvoj Grupe u budućnosti

Društvo će zadržati osnovnu djelatnost distribucije lijekova i medicinskih proizvoda i jače razvijati poslovanje s proizvodima koji čine core business tvrtke.

Strategija razvoja ZU Prima Pharme je širenje mreže ljekarni na cijelom teritoriju Hrvatske.

Vlastite dionice

U lipnju je ključnom managementu dodijeljeno 347 vlastitih dionica. Ugovori su sklopljeni 28.06.2013. godine, a prijenos vlasništva je izvršen u SKDD-u 11.07.2013. godine. Nakon navedene transakcije, Medika u svom portfelju ima 1.293 vlastite dionice.

Podružnice Društva i pridružena društva

Društvo ima u 100%-tnom vlasništvu podružnicu Zdravstvenu ustanovu Ljekarne Prima Pharme te pridruženo društvo Litmus d.o.o. u kojem ima 41,53% udjela.

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

Povezane osobe

Društvo sa većinskim glasačkim pravima, odnosno matično društvo Mavota d.o.o. koje posjeduje 47,38% udjela, odnosno 50,10% dionica s pravom glasa.

Pliva Hrvatska d.o.o., Zagreb, koja posjeduje 25,32% udjela u vlasništvu odnosno 26,78% glasačkih prava nad Društvom. Obzirom na udio i operativne transakcije koje obavlja s Društvom, Pliva Hrvatska 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 velikim se dijelom ostvaruje na inozemnom tržištu te je isto tako dio duga vezan za inozemnu valutu, iz čega proizlazi izloženost riziku promjene tečaja stranih valuta vezanih uglavnom uz euro.

Budući da Grupa nema značajnu imovinu koja ostvaruje prihod od kamata, prihodi Grupe i novčani tok iz poslovnih aktivnosti nisu u značajnoj mjeri ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa.

Kamatni rizik Grupe proizlazi iz primljenih kredita. 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 poslovanja s ljekarnama, kod kojih postoji rizik ograničenosti poslovanja - za razliku od bolnica, koje uz duže rokove naplate, nemaju i rizik nenaplate potraživanja i nastavka kontinuiranog poslovanja.

Najveći rizik za poslovanje Medike, 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 Medike imobiliziran, što značajno utječe na novčani tijek i mogućnost Medike za pravovremeno podmirivanje vlastitih obveza. Budući da se direktno ili indirektno radi o potraživanjima od državnih institucija, naplatu potraživanja ne bi trebalo promatrati kao rizik nenaplate. To posredno povećava potrebu za dodatnim financiranjem, što znači i dodatne troškove poslovanja.

Jasminko Herceg, dipl.oec.
Direktor



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

30.6.2013

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03209741

Matični broj subjekta (MBS): 080027531

Osobni identifikacijski broj (OIB): 94818858923

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

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 714

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4646

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ZU Ljekarne Prima Pharme

Split

0694975

ZU Ljekarne Delonga

Okrug Gornji

1605747

ZU Ljekarne Ines Škoko

Zagreb

02708396

ZU Ljekarne Atalić

Osijek

0845124

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RADMILOVIĆ DIJANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012412551

Telefaks: 012371441

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

Prezime i ime: HERCEG JASMINKO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Medika d.d.

BILANCA
stanje na dan 30.6.2013

Obveznik: MEDIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	401.271.400	397.068.355
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	190.018.605	190.871.876
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	119.368.923	115.992.014
3. Goodwill	006	69.067.158	69.067.157
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		4.258.146
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.431.474	1.415.925
6. Ostala nematerijalna imovina	009	151.050	138.634
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	159.679.286	155.137.660
1. Zemljište	011	15.994.715	15.994.715
2. Građevinski objekti	012	114.021.920	112.039.980
3. Postrojenja i oprema	013	6.849.842	5.072.475
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.926.956	11.603.615
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	75.911	205.842
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.062.792	9.473.883
8. Ostala materijalna imovina	018	747.150	747.150
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	50.542.468	49.998.873
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	39.930.648	39.439.799
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	10.611.820	10.559.074
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.031.041	1.059.946
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.614.749.646	1.440.580.309
I. ZALIHE (036 do 042)	035	216.662.233	269.600.377
1. Sirovine i materijal	036	402.359	405.831
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	214.425.320	264.357.067
5. Predujmovi za zalihe	040	1.834.554	4.837.479
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.378.079.533	1.004.597.382
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	20.129.487	11.222.167
2. Potraživanja od kupaca	045	1.347.386.888	981.011.492
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.933.763	442.133
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.838.255	9.393.496
6. Ostala potraživanja	049	1.791.140	2.528.094
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	467.595	146.779
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	878	718
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	466.717	146.061
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	19.540.285	166.235.771
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.112.739	814.507
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.017.133.785	1.838.463.171
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	191.982.318	354.730.075

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	375.304.880	396.509.590
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	60.388.000	60.388.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	-7.542.807	-8.477.674
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	83.667.810	86.927.577
1. Zakonske rezerve	066	7.277.713	7.277.713
2. Rezerve za vlastite dionice	067	60.000.000	60.000.000
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	15.406.393	12.146.626
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	31.796.490	31.796.490
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	190.520.524	238.791.876
1. Zadržana dobit	073	190.520.524	238.791.876
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	48.271.353	18.879.811
1. Dobit poslovne godine	076	48.271.353	18.879.811
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	679.210	679.210
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	679.210	679.210
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	152.318.189	48.640.326
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	136.976.412	33.298.549
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	15.341.777	15.341.777
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.487.431.652	1.391.154.289
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	165.181.135	183.835.921
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	191.835.452	170.598.484
4. Obveze za predujmove	097	803.234	
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.092.523.997	1.009.917.401
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	9.810.439	6.957.237
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	6.497.959	7.898.993
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	1.034	1.034
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	20.778.402	11.945.219
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.399.854	1.479.756
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.017.133.785	1.838.463.171
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	191.982.318	35.473.075
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	375.304.880	396.509.590
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2013 do 30.6.2013

Obveznik: MEDIKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.138.500.991	562.229.432	1.178.040.626	593.423.539
1. Prihodi od prodaje	112	1.127.716.164	554.694.567	1.162.817.603	584.774.069
2. Ostali poslovni prihodi	113	10.784.827	7.534.865	13.223.023	8.649.470
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.114.964.263	548.146.831	1.146.096.186	575.138.210
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.036.486.291	507.568.813	1.067.285.567	538.206.395
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6.015.100	2.905.417	6.444.236	3.029.270
b) Troškovi prodane robe	118	1.013.859.385	496.055.128	1.042.907.878	524.970.811
c) Ostali vanjski troškovi	119	16.611.806	8.608.268	17.933.453	10.206.314
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	46.164.974	23.094.814	46.439.685	23.329.592
a) Neto plaće i nadnice	121	26.590.108	13.344.732	27.064.901	13.599.641
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	13.073.299	6.608.282	13.275.200	6.661.707
c) Doprinosi na plaće	123	6.501.567	3.141.800	6.099.584	3.068.244
4. Amortizacija	124	8.227.220	4.043.605	7.832.931	3.841.485
5. Ostali troškovi	125	15.185.778	8.739.599	18.188.003	9.760.736
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	8.900.000	4.700.000	6.350.000	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	8.900.000	4.700.000	6.350.000	0
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.952.594	1.794.403	7.399.509	7.075.272
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	3.528.874	1.370.683	7.399.263	7.075.141
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	423.720	423.720	246	131
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	12.484.257	6.753.095	10.530.129	3.534.092
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	12.484.257	6.753.095	10.530.129	3.534.092
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1.142.453.585	564.023.835	1.183.440.135	600.498.811
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.127.448.520	554.899.926	1.156.626.315	578.672.302
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	15.005.065	9.123.909	26.813.820	21.826.509
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	15.005.065	9.123.909	26.813.820	21.826.509
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	4.367.496	2.603.959	7.934.009	6.412.743
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	10.637.569	6.519.950	18.879.811	15.413.766
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	10.637.569	6.519.950	18.879.811	15.413.766
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	10.637.569	6.519.950	18.879.811	15.413.766
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	10.637.569	6.519.950	18.879.811	15.413.766
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2013. do 30.6.2013

Obveznik: MEDIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	15.005.065	26.813.820
2. Amortizacija	002	8.227.220	7.832.931
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	106.884.894	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		373.482.151
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	130.117.179	408.128.902
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		75.040.395
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	63.951.440	
3. Povećanje zaliha	010	10.414.333	52.938.144
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.274.485	9.909.961
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	75.640.258	137.888.500
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	54.476.921	270.240.402
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	170.670	944.596
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	186.273	762.017
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	356.943	1.706.613
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.765.126	4.144.576
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	11.765.126	4.144.576
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	11.408.183	2.437.963
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	102.638.808	95.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	102.638.808	95.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	159.582.407	214.692.273
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.083.092	1.414.680
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	160.665.499	216.106.953
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	58.026.691	121.106.953
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	146.695.486
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	14.957.953	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	40.578.821	19.540.285
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		146.695.486
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	14.957.953	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	25.620.868	166.235.771

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2013 do 30.6.2013

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	60.388.000	60.388.000
2. Kapitalne rezerve		002	-7.542.807	-8.477.674
3. Rezerve iz dobiti		003	83.667.810	86.927.577
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	190.520.524	238.791.876
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	48.271.353	18.879.811
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008		
9. Ostala revalorizacija		009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	375.304.880	396.509.590
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		012		
13. Zaštita novčanog tijeka		013		
14. Promjene računovodstvenih politika		014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015		
16. Ostale promjene kapitala		016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao starije na datum bilance

Zagreb, 30.srpnja 2013. godine

Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08 i 146/08)
Direktor Jasminko Herceg daje

IZJAVU POSLOVODSTVA O ODGOVORNOSTI

Nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji Medike d.d. sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu

Nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja 2013. godine do 30. lipnja 2013. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i Grupe.

Međuizvješće posloводства za razdoblje od 01. siječnja 2013. godine do 30. lipnja 2013. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva i Grupe uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

Jasminko Herceg

Direktor



Medika d.d.
Capraška 1 – Zagreb