



Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Krka in družbe Krka v obdobju januar–september 2023

Novo mesto, november 2023



Živeti zdravo življenje.

| | |
|--|-----------|
| Uvod | 3 |
| Ključni poudarki o poslovanju v obdobju januar–september 2023 | 3 |
| Pomembnejši podatki o poslovanju skupine Krka in družbe Krka | 4 |
| Podatki o obvladujoči družbi Krka, tovarna zdravil, d. d., Novo mesto | 5 |
| Predstavitve skupine Krka..... | 5 |
| Ocena poslovanja skupine Krka v letu 2023 | 5 |
| Načrt poslovanja skupine Krka v letu 2024 | 6 |
| Poslovno poročilo | 7 |
| Finančna tveganja..... | 7 |
| Delničarji in trgovanje z delnico..... | 8 |
| Analiza uspešnosti poslovanja skupine Krka | 10 |
| Trženje in prodaja | 12 |
| Razvoj in raziskave | 17 |
| Naložbe | 19 |
| Zaposleni..... | 20 |
| Zgoščeni konsolidirani računovodski izkazi skupine Krka s pojasnili | 21 |
| Konsolidirani izkaz finančnega položaja skupine Krka..... | 21 |
| Konsolidirani izkaz poslovnega izida skupine Krka | 22 |
| Konsolidirani izkaz drugega vseobsegajočega donosa skupine Krka | 22 |
| Konsolidirani izkaz sprememb lastniškega kapitala skupine Krka..... | 23 |
| Konsolidirani izkaz denarnih tokov skupine Krka | 25 |
| Poročanje po odsekih skupine Krka | 26 |
| Pojasnila h konsolidiranim računovodskim izkazom skupine Krka | 27 |
| Zgoščeni računovodski izkazi Krke, d. d., Novo mesto s pojasnili | 33 |
| Izkaz finančnega položaja Krke, d. d., Novo mesto | 33 |
| Izkaz poslovnega izida Krke, d. d., Novo mesto..... | 34 |
| Izkaz drugega vseobsegajočega donosa Krke, d. d., Novo mesto..... | 34 |
| Izkaz sprememb lastniškega kapitala Krke, d. d., Novo mesto | 35 |
| Izkaz denarnih tokov Krke, d. d., Novo mesto..... | 37 |
| Pojasnila k računovodskim izkazom Krke, d. d., Novo mesto | 38 |
| Izjava o odgovornosti uprave | 44 |

UVOD

Zgoščeni konsolidirani računovodski izkazi skupine Krka in zgoščeni računovodski izkazi Krke, d. d., Novo mesto (v nadaljevanju družba Krka) za obdobje januar–september 2023 in obdobje januar–september 2022 niso revidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2022 revidirani. Družba Krka nima odobrenega kapitala niti pogojnega povečanja osnovnega kapitala.

Pomembnejše spremembe podatkov, ki jih vsebuje prospekt za borzno kotacijo, družba Krka sproti objavlja v sistemu elektronskega obveščanja Ljubljanske borze SEOnet in v sistemu elektronskega obveščanja Agencije za finančni nadzor na Poljskem (ESPI). Poročila o poslovanju skupine Krka in družbe Krka so na vpogled na Krkini spletni strani www.krka.si.

Nerevidirano poročilo o poslovanju skupine Krka in družbe Krka v obdobju januar–september 2023 je nadzorni svet družbe Krka obravnaval na redni seji 15. novembra 2023.

Ključni poudarki o poslovanju v obdobju januar–september 2023

- V skupini Krka smo prodali za 1 milijardo 334,9 milijona EUR izdelkov in storitev, od tega predstavlja prodaja izdelkov več kot 97 %.
- Prodaja izdelkov in storitev skupine Krka je bila 8 % večja kot v enakem lanskem obdobju.
- Na trgih zunaj Slovenije smo ustvarili 94 % prodaje izdelkov in storitev skupine Krka. Delež izvoza v prodaji izdelkov je bil 96-odstoten.
- Krkina regija z največjo prodajo je bila Vzhodna Evropa z 32,5-odstotnim deležem v skupni prodaji, sledili sta regiji Srednja Evropa in Zahodna Evropa.
- V skupini Krka smo ustvarili 320,3 milijona EUR dobička iz poslovanja (EBIT), kar je 37 % več kot v enakem lanskem obdobju. Delež dobička iz poslovanja v prihodkih od prodaje je znašal 23,9 %. Dobiček iz poslovanja, povečan za amortizacijo (EBITDA), je znašal 398,2 milijona EUR in je bil 27 % večji od primerljivega v enakem lanskem obdobju. Delež EBITDA v prihodkih od prodaje je znašal 29,7 %.
- V skupini Krka smo ustvarili neto finančni izid v višini –33,7 milijona EUR, od tega je bilo za –41,0 milijonov EUR neto negativnih tečajnih razlik.
- Neto finančni izid skupine je bil za 156,1 milijona EUR slabši kot v enakem lanskem obdobju, kar je predvsem posledica izrazite krepitve rublja v enakem lanskem obdobju.
- Dobiček skupine Krka pred davkom je znašal 286,6 milijona EUR in je bil 20 % manjši kot v enakem lanskem obdobju.
- Čisti dobiček skupine Krka je znašal 235,6 milijona EUR in je bil 22 % manjši kot v enakem lanskem obdobju. Njegov delež v prihodkih od prodaje je znašal 17,6 %.
- Tečaj delnice družbe Krka na Ljubljanski borzi je 30. 9. 2023 znašal 109,50 EUR, kar je 19 % več kot konec leta 2022. Tržna kapitalizacija je znašala 3,6 milijarde EUR. Od januarja do konca septembra 2023 smo v okviru programa odkupa delnic odkupili za 8,9 milijona EUR lastnih delnic.
- Ponudbo smo dopolnili s petimi novimi zdravili na recept in dvema novima veterinarskima izdelkoma.
- V skupini Krka smo za naložbe namenili 81,5 milijona EUR, od tega 69,0 milijonov EUR v obvladujoči družbi.
- Konec septembra 2023 je bilo v skupini Krka 11.610 redno zaposlenih. Skupaj z zaposlenimi prek agencij nas je bilo 12.637.

Pomembnejši podatki o poslovanju skupine Krka in družbe Krka

| v tisoč EUR | Skupina Krka | | | Družba Krka | | |
|--|--------------|-----------|--------|-------------|-----------|--------|
| | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
| Prihodki od prodaje | 1.340.536 | 1.242.203 | 108 | 1.248.406 | 1.208.697 | 103 |
| – od tega prihodki od prodaje iz pogodb s kupci izdelkov in storitev | 1.334.881 | 1.236.531 | 108 | 1.078.750 | 1.028.274 | 105 |
| Bruto dobiček | 771.216 | 681.132 | 113 | 661.048 | 702.430 | 94 |
| Dobiček iz poslovanja z amortizacijo (EBITDA) | 398.235 | 314.192 | 127 | 312.478 | 361.710 | 86 |
| Dobiček iz poslovanja (EBIT) ¹ | 320.274 | 233.784 | 137 | 252.748 | 300.082 | 84 |
| Dobiček pred davkom (EBT) | 286.610 | 356.189 | 80 | 246.689 | 423.026 | 58 |
| Čisti dobiček | 235.559 | 301.668 | 78 | 212.065 | 355.638 | 60 |
| Efektivna davčna stopnja | 17,8 % | 15,3 % | | 14,0 % | 15,9 % | |
| Stroški razvijanja | 127.344 | 119.481 | 107 | 124.143 | 119.106 | 104 |
| Naložbe | 81.454 | 74.924 | 109 | 68.979 | 53.124 | 130 |

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|-------------------------------|-------------|--------------|--------|-------------|--------------|--------|
| Nekratkoročna sredstva | 1.035.912 | 1.125.025 | 92 | 1.064.998 | 1.123.594 | 95 |
| Kratkoročna sredstva | 1.616.079 | 1.562.475 | 103 | 1.431.678 | 1.392.950 | 103 |
| – zaloge | 586.485 | 553.332 | 106 | 496.089 | 492.978 | 101 |
| – terjatve do kupcev | 429.742 | 402.730 | 107 | 377.407 | 357.889 | 105 |
| – denar in denarni ustrezniki | 103.097 | 518.934 | 20 | 68.394 | 470.297 | 15 |
| Kapital | 2.116.335 | 2.138.509 | 99 | 2.070.206 | 2.060.792 | 100 |
| Nekratkoročne obveznosti | 132.566 | 132.130 | 100 | 104.193 | 102.333 | 102 |
| Kratkoročne obveznosti | 403.090 | 416.861 | 97 | 322.277 | 353.419 | 91 |
| – poslovne obveznosti | 141.104 | 140.837 | 100 | 158.274 | 194.143 | 82 |

| KAZALNIKI | 1-9/2023 | 1-9/2022 | 1-9/2023 | 1-9/2022 |
|--|----------|----------|----------|----------|
| Bruto dobiček v prihodkih od prodaje | 57,5 % | 54,8 % | 53,0 % | 58,1 % |
| EBITDA v prihodkih od prodaje | 29,7 % | 25,3 % | 25,0 % | 29,9 % |
| EBIT v prihodkih od prodaje | 23,9 % | 18,8 % | 20,2 % | 24,8 % |
| EBT v prihodkih od prodaje | 21,4 % | 28,7 % | 19,8 % | 35,0 % |
| Čisti dobiček v prihodkih od prodaje | 17,6 % | 24,3 % | 17,0 % | 29,4 % |
| Donosnost kapitala (ROE) ² | 14,8 % | 19,9 % | 13,7 % | 24,2 % |
| Donosnost sredstev (ROA) ³ | 11,8 % | 15,3 % | 11,3 % | 19,1 % |
| Obveznosti/kapital | 0,253 | 0,282 | 0,206 | 0,243 |
| Delež stroškov razvijanja v prihodkih od prodaje | 9,5 % | 9,6 % | 9,9 % | 9,9 % |

| ŠTEVILO ZAPOSLENIH | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--------------------|-------------|--------------|--------|-------------|--------------|--------|
| Stanje na dan | 11.610 | 11.598 | 100 | 6401 | 6320 | 101 |

| PODATKI O DELNICI | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|---|------------|------------|--------|
| Skupno število izdanih delnic | 32.793.448 | 32.793.448 | 100 |
| Dobiček na delnico v EUR ⁴ | 10,13 | 12,91 | 78 |
| Tečaj delnice konec obdobja v EUR ⁵ | 109,50 | 86,00 | 127 |
| Tečaj delnice/dobiček na delnico (P/E) | 10,81 | 6,66 | 162 |
| Knjigovodska vrednost delnice v EUR ⁶ | 64,54 | 64,78 | 100 |
| Tečaj delnice/knjigovodska vrednost delnice (TV/KV) | 1,70 | 1,33 | 128 |
| Tržna kapitalizacija v tisoč EUR (ob koncu obdobja) | 3.590.883 | 2.820.237 | 127 |

¹ razlika med prihodki in odhodki iz poslovanja

² čisti dobiček, preračunan na celo leto/povprečno stanje lastniškega kapitala v obdobju

³ čisti dobiček, preračunan na celo leto/povprečno stanje sredstev v obdobju

⁴ čisti dobiček večinskih lastnikov skupine Krka, preračunan na celo leto/povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic

⁵ tečaj delnice na Ljubljanski borzi

⁶ kapital konec obdobja/skupno število izdanih delnic

Podatki o obvladujoči družbi Krka, tovarna zdravil, d. d., Novo mesto

Sedež Šmarješka cesta 6, 8501 Novo mesto, Slovenija

Telefon 07 331 21 11

Telefaks 07 332 15 37

E-naslov info@krka.biz

Spletna stran www.krka.si

Osnovna dejavnost proizvodnja farmacevtskih preparatov

Šifra dejavnosti 21.200

Leto ustanovitve 1954

Registrski vložek 1/00097/00, Okrožno sodišče Novo mesto

Davčna številka 82646716

Identifikacijska številka za DDV SI82646716

Matična številka 5043611000

Osnovni kapital 54.732.264,71 EUR

Število izdanih delnic 32.793.448 navadnih kosovnih imenskih delnic z oznako KRKG. Delnice od leta 1997 kotirajo na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev z oznako KRKG, od aprila 2012 pa tudi na Varšavski borzi z oznako KRK.

Predstavitev skupine Krka

Skupino Krka poleg obvladujoče družbe Krka, d. d., Novo mesto sestavljajo odvisna družba Terme Krka, d. o. o., Novo mesto ter 33 odvisnih družb v tujini. Obvladujoča družba ima 100-odstotni lastniški delež v vseh odvisnih družbah razen v Ningbo Krka Menovo Co. Ltd., v kateri ima 60-odstotni delež, 40-odstotnega pa kitajsko podjetje Ningbo Menovo Pharmaceutical Co. Ltd.

Skupina Krka se ukvarja z razvojem, proizvodnjo, trženjem in prodajo izdelkov za humano uporabo (zdravil na recept in izdelkov brez recepta), veterinarskih izdelkov in zdraviliško-turističnih storitev.

Proizvodnja izdelkov poteka v obvladujoči družbi v Sloveniji in v Krkinih odvisnih družbah v Ruski federaciji, na Poljskem, Hrvaškem in v Nemčiji. V navedenih odvisnih družbah, razen v družbi Krka-Rus v Ruski federaciji, se poleg proizvodnje ukvarjajo tudi s trženjem in prodajo. Na Kitajskem poteka proizvodnja v dolgoročno najetih proizvodnih zmogljivostih. Ostale odvisne družbe zunaj Slovenije se ukvarjajo s trženjem in/ali prodajo in nimajo proizvodnih zmogljivosti. Odvisna družba Terme Krka se ukvarja z zdraviliško-turistično dejavnostjo. Je tudi lastnica družbe Golf Grad Otočec.

Ocena poslovanja skupine Krka v letu 2023

- Prodaja izdelkov in storitev bo na letni ravni predvidoma znašala 1 milijardo 770 milijonov EUR, kar je 3,6-odstotna rast glede na leto 2022. Povprečna letna rast v petletnem obdobju bo 5,9-odstotna. Ocenjena prodaja je nekoliko večja od načrtovane za leto 2023.
- Delež prodaje na trgih zunaj Slovenije bo predvidoma 94-odstoten.
- Krkina regija z največjo prodajo bo Vzhodna Evropa. Ruska federacija bo ostala največji posamični trg. Sledile bodo regije Srednja Evropa s Poljsko, ki je Krkin drugi največji posamični trg, Zahodna Evropa in njen največji trg Nemčija, Jugovzhodna Evropa, Slovenija in Čezmorska tržišča.
- Najpomembnejša skupina izdelkov bodo ostala zdravila na recept z 82-odstotnim deležem v prodaji.
- Čisti dobiček bo znašal okoli 300 milijonov EUR.
- Za naložbe v lastne razvojne, proizvodne in infrastrukturne zmogljivosti bomo predvidoma namenili dobrih 130 milijonov EUR, kar je v skladu z načrti za leto 2023.
- Konec leta 2023 bo imela skupina Krka predvidoma 11.916 redno zaposlenih (2,7-odstotna rast), od tega 45 % v tujini.

Načrt poslovanja skupine Krka v letu 2024

- Prodaja izdelkov in storitev bo predvidoma dosegla 1 milijardo 850 milijonov EUR.
- Delež prodaje na trgih zunaj Slovenije bo predvidoma 94-odstoten.
- Najpomembnejša skupina izdelkov bodo ostala zdravila na recept z 81-odstotnim deležem v prodaji.
- Čisti dobiček bo predvidoma znašal dobrih 310 milijonov EUR.
- Predvidevamo povečanje števila zaposlenih v Sloveniji in tujini, skupaj za 3 %.
- Načrtovane naložbe v vrednosti dobrih 150 milijonov EUR bodo namenjene predvsem povečanju in posodobitvi proizvodnih zmogljivosti in infrastrukture.

Načrt poslovanja za leto 2024 izhaja iz strategije razvoja skupine Krka za obdobje 2024–2028 in temelji na pričakovanjih, ocenah in napovedih ter drugih razpoložljivih podatkih. Uprava meni, da so pričakovanja primerna. Ob večjih spremembah v poslovnem okolju, na primer cenovnih erozijah, rasti cen surovin, spremembah tečajev nekaterih za Krko pomembnih valut in manjšem povpraševanju po farmacevtskih izdelkih, lahko dejanski izidi poslovanja odstopajo od načrtovanih.

POSLOVNO POROČILO

Finančna tveganja

Tveganje sprememb deviznih tečajev

Odprava valutne izpostavljenosti z naravnimi metodami ostaja Krkina ključna usmeritev pri obvladovanju valutnih tveganj, v omejenem obsegu pa uporabljamo tudi finančne instrumente.

Ruski rubelj še naprej predstavlja največje valutno tveganje skupine Krka. Finančnih instrumentov za zavarovanje tega tveganja na mednarodnih trgih ni, zato uporabljamo varovanje z naravnimi metodami.

Od začetka leta do konca tretjega četrletja je vrednost ruskega rublja padla za 24 %, medtem ko je bila povprečna vrednost rublja, izražena v evrih, v prvih devetih mesecih 15,2 % manjša kot v enakem lanskem obdobju. Skupina Krka je iz naslova dolge pozicije v ruskih rubljih v prvih devetih mesecih leta 2023 ustvarila negativne tečajne razlike, ki se izkazujejo v neto finančnem izidu.

V prvih devetih mesecih smo s finančnimi instrumenti zavarovali tveganje ameriškega dolarja. V nasprotju z ostalimi valutami izkazujemo v ameriških dolarjih iz rednega poslovanja presežek obveznosti nad sredstvi, to je kratko valutno pozicijo. Izpostavljenost ameriškemu dolarju izvira pretežno iz nabave surovin in materiala.

Vrednost ameriškega dolarja, izražena v evrih, se je od začetka leta do konca tretjega četrletja povečala za 0,7 %, povprečna vrednost ameriškega dolarja pa je bila 1,8 % manjša kot v enakem lanskem obdobju.

Ostale valute, ki so pomembne za Krkino prodajo, so imele na rezultat skupine v prvih devetih mesecih leta 2023 manjši vpliv.

Ob upoštevanju neto tečajnih razlik, prihodkov in odhodkov iz naslova finančnih instrumentov, prihodkov in odhodkov iz obresti ter ostalih finančnih prihodkov in odhodkov je bil skupni neto finančni izid v prvih devetih mesecih leta 2023 negativen in je znašal –33,7 milijona EUR.

Kreditno tveganje

Ključno kreditno tveganje skupine Krka izhaja iz terjatev do kupcev. V centraliziran proces kreditne kontrole na ravni skupine Krka so vključeni kupci s kreditnimi limiti, ki so večji od 20.000 EUR. Takih kupcev je bilo ob koncu tretjega četrletja leta 2023 več kot 700 in so predstavljali več kot 95 % terjatev do kupcev. Kreditna kontrola manjših kupcev se izvaja decentralizirano v prodajni mreži in pod stalnim nadzorom obvladujoče družbe.

V prvih devetih mesecih leta 2023 smo ohranili nespremenjeno politiko obvladovanja kreditnega tveganja. Ob koncu tretjega četrletja je bilo pri kreditni zavarovalnici zavarovanih več kot 95 % terjatev do kupcev skupine Krka.

Skupna vrednost terjatev do kupcev v evrih je bila ob koncu tretjega četrletja 7 % večja kot na začetku leta. Starostna struktura terjatev ostaja stabilna. Delež zapadlih terjatev glede na skupne terjatve do kupcev tudi ob koncu tretjega četrletja ostaja v mejah, ki so za Krko sprejemljive.

Delničarji in trgovanje z delnico

V prvih devetih mesecih leta 2023 se je tečaj Krkine delnice na Ljubljanski borzi zvišal za 19,0 % in je 30. 9. 2023 znašal 109,50 EUR. V tem obdobju se je delež lastništva slovenskih fizičnih oseb povečal, delež mednarodnih vlagateljev pa zmanjšal. Pri deležu pravnih oseb in skladov ter lastnih delnic ni prišlo do bistvenih sprememb. Konec septembra 2023 je imela Krka 47.174 delničarjev.

Lastniška struktura (deleži v %)

| | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 |
|--|--------------|--------------|
| Slovenske fizične osebe | 41,0 | 40,4 |
| Slovenski državni holding in Republika Slovenija | 16,2 | 16,2 |
| Kapitalska družba in PPS | 10,9 | 10,9 |
| Slovenske pravne osebe in skladi | 6,0 | 6,1 |
| Mednarodni vlagatelji | 20,2 | 20,9 |
| Lastne delnice | 5,7 | 5,5 |
| Skupaj | 100,0 | 100,0 |

V prvih devetih mesecih leta 2023 je Krka pridobila 82.443 lastnih delnic. 30. 9. 2023 je imela 1.868.292 lastnih delnic, kar predstavlja 5,697 % osnovnega kapitala.

Deset Krkinih največjih delničarjev na dan 30. 9. 2023

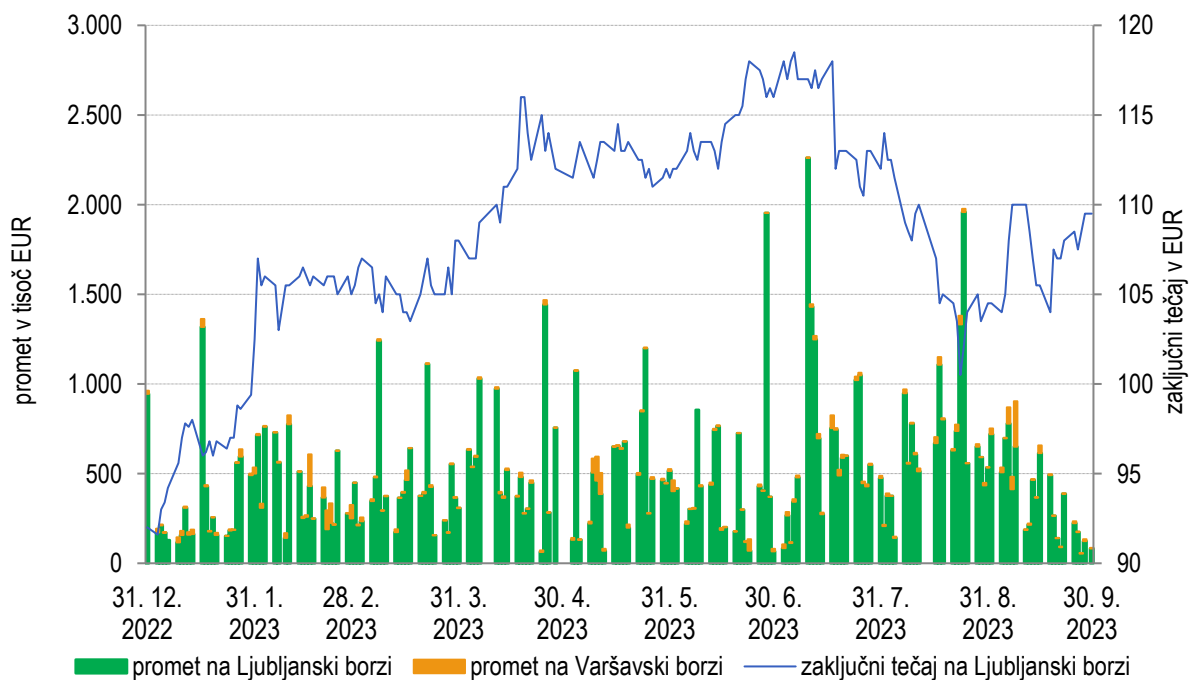
| | Država | Število delnic | Delež v kapitalu (v %) | Delež v glasovalnih pravicah (v %) |
|---|------------|-------------------|------------------------|------------------------------------|
| Kapitalska družba, d. d. | Slovenija | 3.493.030 | 10,65 | 11,30 |
| Slovenski državni holding, d. d. | Slovenija | 2.949.876 | 9,00 | 9,54 |
| Republika Slovenija | Slovenija | 2.366.121 | 7,22 | 7,65 |
| OTP Banka d. d.* | Hrvaška | 1.551.561 | 4,73 | 5,02 |
| Erste Group Bank AG – PZB Croatia osiguranje* | Avstrija | 1.331.938 | 4,06 | 4,31 |
| Clearstream Banking SA* | Luksemburg | 1.061.674 | 3,24 | 3,43 |
| Luka Koper, d. d. | Slovenija | 433.970 | 1,32 | 1,40 |
| KDPW* | Poljska | 346.318 | 1,06 | 1,12 |
| State Street Bank and Trust* | ZDA | 328.756 | 1,00 | 1,06 |
| Privredna banka Zagreb d.d.* | Hrvaška | 318.434 | 0,97 | 1,03 |
| Skupaj | | 14.181.678 | 43,25 | 45,86 |

* delnice so na skrbniških računih navedenih bank in so v lasti njihovih strank

Kapitalski deleži in deleži v glasovalnih pravicah članov uprave in članov nadzornega sveta družbe Krka, ki so imeli Krkine delnice na dan 30. 9. 2023

| | Število delnic | Delež v kapitalu (v %) | Delež v glasovalnih pravicah (v %) |
|--|----------------|------------------------|------------------------------------|
| Člani uprave | | | |
| Jože Colarič | 22.500 | 0,069 | 0,073 |
| Aleš Rotar | 13.915 | 0,042 | 0,045 |
| Vinko Zupančič | 120 | 0,000 | 0,000 |
| Milena Kastelic | 505 | 0,002 | 0,002 |
| Člani uprave skupaj | 37.040 | 0,113 | 0,120 |
| Člani nadzornega sveta | | | |
| Julijana Kristl | 230 | 0,001 | 0,001 |
| Matej Lahovnik | 600 | 0,002 | 0,002 |
| Mojca Osolnik Videmšek | 617 | 0,002 | 0,002 |
| Franc Šašek | 500 | 0,002 | 0,002 |
| Tomaž Sever | 500 | 0,002 | 0,002 |
| Člani nadzornega sveta skupaj | 2.447 | 0,009 | 0,009 |
| Člani uprave in nadzornega sveta skupaj | 39.487 | 0,122 | 0,129 |

Trgovanje s Krkinimi delnicami v obdobju januar–september 2023



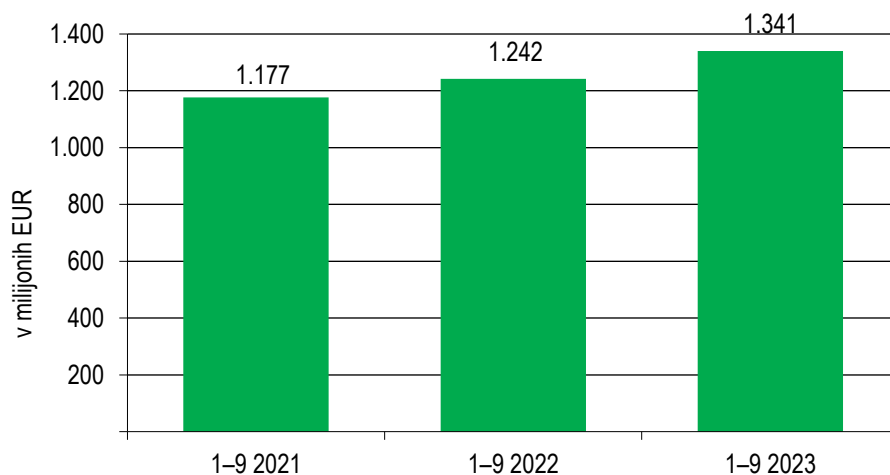
Tržna kapitalizacija Krke na Ljubljanski borzi je 30. 9. 2023 znašala 3,6 milijarde EUR. Povprečni dnevni promet s Krkino delnico je v tem obdobju znašal 0,54 milijona EUR. Od aprila 2012 Krkine delnice vzporedno kotirajo tudi na Varšavski borzi.

Analiza uspešnosti poslovanja skupine Krka

Prihodki

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|---|------------------|------------------|------------|
| Prihodki iz pogodb s kupci iz naslova prodaje izdelkov in storitev | 1.334.881 | 1.236.531 | 108 |
| Prihodki iz pogodb s kupci iz naslova prodaje materiala in ostali prihodki od prodaje | 5.655 | 5.672 | 100 |
| Prihodki od prodaje skupaj | 1.340.536 | 1.242.203 | 108 |
| Drugi poslovni prihodki | 4.423 | 5.197 | 85 |
| Finančni prihodki | 16.626 | 125.881 | 13 |
| Prihodki skupaj | 1.361.585 | 1.373.281 | 99 |

Prodaja v obdobjih



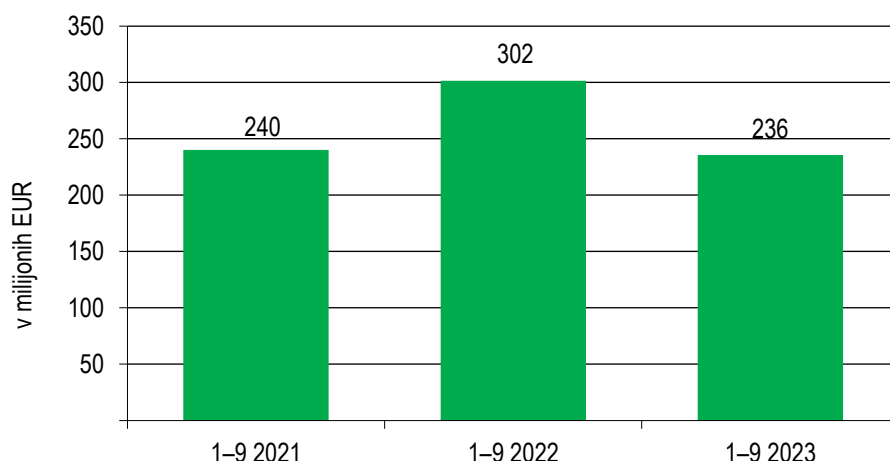
Odhodki

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | Delež v prodaji (v %) | 1-9/2022 | Delež v prodaji (v %) | Indeks |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------|
| Proizvajalni stroški prodanih proizvodov | 569.320 | 42,5 | 561.071 | 45,2 | 101 |
| Stroški prodavanja | 250.794 | 18,7 | 266.742 | 21,5 | 94 |
| Stroški razvijanja | 127.344 | 9,5 | 119.481 | 9,6 | 107 |
| Stroški splošnih dejavnosti | 77.227 | 5,7 | 66.322 | 5,3 | 116 |
| Poslovni odhodki skupaj | 1.024.685 | 76,4 | 1.013.616 | 81,6 | 101 |
| Finančni odhodki | 50.290 | 3,8 | 3.476 | 0,3 | 1.447 |
| Odhodki skupaj | 1.074.975 | 80,2 | 1.017.092 | 81,9 | 106 |

Izidi poslovanja

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|---|----------|----------|--------|
| Dobiček iz poslovanja z amortizacijo (EBITDA) | 398.235 | 314.192 | 127 |
| Dobiček iz poslovanja (EBIT) | 320.274 | 233.784 | 137 |
| Dobiček pred davkom | 286.610 | 356.189 | 80 |
| Čisti dobiček | 235.559 | 301.668 | 78 |

Čisti dobiček v obdobjih



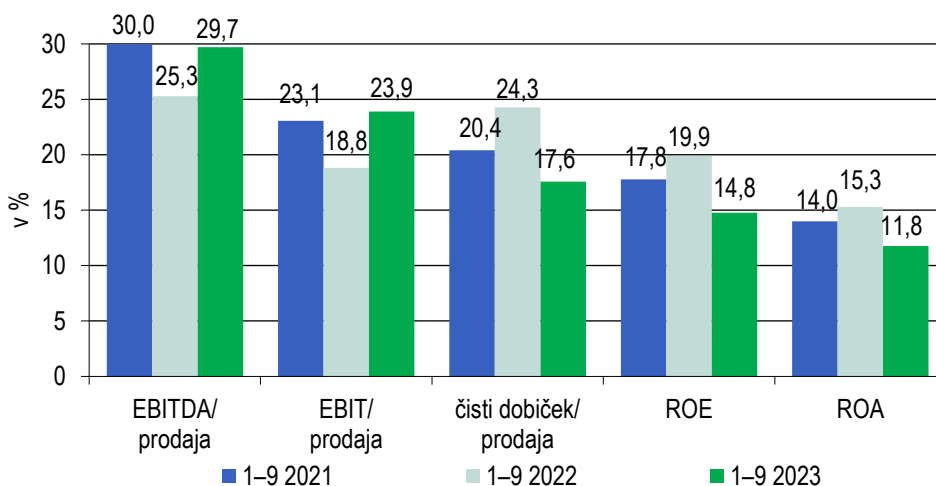
Sredstva

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | Delež (v %) | 31. 12. 2022 | Delež (v %) | Indeks |
|--|------------------|--------------|------------------|--------------|------------|
| Nekratkoročna sredstva | 1.035.912 | 39,1 | 1.125.025 | 41,9 | 92 |
| Od tega: | | | | | |
| – nepremičnine, naprave in oprema | 763.801 | 28,8 | 779.336 | 29,0 | 98 |
| – neopredmetena sredstva | 100.118 | 3,8 | 102.550 | 3,8 | 98 |
| Kratkoročna sredstva | 1.616.079 | 60,9 | 1.562.475 | 58,1 | 103 |
| Od tega: | | | | | |
| – zaloge | 586.485 | 22,1 | 553.332 | 20,6 | 106 |
| – terjatve do kupcev in druge terjatev | 480.066 | 18,1 | 430.458 | 16,0 | 112 |
| Sredstva skupaj | 2.651.991 | 100,0 | 2.687.500 | 100,0 | 99 |

Kapital in obveznosti

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | Delež (v %) | 31. 12. 2022 | Delež (v %) | Indeks |
|--|------------------|--------------|------------------|--------------|------------|
| Kapital | 2.116.335 | 79,8 | 2.138.509 | 79,6 | 99 |
| Nekratkoročne obveznosti | 132.566 | 5,0 | 132.130 | 4,9 | 100 |
| Od tega rezervacije: | 109.446 | 4,1 | 107.235 | 4,0 | 102 |
| – rezervacije za pozaposlitvene in druge dolgoročne zasluzke | 98.271 | 3,7 | 95.959 | 3,6 | 102 |
| – rezervacije za tozbe | 10.583 | 0,4 | 10.597 | 0,4 | 100 |
| – ostale rezervacije | 592 | 0,0 | 679 | 0,0 | 87 |
| Kratkoročne obveznosti | 403.090 | 15,2 | 416.861 | 15,5 | 97 |
| – poslovne obveznosti | 141.104 | 5,3 | 140.837 | 5,2 | 100 |
| – obveznosti iz pogodb | 164.842 | 6,2 | 157.710 | 5,9 | 105 |
| – druge kratkoročne obveznosti | 97.144 | 3,7 | 118.314 | 4,4 | 82 |
| Kapital in obveznosti skupaj | 2.651.991 | 100,0 | 2.687.500 | 100,0 | 99 |

Kazalniki poslovanja



Vsi kazalniki so v skladu s ključnimi strateškimi cilji skupine Krka.

Trženje in prodaja

V skupini Krka smo v prvih devetih mesecih leta 2023 ustvarili prihodke od prodaje v višini 1 milijarde 340,5 milijona EUR, od tega so prihodki od prodaje izdelkov in storitev iz pogodb s kupci znašali 1 milijardo 334,9 milijona EUR. Prodaja na trgih zunaj Slovenije je znašala 1 milijardo 248,2 milijona EUR in je predstavljala 94 % prodaje skupine Krka. Količinsko smo prodali 6 % več kot v enakem lanskem obdobju.

Prodaja izdelkov in storitev skupine Krka po regijah

Prodajo smo povečali v vseh prodajnih regijah in na večini trgov.

Prodaja izdelkov in storitev po regijah

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|---------------------------|------------------|------------------|------------|
| Slovenija | 86.678 | 77.200 | 112 |
| – delež v celotni prodaji | 6,5 % | 6,2 % | |
| Jugovzhodna Evropa | 187.196 | 172.836 | 108 |
| – delež v celotni prodaji | 14,0 % | 14,0 % | |
| Vzhodna Evropa | 434.083 | 414.147 | 105 |
| – delež v celotni prodaji | 32,5 % | 33,5 % | |
| Srednja Evropa | 305.013 | 280.887 | 109 |
| – delež v celotni prodaji | 22,8 % | 22,7 % | |
| Zahodna Evropa | 266.399 | 242.373 | 110 |
| – delež v celotni prodaji | 20,0 % | 19,6 % | |
| Čezmorska tržišča | 55.512 | 49.088 | 113 |
| – delež v celotni prodaji | 4,2 % | 4,0 % | |
| Skupaj | 1.334.881 | 1.236.531 | 108 |

Regija Slovenija

Glede na vrednost prodaje je Krka s 7,4-odstotnim tržnim deležem ohranila vodilno mesto med ponudniki zdravil na slovenskem trgu.

K prodaji so največ prispevali promovirani izdelki iz ključnih terapevtskih skupin: zdravila za zdravljenje bolezni srca in žilja, bolezni osrednjega živčevja, bolezni prebavil, zdravila za lajšanje bolečine, izdelki za lajšanje prehlada in vitaminsko-mineralni izdelki.

Pri zdravilih na recept med ključnimi blagovnimi znamkami zdravil za zdravljenje bolezni srca in žilja izpostavljamo Prenesso (perindopril), Renewel (perindopril, indapamid), Amlesso (perindopril, amlodipin) in Amlewell (perindopril, amlodipin, indapamid), s katerimi smo še utrdili svoj vodilni tržni položaj in prepoznavnost na trgu antihipertenzivov. Med statini smo okrepili vodilni tržni položaj Sorvaste (rosuvastatin) in povečali prepoznavnost kombinacije Sorvitimb (rosuvastatin, ezetimib). Povečali smo tudi prepoznavnost dveh blagovnih znamk zdravil v obliki kombiniranih tablet s tremi učinkovinami – Roxiper (rosuvastatin, perindopril, indapamid) in Roxampex (rosuvastatin, amlodipin, perindopril). Julija 2023 smo lansirali zdravilo Tezulix (ranolazin), namenjeno simptomatskemu zdravljenju bolnikov s stabilno angino pectoris. Med zdravili za lajšanje bolečine smo največ pozornosti namenili analgetiku Doreta (tramadol, paracetamol), zlasti Doreti SR 75 mg/650 mg v novi obliki dvoslojnih tablet s podaljšanim sproščanjem, in analgetiku Nalgesin forte (naproksen). Povečevali smo tudi prepoznavnost neopioidnega analgetika Algomin (metamizol). Na področju zdravljenja bolezni osrednjega živčevja smo utrjevali prepoznavnost antipsihotika Parnido (paliperidon) in antidepresiva Dulsevia (duloksetin). Povečevali smo tudi prepoznavnost imunomodulatorja Lenalidomid Krka (lenalidomid). Na področju zdravljenja sladkorne bolezni smo krepili prepoznavnost antihiperglikemičnega zdravila iz skupine zaviralcev dipeptidil peptidaze 4 (DDP-4) Maysiglu (sitagliptin) in kombinacije Maymetsi (sitagliptin, metformin).

Krepili smo tudi marketinške aktivnosti za novolansirani zdravilo Vitamin D3 Krka 7000 i.e. (holekalciferol), ki se jemlje enkrat na teden, in antihistaminik brez recepta Dasselta control (desloratadin). Med izdelki brez recepta smo prodali največ Magnezija Krka 300 in Magnezija Krka 400, sledila sta antiseptik Septabene (benzidamin, cetilpiridinijev klorid) in analgetik Nalgesin S (naproksen). Med veterinarskimi izdelki je bil po prodaji vodilni Fypryst Combo (fipronil, S-metopren), sledila sta Floron (florfenikol) in vitaminsko-mineralni izdelek Grovit.

Regija Jugovzhodna Evropa

Prodaja izdelkov po trgih

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|----------------------|----------------|----------------|------------|
| Romunija | 51.871 | 48.382 | 107 |
| Hrvaška | 35.668 | 30.652 | 116 |
| Srbija | 27.882 | 24.550 | 114 |
| Bolgarija | 20.648 | 20.567 | 100 |
| Severna Makedonija | 20.236 | 19.507 | 104 |
| Bosna in Hercegovina | 17.133 | 16.509 | 104 |
| Kosovo | 6.785 | 6.799 | 100 |
| Albanija | 2.820 | 2.967 | 95 |
| Grčija | 2.229 | 1.137 | 196 |
| Črna gora | 1.923 | 1.767 | 109 |
| Skupaj | 187.196 | 172.836 | 108 |

V **Romuniji** smo po zadnjih razpoložljivih podatkih z 8,2-odstotnim količinskim tržnim deležem najuspešnejše podjetje po prodaji zdravil na recept v lekarniškem segmentu. Prodajno najpomembnejša zdravila so bila Atoris (atorvastatin), Co-Prenessa (perindopril, indapamid), Roswera (rosuvastatin), Nolpaza (pantoprazol), Doreta (tramadol, paracetamol) in Dulsevia (duloksetin). Med izdelki brez recepta izpostavljamo Bilobil (izvleček ginka) in Nalgesin (naproksen). Med veterinarskimi izdelki ostajajo po prodaji vodilni izdelki blagovne znamke Fypryst, Milprazon (milbemicin, prazikvantel) in Selehold (selamektin).

Na **Hrvaškem** smo povečali prodajo v vseh treh skupinah izdelkov in smo drugo najuspešnejše podjetje po prodaji zdravil na recept v lekarniškem segmentu. Med zdravili na recept izpostavljamo Atoris (atorvastatin), Emanero (esomeprazol), Co-Perinevo (perindopril, indapamid), Co-Dalnevo (perindopril, amlodipin, indapamid), Roswero (rosuvastatin), Helex (alprazolam) in Valsacombi (valsartan, hidroklorotiazid). Med izdelki brez recepta so bili po prodaji v ospredju Nalgesin (naproksen), Septolete duo (benzidamin, cetilpiridinijev klorid) in B-complex. Med veterinarskimi izdelkih sta bili po prodaji najpomembnejši blagovni znamki Fypryst in Enroxil (enrofloksacin).

Regija Vzhodna Evropa

Prodaja izdelkov po trgih

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|------------------|----------------|----------------|------------|
| Ruska federacija | 259.978 | 251.294 | 103 |
| Ukrajina | 55.789 | 59.697 | 93 |
| Uzbekistan | 34.490 | 29.889 | 115 |
| Belorusija | 17.530 | 15.336 | 114 |
| Kazahstan | 16.155 | 14.136 | 114 |
| Mongolija | 10.922 | 11.039 | 99 |
| Moldavija | 9.800 | 9.492 | 103 |
| Azerbajdžan | 7.485 | 5.459 | 137 |
| Gruzija | 6.895 | 6.125 | 113 |
| Armenija | 5.359 | 3.910 | 137 |
| Kirgizistan | 4.857 | 3.783 | 128 |
| Tadžikistan | 2.856 | 2.141 | 133 |
| Turkmenistan | 1.968 | 1.847 | 107 |
| Skupaj | 434.083 | 414.147 | 105 |

V **Ruski federaciji** smo po dostopnih podatkih neodvisnih virov presegli povprečno rast trga in se uvrstili na drugo mesto med ponudniki generičnih zdravil. Najbolje prodajana so bila zdravila blagovnih znamk Lorista H in Lorista HD (losartan, hidroklorotiazid), Lorista (losartan), Valsacor (valsartan), Co-Perineva (perindopril, indapamid), Co-Dalneva (perindopril, amlodipin, indapamid), Vamloset (valsartan, amlodipin), Nolpaza (pantoprazol), Roxera (rosuvastatin), Valsacor H in Valsacor HD (valsartan, hidroklorotiazid) ter Atoris (atorvastatin). Največjo absolutno rast smo dosegli z izdelkom Dabixom (dabigatran), ki smo ga lansirali letos marca, sledili so Flosteron (betametazon), Co-Dalneva (perindopril, amlodipin, indapamid) in Vamloset (valsartan, amlodipin). Smo vodilni ponudnik zdravil na recept v lekarniškem segmentu, ostajamo pa tudi vodilni ponudnik zdravil na recept za zdravljenje bolezni srca in žilja.

Med izdelki brez recepta smo največjo prodajo dosegli s Septoletami total (benzidamin, cetilpiridinijev klorid), izdelki blagovne znamke Herbion in Nalgesinom (naproksen). Uspešno smo tržili tudi Flebaven (diosmin). Vodilni veterinarski izdelki so bili Selafort (selamektin), Milprazon (milbemicin, prazikvantel) in Enroxil (enrofloksacin).

S proizvodnjo v tovarni Krka-Rus smo v tem obdobju pokrili 77 % vseh potreb po Krkinih izdelkih v Ruski federaciji.

Razmere v **Ukrajini** še naprej povzročajo krčenje trga zdravil. Kljub temu po zadnjih razpoložljivih podatkih ostajamo na drugem mestu med tujimi ponudniki generičnih zdravil v lekarniškem segmentu.

V vodilni skupini zdravil na recept izpostavljamo Co-Prenesso (perindopril, indapamid), Co-Amlesso (perindopril, amlodipin, indapamid), Nolpazo (pantoprazol) in Roxero (rosuvastatin). Med izdelki brez recepta smo prodali največ izdelkov blagovne znamke Herbion, Nalgesina (naproksen) in Septolet total (benzidamin, cetilpiridinijev klorid), med veterinarskimi izdelki pa izdelkov Selafort (selamektin), Prinocate (imidakloprid, moksidektin) in Milprazon (milbemicin, prazikvantel).

Regija Srednja Evropa

Prodaja izdelkov po trgih

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|---------------|----------------|----------------|------------|
| Poljska | 136.581 | 128.467 | 106 |
| Češka | 47.671 | 42.661 | 112 |
| Madžarska | 41.539 | 38.165 | 109 |
| Slovaška | 32.086 | 30.170 | 106 |
| Litva | 23.227 | 20.184 | 115 |
| Latvija | 14.461 | 13.240 | 109 |
| Estonija | 9.448 | 7.999 | 118 |
| Skupaj | 305.013 | 280.887 | 109 |

Poljska ostaja Krkin drugi največji posamični trg. Po zadnjih podatkih se uvrščamo na peto mesto med generičnimi ponudniki zdravil na tem trgu. Na novem seznamu zdravil za bolnike, starejše od 65 let, imamo med vsemi proizvajalci največ zdravil.

Po prodaji vodilna skupina ostajajo zdravila na recept, med katerimi izpostavljamo Atoris (atorvastatin), Roswero (rosuvastatin), Doreto (tramadol, paracetamol), Valsacor (valsartan), Co-Valsacor (valsartan, hidroklorotiazid) in Emanero (esomeprazol). Med preostalimi zdravili na recept so bili pomembni Coroswera (rosuvastatin, ezetimib), Nolpaza (pantoprazol), Karbis (kandesartan) in Dulsevia (duloksetin).

Med izdelki brez recepta ostajajo vodilni izdelki blagovnih znamk Septolete in Septanazol (ksilometazolin, dekspantenol), med veterinarskimi izdelki pa Milprazon (milbemicin, prazikvantel), Floron (florfenikol), Enroxil (enrofloksacin) in izdelki blagovne znamke Dehinel.

Na **Češkem** so vodilno mesto ohranila zdravila na recept, zlasti Lexaurin (bromazepam), Atoris (atorvastatin), Sorvasta (rosuvastatin), Pragiola (pregabalin), Doreta (tramadol, paracetamol), Nolpaza (pantoprazol), Asentra (sertralin), Elicea (escitalopram), Tonanda (perindopril, amlodipin, indapamid), Kventiax (kvetiapin), Tonarssa (perindopril, amlodipin) in Prenewel (perindopril, indapamid). Dobro sta se prodajala tudi Emanera (esomeprazol) in Glyclada (gliklazid). Med izdelki brez recepta ostajajo najpomembnejši izdelki blagovne znamke Septolete in Nalgesin S (naproksen).

Na **Madžarskem** so glavnino prodaje prispevala zdravila na recept, predvsem Co-Prenessa (perindopril, indapamid), Roxera (rosuvastatin), Emozul (esomeprazol), Valsacor (valsartan), Zyllt (klopidogrel), Atoris (atorvastatin), Co-Dalnessa (perindopril, amlodipin, indapamid), Co-Valsacor (valsartan, hidroklorotiazid) in Tamloset (telmisartan, amlodipin). Pri izdelkih brez recepta smo bili najuspešnejši s prodajo Septolet extra (benzidamin, cetilpiridinijev klorid), Bilobila (izvleček ginka) in Septanazala (ksilometazolin, dekspantenol), pri veterinarskih izdelkih pa so bili v ospredju Milprazon (milbemicin, prazikvantel) in izdelki blagovne znamke Fypryst.

Na **Slovaškem** so med zdravili na recept k prodaji največ prispevali Nolpaza (pantoprazol), Atoris (atorvastatin), Co-Prenessa (perindopril, indapamid), Co-Amlessa (perindopril, amlodipin, indapamid), Prenessa (perindopril), Amlessa (perindopril, amlodipin), Valsacor (valsartan) in Co-Valsacor (valsartan, hidroklorotiazid). Pri izdelkih brez recepta so bili vodilni Nalgesin S (naproksen), Flebaven (diosmin), izdelki blagovne znamke Septolete in Nolpaza (pantoprazol).

Regija Zahodna Evropa

Prodaja izdelkov po trgih

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|------------------------|----------------|----------------|------------|
| Nemčija | 72.194 | 64.272 | 112 |
| Skandinavske države | 32.164 | 28.351 | 113 |
| Portugalska | 25.475 | 20.596 | 124 |
| Francija | 24.227 | 25.858 | 94 |
| Italija | 23.922 | 23.239 | 103 |
| Španija | 17.170 | 16.712 | 103 |
| Beneluks | 15.863 | 14.682 | 108 |
| Finska | 13.552 | 11.114 | 122 |
| Združeno kraljestvo | 13.025 | 11.292 | 115 |
| Irska | 11.256 | 9.320 | 121 |
| Avstrija | 8.244 | 7.980 | 103 |
| Ostale evropske države | 9.307 | 8.955 | 104 |
| Skupaj | 266.399 | 242.373 | 110 |

V vodilni skupini zdravil na recept so bila v ospredju zdravila z esomeprazolom, valsartanom, kandesartanom in sitagliptinom. Še naprej ostajamo eden od vodilnih ponudnikov sartanov in zaviralcev protonske črpalke na zahodnoevropskih trgih.

Prodajno najuspešnejši izdelki za ljubiteljske živali so bili antiparazitiki s kombinacijo milbemicina in prazikvantela ter izdelki s fipronilom. Pri izdelkih za rejne živali smo prodali največ izdelkov, ki vsebujejo toltrazuril in flubendazol. Med izdelki brez recepta smo prodali največ izdelkov blagovne znamke Septolete in izdelkov s paracetamolom.

V **Nemčiji**, ki ostaja največji regijski trg, so bila prodajno najpomembnejša zdravila za zdravljenje bolezni srca in žilja ter bolezni prebavil in presnove, sledila so zdravila za zdravljenje sladkorne bolezni in bolezni osrednjega živčevja.

Po zadnjih razpoložljivih podatkih smo ohranili mesto vodilnega generičnega ponudnika gliptinov za zdravljenje sladkorne bolezni v lekarniškem segmentu. Smo vodilni količinski ponudnik kombinacij ramiprila z amlodipinom in kandesartana s hidroklorotiazidom na trgu.

Največ smo prodali zdravil s kandesartanom, sitagliptinom, valsartanom, pantoprazolom in ramiprilom.

Regija Čezmorska tržišča

Prodaja izdelkov po trgih

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|------------------------|---------------|---------------|------------|
| Daljni vzhod in Afrika | 24.747 | 16.903 | 146 |
| Srednji vzhod | 20.946 | 20.947 | 100 |
| Kitajska | 8.686 | 10.009 | 87 |
| Ameriki | 1.133 | 1.230 | 92 |
| Skupaj | 55.512 | 49.088 | 113 |

V prvih devetih mesecih leta 2023 smo največjo rast beležili v prodajni pisarni **Daljni vzhod in Afrika**, predvsem zaradi povečane prodaje v Vietnamu. V prodajni pisarni **Srednji vzhod** smo kljub izzivom, ki jih prinašajo varnostne in gospodarske razmere na nekaterih trgih, dosegli enako raven prodaje kot v enakem lanskem obdobju. Na **Kitajskem** v zadnjih treh mesecih leta pričakujemo večjo prodajo, na letni ravni pa rast glede na preteklo leto.

Prodaja izdelkov in storitev po skupinah

Prodaja izdelkov in storitev po skupinah

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------|
| Zdravila na recept | 1.094.339 | 1.012.643 | 108 |
| – delež v celotni prodaji | 82,0 % | 81,9 % | |
| Izdelki brez recepta | 120.748 | 122.519 | 99 |
| – delež v celotni prodaji | 9,0 % | 9,9 % | |
| Veterinarski izdelki | 82.873 | 69.382 | 119 |
| – delež v celotni prodaji | 6,2 % | 5,6 % | |
| Zdraviliško-turistične storitve | 36.921 | 31.987 | 115 |
| – delež v celotni prodaji | 2,8 % | 2,6 % | |
| Skupaj | 1.334.881 | 1.236.531 | 108 |

Zdravila na recept

Prodaja zdravil je bila večja v vseh regijah, in sicer v regijah Čezmorska tržišča (za 18 %), Zahodna Evropa in Jugovzhodna Evropa (za 10 %), Slovenija (za 9 %), Srednja Evropa (za 7 %) in Vzhodna Evropa (za 5 %).

Na Krkinih treh največjih trgih je bila prodaja večja v Nemčiji (za 11 %), na Poljskem (za 5 %) in v Ruski federaciji (za 4 %). Na drugih večjih trgih se je prodaja najbolj povečala na Hrvaškem (za 16 %), v Uzbekistanu in Srbiji (za 15 %), Skandinaviji (za 14 %), Romuniji (za 12 %), na Češkem (za 10 %), v Sloveniji (za 9 %) ter na Madžarskem in Slovaškem (za 7 %).

Med vodilnih deset zdravil na recept po prodaji se uvrščajo skupine zdravil s perindoprilom (Prenessa*, Co-Prenessa*, Amlessa*, Co-Amlessa*, Roxiper*, Roxampex*), valsartanom (Valsacor, Valsacombi*, Vamloset*, Co-Vamloset*, Valarox*), rosuvastatinom (Roswera*, Co-Roswera*), losartanom (Lorista*, Lorista H*, Lorista HD*,

Tenloris*), pantoprazolom (Nolpaza*), atorvastatinom (Atoris), esomeprazolom (Emanera*), tramadolom (Doreta*, Tadol*), kandesartanom (Karbis*, Karbicombi*, Kandoset*) in telmisartanom (Tolura*, Tolucombi*, Telassmo*).

K rasti prodaje so največ prispevale skupine zdravil z rosuvastatinom, perindoprilom, atorvastatinom in pantoprazolom ter skupina zdravil s sitagliptinom, ki so bila na prve trge lansirana septembra 2022.

V prvih devetih mesecih leta 2023 smo kot povsem nova zdravila v naši ponudbi lansirali:

- Dabixom* (dabigatran) za preprečevanje venskih tromboemboličnih dogodkov v Ruski federaciji;
- Tapendolor* (tapentadol) za lajšanje močne bolečine v Nemčiji, Španiji, Skandinaviji, na Portugalskem, Irskem, Slovaškem in Češkem;
- zdravila z argininijevim perindoprilatom (novo soljo perindoprila) za zdravljenje zvišanega krvnega tlaka: Prenessa Neo* (argininijev perindoprilat) na Češkem, Slovaškem, Irskem, Portugalskem, v Romuniji, Franciji in Skandinaviji; Co-Prenessa Neo* (argininijev perindoprilat, indapamid) v Romuniji, Estoniji, Franciji, Beneluxu, na Češkem, Slovaškem, Irskem in Portugalskem ter Amlessa Neo* (argininijev perindoprilat, amlodipin) na Slovaškem, Češkem, Irskem, Portugalskem, v Franciji in Beneluxu;
- Tezulix* (ranolazin) za zdravljenje angine pectoris v Nemčiji, Združenem kraljestvu, Španiji, Sloveniji, Latviji in na Portugalskem ter
- Vitamin D3 Krka (holekalciferol) za preprečevanje in zdravljenje pomanjkanja vitamina D v Sloveniji, Latviji in na Poljskem.

Izdelki brez recepta

Prodaja izdelkov brez recepta je bila v primerjavi z enakim lanskim obdobjem večja v regijah Srednja Evropa (za 19 %), Zahodna Evropa (za 16 %) in Slovenija (za 13 %).

Po prodaji vodilni so bili izdelki blagovnih znamk Septolete*, Nalgesin* (naproksen), Herbion*, Bilobil in Septanazal. K rasti prodaje sta največ prispevala izdelka blagovne znamke Septanazal.

Veterinarski izdelki

Prodaja veterinarskih izdelkov se je povečala v regijah Vzhodna Evropa (za 42 %), Slovenija (za 20 %), Srednja Evropa (za 17 %), Zahodna Evropa (za 7 %) in Jugovzhodna Evropa (za 1 %).

K rasti so največ prispevali izdelki blagovne znamke Fypryst (fipronil)*, Milprazon* (milbemicin, prazikvantel), katerega ponudbo smo nedavno dopolnili z žvečljivimi tabletami, in Selehold* (selamektin).

** Z zvezdico označeni izdelki se na posameznih trgih pojavljajo pod različnimi blagovnimi znamkami.*

Zdraviliško-turistične storitve

Družba Terme Krka je v letošnjih prvih devetih mesecih ustvarila 257.895 nočitev, kar je 6 % več kot v enakem lanskem obdobju. V Talasu Strunjan je bilo največ nočitev (89.705), Terme Šmarješke Toplice pa so z 80.284 nočitvami za desetino presegle predvideno število. Nočitev tujih gostov je bilo za 9 % več kot v enakem lanskem obdobju, med tujimi gosti pa so prevladovali Italijani, Hrvati in Nemci.

Razvoj in raziskave

V prvih devetih mesecih leta 2023 smo registrirali 7 novih izdelkov, od tega 5 zdravil na recept in 2 veterinarska izdelka.

Končali smo 408 registracijskih postopkov, od tega 216 za zdravila na recept in 3 za izdelke brez recepta, ter s tem na številnih trgih povečali dostopnost zdravil za bolnike.

V Krki obvladujemo široko paleto zdravil iz različnih terapevtskih področij na več kot 70 trgih. Vse izdelke nenehno optimiziramo ter usklajujemo z novimi znanstvenimi spoznanji in smernicami. V letu 2023 smo prejeli potrditev za več kot 17.000 regulatornih variacij, s katerimi omogočamo neprekinjeno zagotavljanje izdelkov in večjo stroškovno učinkovitost.

Zdravila na recept

V prvih devetih mesecih leta 2023 smo registrirali 5 novih zdravil ter pridobili nova dovoljenja za promet za že uveljavljena zdravila na dodatnih trgih.

Na evropskih trgih smo skupino zdravil za zdravljenje sladkorne bolezni dopolnili z zdravilom z **dapagliflozinom** v obliki filmsko obloženih tablet. Dapagliflozin spada med najsodobnejša zdravila ter uspešno znižuje glikirani hemoglobin, poleg tega pa ugodno učinkuje na srce in žilje ter delovanje ledvic.

Povečali smo ponudbo Krkinih zdravil na Kitajskem. Registrirali smo **rivaroksaban** v obliki filmsko obloženih tablet, ki ima širok razpon uporabe za preprečevanje aterotrombotičnih dogodkov pri odraslih bolnikih z različnimi boleznimi srca in žilja. Spada med najsodobnejše antikoagulate, ki z učinkovitim in varnim zdravljenjem izboljša kakovost življenja bolnikov. Iz skupine za zdravljenje bolezni srca in žilja smo registrirali zdravilo s **terc-butilaminijevim perindoprilatom**. Perindopril je učinkovina, katere uporaba je med vsemi zaviralci angiotenzinske konvertaze najbolj podprta z rezultati več kliničnih raziskav, zato je zdravilo izbire za zdravljenje hipertenzije, srčnega popuščanja in koronarne bolezni srca.

Za kitajski trg smo pridobili tudi prvo registracijo iz skupine zdravil za zdravljenje sladkorne bolezni. Registrirali smo zdravilo z **gliklazidom** v obliki tablet s prirejenim sproščanjem, ki pri bolnikih s sladkorno boleznijo tipa 2 učinkovito zniža raven glukoze v krvi.

Pridobili smo certifikat ustreznosti monografije evropske farmakopeje za protimikrobno učinkovino **norfloksacin**, ki jo vsebuje Krkino zdravilo Nolicin.

V državah Evropske unije smo pridobili dodatne registracije iz uveljavljenih in novih terapevtskih skupin.

Na področju zdravil za zdravljenje sladkorne bolezni smo na dodatnih trgih pridobili registracije za zdravilo s **sitagliptinom** in kombinirano zdravilo s **sitagliptinom** in **metforminom** v obliki filmsko obloženih tablet. Iz skupine zdravil za lajšanje bolečine smo registrirali **tapentadol** v obliki tablet s podaljšanim sproščanjem ter kombinirano zdravilo s **tramadolom** in **paracetamolom** v obliki tablet s podaljšanim sproščanjem. Pridobili smo dodatno registracijo za onkološko zdravilo z **abirateronom** v obliki filmsko obloženih tablet, ki se uporablja za zdravljenje raka prostate. Dostopnost zdravil za zdravljenje bolezni srca in žilja smo povečali z registracijami **amlodipina** v obliki tablet ter **losartana** in kombiniranega zdravila z **losartanom** in **hidroklorotiazidom** v obliki filmsko obloženih tablet. Iz skupine zdravil za zdravljenje bolezni osrednjega živčevja smo pridobili registracije za **lakozamid** v obliki filmsko obloženih tablet, ki se uporablja za zdravljenje epilepsije. Po decentraliziranem postopku smo registrirali **Vitamin D3 Krka** (holekalciferol) v jakosti 7000 i.e. v obliki tablet ter pridobili dodatna dovoljenja za promet za sodoben antikoagulant **apiksaban** v obliki filmsko obloženih tablet.

V Združenem kraljestvu smo pridobili dovoljenje za promet za zdravilo z **amlodipinom** v obliki tablet in zdravilo z **ranolazinom** v obliki tablet s podaljšanim sproščanjem.

V vzhodni Evropi smo registrirali pomembne izdelke iz Krkinih ključnih terapevtskih skupin. Pridobili smo dovoljenje za trženje za **Tigalant** (tikagrelor) in na dodatnih trgih registrirali **Rivaroxio** (rivaroksaban). Obe zdravili spadata med antitrombotike, ki preprečujejo nastajanje krvnih strdkov. V skupini zdravil za bolezni srca in žilja smo pridobili dovoljenje za trženje za kombinirani zdravili **Roxatenz-inda** (perindopril, indapamid, rosuvastatin) v obliki filmsko obloženih tablet in **Co-Prenessa Neo** (perindopril, indapamid) v obliki tablet. Ponudbo zdravil za zdravljenje sladkorne bolezni smo povečali s sodobnim zdravilom **Glipvilo** (vildagliptin) in kombiniranim zdravilom **Glipvilo Met** (vildagliptin, metformin) v obliki filmsko obloženih tablet.

Na trgih jugovzhodne Evrope smo pridobili dodatne registracije za zdravila za zdravljenje srca in žilja. Registrirali smo kombinirano zdravilo **Co-Roswera** (rosuvastatin, ezetimib) v obliki filmsko obloženih tablet. Uporablja se za zdravljenje odpornejših hiperlipidemij. Pridobili smo dovoljenja za promet za novo sol perindoprila, in sicer za zdravili **Aramlessa** (perindopril, amlodipin) in **CoArprenessa** (perindopril, indapamid) v obliki tablet. Registrirali smo tudi sodobnega reverzibilnega zaviralca agregacije trombocitov **Atixarso** (tikagrelol) v obliki filmsko obloženih tablet. Iz skupine zdravil za zdravljenje sladkorne bolezni smo pridobili registracijo za **Maysiglu** (sitagliptin) v obliki filmsko obloženih tablet.

Na čezmorskih trgih smo ponudbo za zdravila za zdravljenje bolezni srca in žilja dopolnili z zdravili **Elnap** (enalapril, lerkandipin), **Wamlox** (amlodipin, valsartan), **Telorssa** (losartan, amlodipin), **Olmira** (olmesartan, amlodipin) in **Amaloris** (amlodipin, atorvastatin) v obliki filmsko obloženih tablet, **Rameam** (ramipril, amlodipin) v obliki kapsul ter **Telassmo** (telmisartan, amlodipin), **Amllessa** (perindopril, amlodipin), **Enap H** (enalapril,

hidroklorotiazid) in **Vasitimb** (ezetimib, simvastatin) v obliki tablet. Dovoljenje za trženje smo pridobili za **Bravacor** (ivabradin), **Loristo** (losartan) in **Roswero** (rosuvastatin) v obliki filmsko obloženih tablet ter **Nolpazo** (pantoprazol) v obliki gastrorezistentnih tablet. Registrirali smo tudi zdravilo za lajšanje bolečine **Aclexa** (celekoksib) v obliki trdih kapsul, zdravilo za zdravljenje psihoz **Parnido** (paliperidon) v obliki tablet s podaljšanim sproščanjem in zdravilo za zdravljenje erektilne disfunkcije **Tadilas** (tadalafil) v obliki filmsko obloženih tablet.

Izdelki brez recepta

V prvih devetih mesecih leta 2023 smo pridobili dodatne registracije za že uveljavljene izdelke.

Pridobili smo registracijo za nosno pršilo **Septanazal** (ksilometazolin, deksipantenol), na čezmorskih trgih pa smo registrirali sirup z islandskim lišajem **Herbion**.

Veterinarski izdelki

V prvih devetih mesecih leta 2023 smo v državah Evropske unije registrirali 2 nova veterinarska izdelka.

Ponudbo izdelkov za ljubiteljske živali smo dopolnili z registracijo zdravila **Arocenia** (maropitant) v obliki raztopine za injiciranje za mačke in pse. Zdravilo deluje na osrednje živčevje ter zmanjša slabost in preprečuje bruhanje po kirurških posegih in kemoterapiji ter tako izboljša okrevanje.

Kot prvi generik v Evropski uniji smo končali decentralizirani postopek za zdravilo **Robexera/Rogiola** (robenakoksib) v obliki žvečljivih tablet za pse. Na voljo je v 4 jakostih. Vsebuje nesteroidno protivnetno učinkovino robenakoksib, namenjeno pa je lajšanju bolečine in zdravljenju vnetij pri kroničnem osteoartritisu ter lajšanju bolečine in zmanjšanju vnetij po operacijah mehkih tkiv.

Na dodatnih trgih smo registrirali več izdelkov. Pridobili smo dovoljenje za trženje za kombinirano zdravilo **Cladaxxa** (amoksicilin, klavulanska kislina) v obliki žvečljivih tablet v 3 jakostih, ki je namenjeno zdravljenju bakterijskih okužb pri psih in mačkah, ter za zdravljenje, namenjeni zdravljenju in preprečevanju okužb z notranjimi zajedavci, **Milprazon Chewable** (milbemicin oksim, prazikvantel) v obliki palatabilnih filmsko obloženih tablet za pse in **Milprazon Chewable** (milbemicin oksim, prazikvantel) v obliki filmsko obloženih tablet za mačke.

Pridobili smo tudi dodatno registracijo za kombinirano zdravilo **Dehinel Plus Flavour** (febantel, pirantel, prazikvantel) v obliki tablet z dodanim okusom za zdravljenje okužb z notranjimi zajedavci pri psih.

Naložbe

V prvih devetih mesecih leta 2023 smo v skupini Krka za naložbe namenili 81,5 milijona EUR, od tega 69,0 milijonov EUR v obvladujoči družbi.

Končali smo naslednje naložbe:

- posodobitev sistemov in naprav ter povečanje proizvodne zmogljivosti za pripravo suhega granulata v obratu Beta v Šentjerneju. Z naložbo smo zmanjšali emisije vodotopnih organskih topil;
- preureditev razvojno-kontrolnih centrov, s katero smo pridobili dodatne prostore za laboratorije in zagotovili varne pogoje tudi za delo z visokoaktivnimi učinkovinami;
- vgradnja nove polnilne linije, s katero smo podvojili zmogljivosti za polnjenje tub v obratu za pripravo praškastih in tekočih izdelkov v Bršljinu.

V obratu Notol nadaljujemo obnovo pralnice, potekata tudi zamenjava in posodobitev pakirnih linij. Posodobili in povečali bomo tudi zmogljivosti za granulacijo ter posodobili logistični sistem.

V Obratu za proizvodnjo trdnih oblik zdravil (OTO) poteka naložba v dodatne zmogljivosti za pripravo zmesi in granulacijo pri tabletiranju ter v logistične zmogljivosti. Dela so razdeljena na več sklopov in bodo potekala do konca leta 2023.

V obratu v Ljutomeru povečujemo proizvodne zmogljivosti za granulacijo in pakiranje ter urejamo proizvodne prostore v starem delu obrata.

V Novem mestu nadaljujemo gradnjo 6-etažnega večnamenskega objekta Paviljon 3. V njem bodo prostori za širitev mikrobiološkega laboratorija in dodatni prostori za več organizacijskih enot.

V proizvodno-distribucijskem centru v Jastrebarskem na Hrvaškem vgrajujemo novo sekundarno pakirno linijo, s katero bomo za četrtno povečali zmogljivosti za proizvodnjo veterinarskih izdelkov v trdnih farmacevtskih oblikah. Nadgrajujemo tudi druge objekte in sisteme.

V Krškem bomo zgradili nove zmogljivosti za razvoj in proizvodnjo učinkovin, kar bo eden od naših večjih projektov. Na podlagi projektne dokumentacije in presoje vplivov na okolje smo pridobili integralno gradbeno dovoljenje za gradnjo Sinteze 2 in Kemijsko-analitskega centra. Pridobili smo tudi okoljevarstveno dovoljenje, po njegovi pravnomočnosti pa bomo začeli gradnjo. Naložba je ocenjena na 163 milijonov EUR. Z njo sledimo svoji strategiji vertikalne integracije od razvoja izdelka do njegove proizvodnje.

Zaposleni

Konec septembra 2023 je bilo v skupini Krka 11.610 zaposlenih, od tega v tujini 5197, kar je 45 % vseh zaposlenih. 51 % zaposlenih v skupini Krka ima najmanj univerzitetno izobrazbo, 202 sta doktorja znanosti. Skupaj z agencijskimi delavci je bilo v skupini Krka 12.637 zaposlenih.

Število in struktura zaposlenih v skupini Krka glede na izobrazbo

| | 30. 9. 2023 | | 31. 12. 2022 | |
|-------------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
| | Število zaposlenih | Delež (v %) | Število zaposlenih | Delež (v %) |
| Doktorji znanosti | 202 | 1,7 | 200 | 1,7 |
| Magistri znanosti | 400 | 3,4 | 389 | 3,4 |
| Univerzitetna izobrazba | 5333 | 45,9 | 5355 | 46,2 |
| Visokostrokovna izobrazba | 1841 | 15,9 | 1793 | 15,5 |
| Višješolska izobrazba | 298 | 2,6 | 306 | 2,6 |
| Srednješolska izobrazba, V. stopnja | 2610 | 22,5 | 2604 | 22,4 |
| Drugo | 926 | 8,0 | 951 | 8,2 |
| Skupaj | 11.610 | 100,0 | 11.598 | 100,0 |

S štipendiranjem zagotavljamo kontinuiran prihod novih talentiranih sodelavcev. Konec septembra smo imeli 77 štipendistov, pretežno s področja farmacije in kemije, štipendije pa podelimo tudi izjemnim študentom z drugih za Krko zanimivih področij. Sistem razvoja kadrov in zagotavljanja nasledstev omogoča, da večina ključnih strokovnih in vodstvenih kadrov prihaja iz skupine Krka.

Vlagamo tudi v znanje in razvoj zaposlenih. Doma in v tujini se dodatno izobražujejo na svojih strokovnih področjih ter na področju kakovosti, vodenja, informatike in osebnega razvoja, vključujejo se tudi v tečaje tujih jezikov. Izobraževanje večinoma organiziramo sami, prilagajamo pa ga potrebam zaposlenih, tehnološkemu procesu, razmeram na trgih in razvojnim potrebam skupine Krka. Nenehno ga posodabljam in uvajamo nove oblike, ki so prilagojene sodobnemu načinu dela.

Ob Krkini podpori je konec septembra študiralo 316 zaposlenih, od tega 27 na podiplomski stopnji.

Krka je vključena tudi v sistem nacionalne poklicne kvalifikacije. Od leta 2002 do konca septembra 2023 smo zaposlenim v Krki podelili 1812 certifikatov za štiri poklicne kvalifikacije. Konec septembra letos je bilo v postopku za pridobitev poklicne kvalifikacije 188 krkašev.

ZGOŠČENI KONSOLIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE KRKA S POJASNILI

Konsolidirani izkaz finančnega položaja skupine Krka

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|------------------|------------------|------------|
| Sredstva | | | |
| Nepremičnine, naprave in oprema | 763.801 | 779.336 | 98 |
| Neopredmetena sredstva | 100.118 | 102.550 | 98 |
| Dana posojila | 70.879 | 77.539 | 91 |
| Finančne naložbe | 60.351 | 110.770 | 54 |
| Odložene terjatve za davek | 39.698 | 53.770 | 74 |
| Druga nekratkoročna sredstva | 1.065 | 1.060 | 100 |
| Nekratkoročna sredstva skupaj | 1.035.912 | 1.125.025 | 92 |
| Sredstva, namenjena prodaji | 41 | 41 | 100 |
| Zaloge | 586.485 | 553.332 | 106 |
| Sredstva iz pogodb s kupci | 662 | 946 | 70 |
| Terjatve do kupcev | 429.742 | 402.730 | 107 |
| Druge terjatve | 50.324 | 27.728 | 181 |
| Dana posojila | 7.974 | 6.327 | 126 |
| Finančne naložbe | 437.754 | 52.437 | 835 |
| Denar in denarni ustrezniki | 103.097 | 518.934 | 20 |
| Kratkoročna sredstva skupaj | 1.616.079 | 1.562.475 | 103 |
| Sredstva skupaj | 2.651.991 | 2.687.500 | 99 |
| | | | |
| Kapital | | | |
| Osnovni kapital | 54.732 | 54.732 | 100 |
| Lastne delnice | -133.420 | -124.566 | 107 |
| Rezerve | 156.237 | 192.204 | 81 |
| Zadržani dobički | 2.018.246 | 1.996.246 | 101 |
| Kapital, pripisan lastnikom kapitala v obvladujoči družbi, skupaj | 2.095.795 | 2.118.616 | 99 |
| Neobvladujoči deleži v okviru kapitala | 20.540 | 19.893 | 103 |
| Kapital skupaj | 2.116.335 | 2.138.509 | 99 |
| Obveznosti | | | |
| Rezervacije | 109.446 | 107.235 | 102 |
| Odloženi prihodki | 5.648 | 6.048 | 93 |
| Obveznosti iz najemov | 6.930 | 8.089 | 86 |
| Odložene obveznosti za davek | 10.542 | 10.758 | 98 |
| Nekratkoročne obveznosti skupaj | 132.566 | 132.130 | 100 |
| Poslovne obveznosti | 141.104 | 140.837 | 100 |
| Obveznosti iz najemov | 3.199 | 3.752 | 85 |
| Obveznosti za davek od dobička | 5.423 | 28.194 | 19 |
| Obveznosti iz pogodb s kupci | 164.842 | 157.710 | 105 |
| Druge kratkoročne obveznosti | 88.522 | 86.368 | 102 |
| Kratkoročne obveznosti skupaj | 403.090 | 416.861 | 97 |
| Obveznosti skupaj | 535.656 | 548.991 | 98 |
| Kapital in obveznosti skupaj | 2.651.991 | 2.687.500 | 99 |

Konsolidirani izkaz poslovnega izida skupine Krka

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|---|------------------|------------------|------------|
| Prihodki od prodaje | 1.340.536 | 1.242.203 | 108 |
| – prihodki iz pogodb s kupci | 1.336.999 | 1.239.533 | 108 |
| – ostali prihodki od prodaje | 3.537 | 2.670 | 132 |
| Proizvajalni stroški prodanih proizvodov | -569.320 | -561.071 | 101 |
| Bruto dobiček | 771.216 | 681.132 | 113 |
| Drugi poslovni prihodki | 4.423 | 5.197 | 85 |
| Stroški prodajanja | -250.794 | -266.742 | 94 |
| – od tega neto slabitve in odpisi terjatev | -4.181 | 7.628 | |
| Stroški razvijanja | -127.344 | -119.481 | 107 |
| Stroški splošnih dejavnosti | -77.227 | -66.322 | 116 |
| Dobiček iz poslovanja | 320.274 | 233.784 | 137 |
| Finančni prihodki | 16.626 | 125.881 | 13 |
| Finančni odhodki | -50.290 | -3.476 | 1.447 |
| Neto finančni izid | -33.664 | 122.405 | |
| Dobiček pred davkom | 286.610 | 356.189 | 80 |
| Davek od dobička | -51.051 | -54.521 | 94 |
| Čisti dobiček | 235.559 | 301.668 | 78 |
| Od tega: | | | |
| – lastniki kapitala obvladujoče družbe | 235.232 | 300.945 | 78 |
| – neobvladujoči deleži | 327 | 723 | 45 |
| Osnovni dobiček na delnico* (v EUR) | 7,60 | 9,68 | 78 |
| Popravljeni dobiček na delnico** (v EUR) | 7,60 | 9,68 | 78 |

* čisti dobiček/povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic

** Vse delnice, ki jih je izdala obvladujoča družba, so navadne imenske delnice, zato je popravljeni dobiček na delnico enak osnovnemu dobičku na delnico.

Konsolidirani izkaz drugega vseobsegajočega donosa skupine Krka

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|-----------|
| Čisti dobiček | 235.559 | 301.668 | 78 |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju | | | |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju, ki bodo v prihodnje pripoznani v izkazu poslovnega izida | | | |
| Prevedbena rezerva | -56.408 | 81.582 | |
| Čisti drugi vseobsegajoči donosi v obdobju, ki bodo v prihodnje pripoznani v izkazu poslovnega izida | -56.408 | 81.582 | |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju, ki v prihodnje ne bodo pripoznani v izkazu poslovnega izida | | | |
| Sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev | 13.068 | -474 | |
| Vpliv odloženih davkov | -2.482 | 87 | |
| Čisti drugi vseobsegajoči donosi v obdobju, ki v prihodnje ne bodo pripoznani v izkazu poslovnega izida | 10.586 | -387 | |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | -45.822 | 81.195 | |
| Vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 189.737 | 382.863 | 50 |
| Od tega: | | | |
| – lastniki kapitala obvladujoče družbe | 190.411 | 381.462 | 50 |
| – neobvladujoči deleži | -674 | 1.401 | |

Konsolidirani izkaz sprememb lastniškega kapitala skupine Krka

| v tisoč EUR | Osnovni kapital | Lastne delnice | Rezerve | | | | | Zadržani dobiček | | | Kapital, pripisan lastnikom kapitala v obvladujoči družbi, skupaj | Neobvladujoči deleži v okviru kapitala | Kapital skupaj | |
|---|-----------------|----------------|---------------------------|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|---|--|----------------|-------------------|
| | | | Rezerve za lastne delnice | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Statutarne rezerve | Rezerva za pošteno vrednost | Prevedbena rezerva | Druge rezerve iz dobička | Preneseni dobiček | | | | Dobiček v obdobju |
| Stanje 1. 1. 2023 | 54.732 | -124.566 | 124.566 | 105.897 | 14.990 | 30.000 | 2.670 | -85.919 | 1.442.702 | 200.273 | 353.271 | 2.118.616 | 19.893 | 2.138.509 |
| Vnos čistega dobička | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 235.232 | 235.232 | 327 | 235.559 |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.586 | -55.407 | 0 | 0 | 0 | -44.821 | -1.001 | -45.822 |
| Vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.586 | -55.407 | 0 | 0 | 235.232 | 190.411 | -674 | 189.737 |
| Transakcije z lastniki, evidentirane v kapitalu | | | | | | | | | | | | | | |
| Oblikovanje drugih rezerv iz dobička po sklepu skupščine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101.893 | -101.893 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prenos dobička preteklih obdobj v preneseni dobiček | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 353.271 | -353.271 | 0 | 0 | 0 |
| Nakup lastnih delnic | 0 | -8.854 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -8.854 | 0 | -8.854 |
| Oblikovanje rezerv za lastne delnice | 0 | 0 | 8.854 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -8.854 | 0 | 0 | 0 |
| Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -204.378 | 0 | -204.378 | 0 | -204.378 |
| Vplačila neobvladujočega deleža | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.321 | 1.321 |
| Transakcije z lastniki, evidentirane v kapitalu skupaj | 0 | -8.854 | 8.854 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101.893 | 47.000 | -362.125 | -213.232 | 1.321 | -211.911 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 54.732 | -133.420 | 133.420 | 105.897 | 14.990 | 30.000 | 13.256 | -141.326 | 1.544.595 | 247.273 | 226.378 | 2.095.795 | 20.540 | 2.116.335 |

| v tisoč EUR | Osnovni kapital | Lastne delnice | Rezerve | | | | | | Zadržani dobiček | | | Kapital, pripisan lastnikom kapitala v obvladujoči družbi, skupaj | Neobvladujoči deleži v okviru kapitala | Kapital skupaj |
|--|-----------------|-----------------|---------------------------|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|---|--|------------------|
| | | | Rezerve za lastne delnice | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Statutarne rezerve | Rezerva za pošteno vrednost | Prevedbena rezerva | Druge rezerve iz dobička | Preneseni dobiček | Dobiček v obdobju | | | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 54.732 | -114.541 | 114.541 | 105.897 | 14.990 | 30.000 | -22.077 | -98.274 | 1.370.902 | 155.083 | 293.952 | 1.905.205 | 13.880 | 1.919.085 |
| Vnos čistega dobička | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.945 | 300.945 | 723 | 301.668 |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -387 | 80.904 | 0 | 0 | 0 | 80.517 | 678 | 81.195 |
| Vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -387 | 80.904 | 0 | 0 | 300.945 | 381.462 | 1.401 | 382.863 |
| Transakcije z lastniki, evidentirane v kapitalu | | | | | | | | | | | | | | |
| Oblikovanje drugih rezerv iz dobička po sklepu skupščine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71.800 | -71.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prenos dobička preteklih obdobj v preneseni dobiček | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 293.952 | -293.952 | 0 | 0 | 0 |
| Nakup lastnih delnic | 0 | -5.936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.936 | 0 | -5.936 |
| Oblikovanje rezerv za lastne delnice | 0 | 0 | 5.936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.936 | 0 | 0 | 0 |
| Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -175.025 | 0 | -175.025 | 0 | -175.025 |
| Vplačila neobvladujočega deleža | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.280 | 3.280 |
| Transakcije z lastniki, evidentirane v kapitalu, skupaj | 0 | -5.936 | 5.936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71.800 | 47.127 | -299.888 | -180.961 | 3.280 | -177.681 |
| Stanje 30. 9. 2022 | 54.732 | -120.477 | 120.477 | 105.897 | 14.990 | 30.000 | -22.464 | -17.370 | 1.442.702 | 202.210 | 295.009 | 2.105.706 | 18.561 | 2.124.267 |

Konsolidirani izkaz denarnih tokov skupine Krka

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 |
|---|-----------------|-----------------|
| DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU | | |
| Čisti dobiček | 235.559 | 301.668 |
| Prilagoditve za: | 91.011 | 172.594 |
| – amortizacijo | 77.961 | 80.408 |
| – neto tečajne razlike | –32.916 | 27.693 |
| – neto odpise in popravke vrednosti zalog | 10.016 | 14.940 |
| – neto oslabitve in odpise terjatev | –4.181 | 7.628 |
| – prihodke od naložbenja | –18.304 | –16.540 |
| – odhodke od naložbenja | 1.850 | 1.023 |
| – prihodke od financiranja | –4 | –32 |
| – odhodke za obresti in ostale finančne odhodke | 8.893 | 2.952 |
| – davek od dobička | 47.696 | 54.522 |
| Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih kratkoročnih sredstev | 326.570 | 474.262 |
| Sprememba stanja poslovnih terjatev | –32.372 | –10.103 |
| Sprememba stanja zalog | –43.169 | –125.769 |
| Sprememba stanja poslovnih obveznosti | 8.029 | 44.285 |
| Sprememba stanja rezervacij | –346 | 1.456 |
| Sprememba stanja odloženih prihodkov | –401 | –620 |
| Sprememba stanja drugih kratkoročnih obveznosti | 2.159 | 4.820 |
| Plačani davek od dobička | –74.953 | –42.484 |
| Čisti denarni tok iz poslovanja | 185.517 | 345.847 |
| DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU | | |
| Prejete obresti | 8.207 | 1.417 |
| Prejete dividende | 798 | 631 |
| Prejemki od odtujitve nepremičnin, naprav in opreme | 2.986 | 1.801 |
| Nakup nepremičnin, naprav in opreme | –78.361 | –70.763 |
| Pridobitev neopredmetenih sredstev | –4.732 | –4.071 |
| Prejemki iz naslova odplačil danih nekratkoročnih posojil | 3.140 | 395 |
| Izdatki iz naslova danih nekratkoročnih posojil | –1.783 | –40.166 |
| Neto prejemki iz naslova danih kratkoročnih posojil | 3.490 | 61.824 |
| Prejemki od prodaje nekratkoročnih finančnih naložb | 33.049 | 3.732 |
| Izdatki iz naslova pridobitev nekratkoročnih finančnih naložb | –31 | –32.948 |
| Prejemki od prodaje kratkoročnih finančnih naložb | 219.100 | 133.945 |
| Izdatki iz naslova pridobitev kratkoročnih finančnih naložb | –568.607 | –101.761 |
| Prejemki iz naslova izvedenih finančnih instrumentov | 1.042 | 8.846 |
| Izdatki iz naslova izvedenih finančnih instrumentov | –389 | 0 |
| Čisti denarni tok iz naložbenja | –382.091 | –37.118 |
| DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU | | |
| Izdatki za dane obresti | –5.519 | –1.788 |
| Izdatki iz naslova najemov | –3.091 | –2.880 |
| Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku | –204.379 | –175.043 |
| Nakup lastnih delnic | –8.854 | –5.936 |
| Prejemki od vplačil deležev neobvladujočih lastnikov | 1.321 | 3.280 |
| Čisti denarni tok iz financiranja | –220.522 | –182.367 |
| Čisto zmanjšanje/povečanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov | –417.096 | 126.362 |
| Denarna sredstva in njihovi ustrezniki na začetku obdobja | 518.934 | 159.838 |
| Učinki sprememb menjalnih tečajev na denarna sredstva in njihove ustreznike | 1.259 | 6.074 |
| Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov | 103.097 | 292.274 |

Poročanje po odsekih skupine Krka

| v tisoč EUR | Evropska unija | | Jugovzhodna Evropa | | Vzhodna Evropa | | Odseki poročanja skupaj | | Ostalo | | Izločitve | | Skupaj | |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | 1-9/2023 | 1-9/2022 | 1-9/2023 | 1-9/2022 | 1-9/2023 | 1-9/2022 | 1-9/2023 | 1-9/2022 | 1-9/2023 | 1-9/2022 | 1-9/2023 | 1-9/2022 | 1-9/2023 | 1-9/2022 |
| Prihodki od prodaje kupcem zunaj skupine | 749.822 | 683.401 | 76.782 | 72.103 | 434.203 | 414.240 | 1.260.807 | 1.169.744 | 79.729 | 72.459 | | | 1.340.536 | 1.242.203 |
| Prihodki od prodaje kupcem znotraj skupine | 310.569 | 288.117 | 48.449 | 45.542 | 451.451 | 496.733 | 810.469 | 830.392 | 25.355 | 24.329 | -835.824 | -854.721 | 0 | 0 |
| Prihodki od prodaje skupaj | 1.060.391 | 971.518 | 125.231 | 117.645 | 885.654 | 910.973 | 2.071.276 | 2.000.136 | 105.084 | 96.788 | -835.824 | -854.721 | 1.340.536 | 1.242.203 |
| Drugi poslovni prihodki | 3.224 | 4.092 | 469 | 39 | 317 | 322 | 4.010 | 4.453 | 413 | 744 | | | 4.423 | 5.197 |
| Stroški poslovanja | -645.934 | -562.973 | -51.883 | -47.281 | -265.118 | -349.418 | -962.935 | -959.672 | -61.750 | -53.944 | | | -1.024.685 | -1.013.616 |
| Stroški poslovanja znotraj skupine, vključno z izločitvami dobičkov | -310.569 | -288.117 | -48.449 | -45.542 | -451.451 | -496.733 | -810.469 | -830.392 | -25.355 | -24.329 | 835.824 | 854.721 | 0 | 0 |
| Dobiček iz poslovanja | 107.112 | 124.520 | 25.368 | 24.861 | 169.402 | 65.144 | 301.882 | 214.525 | 18.392 | 19.259 | 0 | 0 | 320.274 | 233.784 |
| Prihodki od obresti | 7.426 | 856 | 11 | 7 | 764 | 640 | 8.201 | 1.503 | 994 | 500 | | | 9.195 | 2.003 |
| Prihodki od obresti znotraj skupine | 2.740 | 508 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.740 | 508 | 0 | 0 | -2.740 | -508 | 0 | 0 |
| Odhodki za obresti | -140 | -1.065 | -9 | -9 | -70 | -94 | -219 | -1.168 | -3 | -3 | | | -222 | -1.171 |
| Odhodki za obresti znotraj skupine | -2.741 | -508 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.741 | -508 | 0 | 0 | 2.741 | 508 | 0 | 0 |
| Neto finančni izid | 7.335 | -3.409 | -111 | 23 | -41.567 | 112.649 | -34.343 | 109.263 | 679 | 13.142 | | | -33.664 | 122.405 |
| Davek od dobička | -19.053 | -29.905 | -3.265 | -5.487 | -26.820 | -16.823 | -49.138 | -52.215 | -1.913 | -2.306 | | | -51.051 | -54.521 |
| Čisti dobiček | 95.394 | 91.206 | 21.992 | 19.397 | 101.015 | 160.970 | 218.401 | 271.573 | 17.158 | 30.095 | 0 | 0 | 235.559 | 301.668 |
| Naložbe | 75.632 | 62.405 | 1.210 | 304 | 3.826 | 11.967 | 80.668 | 74.676 | 786 | 248 | | | 81.454 | 74.924 |
| Amortizacija nepremičnin, naprav in opreme | 51.312 | 49.598 | 1.650 | 1.509 | 14.706 | 19.213 | 67.668 | 70.320 | 2.315 | 2.105 | | | 69.983 | 72.425 |
| Amortizacija – pravica do uporabe sredstev | 2.287 | 2.048 | 83 | 82 | 402 | 539 | 2.772 | 2.669 | 60 | 45 | | | 2.832 | 2.714 |
| Amortizacija neopredmetenih sredstev | 3.158 | 3.100 | 250 | 249 | 1.509 | 1.708 | 4.917 | 5.057 | 229 | 212 | | | 5.146 | 5.269 |
| | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 |
| Sredstva skupaj | 2.049.394 | 2.069.151 | 70.728 | 64.802 | 438.673 | 463.008 | 2.558.795 | 2.596.961 | 93.196 | 90.539 | | | 2.651.991 | 2.687.500 |
| Nekratkoročna sredstva brez odloženih terjatev za davek | 877.184 | 922.872 | 5.786 | 5.357 | 76.677 | 99.916 | 959.647 | 1.028.145 | 36.567 | 43.110 | | | 996.214 | 1.071.255 |
| Obveznosti skupaj | 289.002 | 360.495 | 24.006 | 15.854 | 166.829 | 129.136 | 479.837 | 505.485 | 55.819 | 43.506 | | | 535.656 | 548.991 |

Pojasnila h konsolidiranim računovodskim izkazom skupine Krka

Stroški po naravnih vrstah

1.024.685 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|---|------------------|------------------|------------|
| Stroški blaga in materiala | 337.771 | 408.824 | 83 |
| Stroški storitev | 189.201 | 185.075 | 102 |
| Stroški dela | 379.397 | 348.812 | 109 |
| Amortizacija | 77.961 | 80.408 | 97 |
| Neto odpisi in popravki vrednosti zalog | 10.016 | 14.940 | 67 |
| Neto oslabitve in odpisi terjatev | –4.181 | 7.628 | |
| Drugi poslovni odhodki | 29.712 | 25.786 | 115 |
| Stroški skupaj | 1.019.877 | 1.071.473 | 95 |
| Sprememba vrednosti zalog nedokončane proizvodnje in končnih izdelkov | 4.808 | –57.857 | |
| Skupaj | 1.024.685 | 1.013.616 | 101 |

Stroški dela

379.397 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|---|----------------|----------------|------------|
| Stroški bruto plač in nadomestil | 294.579 | 269.036 | 109 |
| Stroški prispevkov socialnih zavarovanj | 21.288 | 20.634 | 103 |
| Stroški prispevkov pokojninskih zavarovanj | 40.466 | 36.648 | 110 |
| Davek na izplačane plače | 561 | 529 | 106 |
| Pozaposlitveni in drugi dolgoročni zaslužki | 3.708 | 5.425 | 68 |
| Drugi stroški dela | 18.795 | 16.540 | 114 |
| Stroški dela skupaj | 379.397 | 348.812 | 109 |

Drugi poslovni odhodki

29.712 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|--|---------------|---------------|------------|
| Donacije in pomoči za humanitarne in druge namene | 1.528 | 1.194 | 128 |
| Izdatki za varstvo okolja | 4.645 | 4.462 | 104 |
| Druge dajatve | 19.274 | 16.363 | 118 |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki pri nepremičninah, napravah in opremi ter neopredmetenih sredstvih | 1.130 | 773 | 146 |
| Ostali poslovni odhodki | 3.135 | 2.994 | 105 |
| Drugi poslovni odhodki skupaj | 29.712 | 25.786 | 115 |

Med drugimi dajatvami so različni davki na zdravila in pristojbine za opravljanje promocijskih dejavnosti strokovnih sodelavcev, ki jih skupina Krka plačuje v posameznih državah.

Finančni prihodki in odhodki

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Neto tečajne razlike | 0 | 110.107 | 0 |
| Prihodki od obresti | 9.195 | 2.003 | 459 |
| Prihodki iz izvedenih finančnih instrumentov | 2.659 | 12.636 | 21 |
| – realizirani prihodki | 1.042 | 8.846 | 12 |
| – sprememba poštene vrednosti | 1.617 | 3.790 | 43 |
| Prihodki iz drugih finančnih instrumentov | 3.959 | 0 | |
| – realizirani prihodki | 919 | 0 | |
| – sprememba poštene vrednosti | 3.040 | 0 | |
| Prihodki iz dividend | 808 | 631 | 128 |
| Drugi finančni prihodki | 5 | 504 | 1 |
| Finančni prihodki skupaj | 16.626 | 125.881 | 13 |
| Neto tečajne razlike | -41.003 | 0 | |
| Odhodki za obresti | -222 | -1.171 | 19 |
| – plačane obresti | -7 | -946 | 1 |
| – obresti iz najemov | -215 | -225 | 96 |
| Odhodki iz izvedenih finančnih instrumentov | -389 | 0 | |
| – realizirani odhodki | -389 | 0 | |
| Odhodki iz drugih finančnih instrumentov | 0 | -45 | 0 |
| – realizirani odhodki | 0 | -45 | 0 |
| Drugi finančni odhodki | -8.676 | -2.260 | 384 |
| Finančni odhodki skupaj | -50.290 | -3.476 | 1.447 |
| Neto finančni izid | -33.664 | 122.405 | |

Davek od dobička

51.051 tisoč EUR

Odmerjeni oziroma obračunani davek od dobička znaša 43.146 tisoč EUR, kar predstavlja 15,1 % dobička pred davkom. Ob upoštevanju odloženega davka v vrednosti 7.905 tisoč EUR znaša davek v izkazu poslovnega izida 51.051 tisoč EUR, efektivna davčna stopnja pa 17,8 %.

Nepremičnine, naprave in oprema

763.801 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|-----------|
| Zemljišča | 40.631 | 40.721 | 100 |
| Zgradbe | 340.162 | 356.784 | 95 |
| Oprema | 280.872 | 294.308 | 95 |
| Nepremičnine, naprave in oprema v pridobivanju | 92.376 | 76.139 | 121 |
| Pravica do uporabe sredstev | 9.760 | 11.384 | 86 |
| Nepremičnine, naprave in oprema skupaj | 763.801 | 779.336 | 98 |

Vrednost nepremičnin, naprav in opreme predstavlja 29 % bilančne vsote skupine. Krkine večje naložbe so opisane v poslovnem delu poročila v poglavju Naložbe.

Neopredmetena sredstva

100.118 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|-----------|
| Dobro ime | 42.644 | 42.644 | 100 |
| Blagovna znamka | 33.394 | 34.047 | 98 |
| Premoženjske pravice | 13.474 | 14.685 | 92 |
| Druga neopredmetena sredstva | 6.626 | 7.468 | 89 |
| – dolgoročno odloženi stroški poslovanja | 506 | 715 | 71 |
| – razvojni projekti | 4.636 | 5.738 | 81 |
| – emisijski kuponi | 1.484 | 1.015 | 146 |
| Neopredmetena sredstva v pridobivanju | 3.980 | 3.706 | 107 |
| Neopredmetena sredstva skupaj | 100.118 | 102.550 | 98 |

Dana posojila

78.853 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|---------------|---------------|------------|
| Nekratkoročno dana posojila | 70.879 | 77.539 | 91 |
| – posojila, dana drugim | 40.879 | 47.539 | 86 |
| – depoziti, dani bankam | 30.000 | 30.000 | 100 |
| Kratkoročno dana posojila | 7.974 | 6.327 | 126 |
| – del nekratkoročnega posojila, ki zapade v prihodnjem letu | 7.027 | 4.559 | 154 |
| – posojila, dana drugim | 11 | 23 | 48 |
| – depoziti, dani bankam | 3 | 2 | 150 |
| – kratkoročne terjatve za obresti | 933 | 1.743 | 54 |
| Dana posojila skupaj | 78.853 | 83.866 | 94 |

Finančne naložbe

498.105 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|----------------|----------------|------------|
| Nekratkoročne finančne naložbe | 60.351 | 110.770 | 54 |
| – finančne naložbe po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa (lastniški instrumenti) | 29.052 | 15.989 | 182 |
| – finančne naložbe po odplačni vrednosti (dolžniški instrumenti) | 31.299 | 94.781 | 33 |
| Kratkoročne finančne naložbe, vključno z izvedenimi finančnimi instrumenti | 437.754 | 52.437 | 835 |
| – finančne naložbe po odplačni vrednosti (dolžniški instrumenti) | 60.931 | 50.697 | 120 |
| – izvedeni finančni instrumenti | 3.357 | 1.740 | 193 |
| – druge kratkoročne finančne naložbe po pošteni vrednosti prek poslovnega izida (dolžniški instrumenti) | 373.466 | 0 | |
| Finančne naložbe skupaj | 498.105 | 163.207 | 305 |

Med finančnimi naložbami po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa je za 937 tisoč EUR delnic in deležev v Sloveniji ter za 28.115 tisoč EUR delnic in deležev v tujini.

Med finančnimi naložbami po odplačni vrednosti je za 6.282 tisoč EUR naložb v slovenske državne obveznice, za 85.948 tisoč EUR pa naložb v tuje državne obveznice.

Zaloge

586.485 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|-------------------------|----------------|----------------|------------|
| Material | 231.689 | 230.094 | 101 |
| Nedokončana proizvodnja | 129.110 | 125.925 | 103 |
| Končni izdelki | 180.962 | 169.510 | 107 |
| Trgovsko blago | 10.175 | 8.297 | 123 |
| Predejmi za zaloge | 34.549 | 19.506 | 177 |
| Zaloge skupaj | 586.485 | 553.332 | 106 |

Terjatve do kupcev in druge terjatve

480.066 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------|
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 429.742 | 402.730 | 107 |
| Kratkoročne terjatve do drugih | 50.324 | 27.728 | 181 |
| Terjatve skupaj | 480.066 | 430.458 | 112 |

Denar in denarni ustrezniki

103.097 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|----------------|----------------|-----------|
| Gotovina v blagajni | 85 | 64 | 133 |
| Denarna sredstva v banki | 103.012 | 518.870 | 20 |
| Denar in denarni ustrezniki skupaj | 103.097 | 518.934 | 20 |

Kapital

2.116.335 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|------------------|------------------|-----------|
| Osnovni kapital | 54.732 | 54.732 | 100 |
| Lastne delnice | -133.420 | -124.566 | 107 |
| Rezerve | 156.237 | 192.204 | 81 |
| – rezerve za lastne delnice | 133.420 | 124.566 | 107 |
| – kapitalske rezerve | 105.897 | 105.897 | 100 |
| – zakonske rezerve | 14.990 | 14.990 | 100 |
| – statutarne rezerve | 30.000 | 30.000 | 100 |
| – rezerva za pošteno vrednost | 13.256 | 2.670 | 496 |
| – prevedbena rezerva | -141.326 | -85.919 | 164 |
| Zadržani dobički | 2.018.246 | 1.996.246 | 101 |
| Kapital, pripisan lastnikom kapitala v obvladujoči družbi, skupaj | 2.095.795 | 2.118.616 | 99 |
| Neobvladujoči deleži v okviru kapitala | 20.540 | 19.893 | 103 |
| Kapital skupaj | 2.116.335 | 2.138.509 | 99 |

Poslovne obveznosti

141.104 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|------------|
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 141.104 | 140.837 | 100 |
| Obveznosti do dobaviteljev v Sloveniji | 59.321 | 55.799 | 106 |
| Obveznosti do dobaviteljev zunaj Slovenije | 81.783 | 85.038 | 96 |
| Poslovne obveznosti skupaj | 141.104 | 140.837 | 100 |

Rezervacije

109.446 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|----------------|----------------|------------|
| Rezervacije za tožbe | 10.583 | 10.597 | 100 |
| Obveznosti za pozaposlitvene zasluge zaposlenih | 81.540 | 79.750 | 102 |
| Obveznosti za druge dolgoročne zasluge | 16.731 | 16.209 | 103 |
| Ostale rezervacije | 592 | 679 | 87 |
| Rezervacije skupaj | 109.446 | 107.235 | 102 |

Odloženi prihodki

5.648 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|--------------|--------------|-----------|
| Sredstva, prejeta iz Evropskega sklada za regionalni razvoj in iz proračuna Republike Slovenije za projekt Proizvodnja farmacevtskih izdelkov v novi tovarni Notol 2 | 725 | 843 | 86 |
| Sredstva, prejeta iz proračuna za zdravilišči Dolenjske Toplice in Šmarješke Toplice ter za Golf Grad Otočec | 3.167 | 3.231 | 98 |
| Sredstva, prejeta iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (Farma GRS) | 1.639 | 1.855 | 88 |
| Nepovratna finančna pomoč za nakup vozil na električni pogon | 2 | 2 | 100 |
| Brezplačno pridobljene nepremičnine, naprave in oprema | 14 | 13 | 108 |
| Emisijski kuponi | 10 | 10 | 100 |
| Nepovratna finančna pomoč za nakup stavbnega pohištva | 90 | 92 | 98 |
| Nepovratna finančna pomoč za nakup ostale opreme | 1 | 2 | 50 |
| Odloženi prihodki skupaj | 5.648 | 6.048 | 93 |

Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci

164.842 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|------------|
| Obveznost povračila | 158.118 | 146.853 | 108 |
| – bonusi in količinski popusti | 157.177 | 145.924 | 108 |
| – pravica do vračila | 941 | 929 | 101 |
| Obveznost iz pogodb | 6.724 | 10.857 | 62 |
| – razmejeni prihodki | 1.314 | 1.290 | 102 |
| – predujmi drugih kupcev | 5.410 | 9.567 | 57 |
| Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci skupaj | 164.842 | 157.710 | 105 |

Druge kratkoročne obveznosti

88.522 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|---------------|---------------|------------|
| Obveznosti do zaposlenih – bruto plače, drugi prejemki in dajatve | 69.761 | 69.812 | 100 |
| Drugo | 18.761 | 16.556 | 113 |
| Druge kratkoročne obveznosti skupaj | 88.522 | 86.368 | 102 |

Pogojne obveznosti

19.352 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|----------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Dane garancije | 17.891 | 17.291 | 103 |
| Drugo | 1.461 | 1.935 | 76 |
| Pogojne obveznosti skupaj | 19.352 | 19.226 | 101 |

Poštena vrednost

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | | 31. 12. 2022 | |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | Knjigovodska vrednost | Poštena vrednost | Knjigovodska vrednost | Poštena vrednost |
| Nekratkoročna finančna sredstva | | | | |
| Dana posojila | 70.879 | | 77.539 | |
| Finančne naložbe po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajoče donosa | 29.052 | 29.052 | 15.989 | 15.989 |
| Finančne naložbe po odplačni vrednosti | 31.299 | | 94.781 | |
| Kratkoročna finančna sredstva | | | | |
| Dana posojila | 7.974 | | 6.327 | |
| Finančne naložbe prek poslovnega izida | 373.466 | 373.466 | 0 | 0 |
| Finančne naložbe po odplačni vrednosti | 60.931 | | 50.697 | |
| Izvedeni finančni instrumenti | 3.357 | 3.357 | 1.740 | 1.740 |
| Terjatve do kupcev | 429.742 | | 402.730 | |
| Denar in denarni ustrezniki | 103.097 | | 518.934 | |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | | | | |
| Obveznosti iz najemov | -6.930 | | -8.089 | |
| Kratkoročne finančne obveznosti | | | | |
| Obveznosti iz najemov | -3.199 | | -3.752 | |
| Obveznosti do dobaviteljev brez predujmov | -141.104 | | -140.837 | |
| Obveznosti iz pogodb s kupci brez predujmov | -157.177 | | -145.924 | |
| Ostale obveznosti brez obveznosti do države in zaposlenih ter predujmov | -8.740 | | -7.478 | |
| Skupaj | 792.647 | 405.875 | 862.657 | 17.729 |

Sredstva in obveznosti glede na izračun njihove poštene vrednosti uvrščamo v tri ravni:

- 1. raven – sredstva po tržni ceni;
- 2. raven – sredstva, ki se ne uvrščajo v 1. raven, njihova vrednost pa je določena neposredno ali posredno na podlagi primerljivih tržnih podatkov;
- 3. raven – sredstva, katerih vrednosti ni mogoče pridobiti iz tržnih podatkov.

Poštena vrednost sredstev

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | | | | 31. 12. 2022 | | | |
|---|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----------|--------------|---------------|
| | 1. raven | 2. raven | 3. raven | Skupaj | 1. raven | 2. raven | 3. raven | Skupaj |
| Sredstva, merjena po poštenu vrednosti | | | | | | | | |
| Finančne naložbe po poštenu vrednosti prek drugega vseobsegajoče donosa | 27.665 | 0 | 1.387 | 29.052 | 14.602 | 0 | 1.387 | 15.989 |
| Finančne naložbe prek poslovnega izida | 373.466 | 0 | 0 | 373.466 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Izvedeni finančni instrumenti | 0 | 0 | 3.357 | 3.357 | 0 | 0 | 1.740 | 1.740 |
| Sredstva, merjena po poštenu vrednosti, skupaj | 401.131 | 0 | 4.744 | 405.875 | 14.602 | 0 | 3.127 | 17.729 |

ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI KRKE, D. D., NOVO MESTO S POJASNILI

Izkaz finančnega položaja Krke, d. d., Novo mesto

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|------------------|------------------|------------|
| Sredstva | | | |
| Nepremičnine, naprave in oprema | 575.857 | 566.780 | 102 |
| Neopredmetena sredstva | 23.447 | 24.960 | 94 |
| Naložbe v odvisne družbe | 357.265 | 355.763 | 100 |
| Dana posojila | 41.574 | 56.013 | 74 |
| Finančne naložbe | 60.350 | 110.769 | 54 |
| Odložene terjatve za davek | 5.860 | 8.666 | 68 |
| Druga nekratkoročna sredstva | 645 | 643 | 100 |
| Nekratkoročna sredstva skupaj | 1.064.998 | 1.123.594 | 95 |
| Sredstva, namenjena prodaji | 41 | 41 | 100 |
| Zaloge | 496.089 | 492.978 | 101 |
| Terjatve do kupcev | 377.407 | 357.889 | 105 |
| Druge terjatve | 35.603 | 12.639 | 282 |
| Dana posojila | 16.390 | 6.669 | 246 |
| Finančne naložbe | 437.754 | 52.437 | 835 |
| Denar in denarni ustrezniki | 68.394 | 470.297 | 15 |
| Kratkoročna sredstva skupaj | 1.431.678 | 1.392.950 | 103 |
| Sredstva skupaj | 2.496.676 | 2.516.544 | 99 |
| | | | |
| Kapital | | | |
| Osnovni kapital | 54.732 | 54.732 | 100 |
| Lastne delnice | -133.420 | -124.566 | 107 |
| Rezerve | 299.195 | 279.760 | 107 |
| Zadržani dobički | 1.849.699 | 1.850.866 | 100 |
| Kapital skupaj | 2.070.206 | 2.060.792 | 100 |
| Obveznosti | | | |
| Rezervacije | 99.090 | 96.608 | 103 |
| Odloženi prihodki | 2.478 | 2.816 | 88 |
| Obveznosti iz najemov | 2.625 | 2.909 | 90 |
| Nekratkoročne obveznosti skupaj | 104.193 | 102.333 | 102 |
| Poslovne obveznosti | 158.274 | 194.143 | 82 |
| Prejeta posojila | 93.910 | 53.524 | 175 |
| Obveznosti iz najemov | 963 | 1.033 | 93 |
| Obveznosti za davek od dobička | 2.554 | 25.660 | 10 |
| Obveznosti iz pogodb s kupci | 11.764 | 21.687 | 54 |
| Druge kratkoročne obveznosti | 54.812 | 57.372 | 96 |
| Kratkoročne obveznosti skupaj | 322.277 | 353.419 | 91 |
| Obveznosti skupaj | 426.470 | 455.752 | 94 |
| Kapital in obveznosti skupaj | 2.496.676 | 2.516.544 | 99 |

Izkaz poslovnega izida Krke, d. d., Novo mesto

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|---|------------------|------------------|------------|
| Prihodki od prodaje | 1.248.406 | 1.208.697 | 103 |
| – prihodki iz pogodb s kupci | 1.241.040 | 1.202.837 | 103 |
| – ostali prihodki od prodaje | 7.366 | 5.860 | 126 |
| Proizvajalni stroški prodanih proizvodov | –587.358 | –506.267 | 116 |
| Bruto dobiček | 661.048 | 702.430 | 94 |
| Drugi poslovni prihodki | 1.266 | 2.307 | 55 |
| Stroški prodajanja | –217.918 | –228.702 | 95 |
| – od tega neto slabitve in odpisi terjatev | –4.348 | 7.398 | |
| Stroški razvijanja | –124.143 | –119.106 | 104 |
| Stroški splošnih dejavnosti | –67.505 | –56.847 | 119 |
| Dobiček iz poslovanja | 252.748 | 300.082 | 84 |
| Finančni prihodki | 44.953 | 125.510 | 36 |
| Finančni odhodki | –51.012 | –2.566 | 1.988 |
| Neto finančni izid | –6.059 | 122.944 | |
| Dobiček pred davkom | 246.689 | 423.026 | 58 |
| Davek od dobička | –34.624 | –67.388 | 51 |
| Čisti dobiček | 212.065 | 355.638 | 60 |
| Osnovni dobiček na delnico* (v EUR) | 6,85 | 11,44 | 60 |
| Popravljeni dobiček na delnico** (v EUR) | 6,85 | 11,44 | 60 |

* čisti dobiček/povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic

** Vse delnice, ki jih je izdala družba, so navadne imenske delnice, zato je popravljeni dobiček na delnico enak osnovnemu dobičku na delnico.

Izkaz drugega vseobsegajočega donosa Krke, d. d., Novo mesto

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|-----------|
| Čisti dobiček | 212.065 | 355.638 | 60 |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju | | | |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju, ki v prihodnje ne bodo pripoznani v izkazu poslovnega izida | | | |
| Sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev | 13.063 | –460 | |
| Vpliv odloženih davkov | –2.482 | 87 | |
| Čisti drugi vseobsegajoči donosi v obdobju, ki v prihodnje ne bodo pripoznani v izkazu poslovnega izida | 10.581 | –373 | |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 10.581 | –373 | |
| Vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 222.646 | 355.265 | 63 |

Izkaz sprememb lastniškega kapitala Krke, d. d., Novo mesto

| v tisoč EUR | Osnovni kapital | Lastne delnice | Rezerve | | | | | Zadržani dobiček | | | Kapital skupaj |
|--|-----------------|-----------------|---------------------------|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | Rezerve za lastne delnice | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Statutarne rezerve | Rezerva za pošteno vrednost | Druge rezerve iz dobička | Preneseni dobiček | Dobiček v obdobju | |
| Stanje 1. 1. 2023 | 54.732 | -124.566 | 124.566 | 105.897 | 14.990 | 30.000 | 4.307 | 1.442.702 | 69.974 | 338.190 | 2.060.792 |
| Vnos čistega dobička | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212.065 | 212.065 |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.581 | 0 | 0 | 0 | 10.581 |
| Vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.581 | 0 | 0 | 212.065 | 222.646 |
| Transakcije z lastniki, evidentirane v kapitalu | | | | | | | | | | | |
| Oblikovanje drugih rezerv iz dobička po sklepu skupščine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101.893 | -101.893 | 0 | 0 |
| Prenos dobička preteklih obdobj v preneseni dobiček | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 338.190 | -338.190 | 0 |
| Nakup lastnih delnic | 0 | -8.854 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -8.854 |
| Oblikovanje rezerv za lastne delnice | 0 | 0 | 8.854 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -8.854 | 0 |
| Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -204.378 | 0 | -204.378 |
| Transakcije z lastniki, evidentirane v kapitalu, skupaj | 0 | -8.854 | 8.854 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101.893 | 31.919 | -347.044 | -213.232 |
| Stanje 30. 9. 2023 | 54.732 | -133.420 | 133.420 | 105.897 | 14.990 | 30.000 | 14.888 | 1.544.595 | 101.893 | 203.211 | 2.070.206 |

| v tisoč EUR | Osnovni kapital | Lastne delnice | Rezerve | | | | | Zadržani dobiček | | | Kapital skupaj |
|--|-----------------|-----------------|---------------------------|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | Rezerve za lastne delnice | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Statutarne rezerve | Rezerva za pošteno vrednost | Druge rezerve iz dobička | Preneseni dobiček | Dobiček v obdobju | |
| Stanje 1. 1. 2022 | 54.732 | -114.541 | 114.541 | 105.897 | 14.990 | 30.000 | -19.004 | 1.370.902 | 88.671 | 229.954 | 1.876.142 |
| Vnos čistega dobička | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 355.638 | 355.638 |
| Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -373 | 0 | 0 | 0 | -373 |
| Vseobsegajoči donosi v obdobju skupaj (po davku) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -373 | 0 | 0 | 355.638 | 355.265 |
| Transakcije z lastniki, evidentirane v kapitalu | | | | | | | | | | | |
| Oblikovanje drugih rezerv iz dobička po sklepu skupščine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71.800 | -71.800 | 0 | 0 |
| Prenos dobička preteklih obdobj v preneseni dobiček | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 229.954 | -229.954 | 0 |
| Nakup lastnih delnic | 0 | -5.936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.936 |
| Oblikovanje rezerv za lastne delnice | 0 | 0 | 5.936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.936 | 0 |
| Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -175.025 | 0 | -175.025 |
| Transakcije z lastniki, evidentirane v kapitalu, skupaj | 0 | -5.936 | 5.936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71.800 | -16.871 | -235.890 | -180.961 |
| Stanje 30. 9. 2022 | 54.732 | -120.477 | 120.477 | 105.897 | 14.990 | 30.000 | -19.377 | 1.442.702 | 71.800 | 349.702 | 2.050.446 |

Izkaz denarnih tokov Krke, d. d., Novo mesto

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 |
|---|-----------------|-----------------|
| DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU | | |
| Čisti dobiček | 212.065 | 355.638 |
| Prilagoditve za: | 61.060 | 116.365 |
| – amortizacijo | 59.730 | 61.628 |
| – neto tečajne razlike | 647 | -16.226 |
| – neto odpise in popravke vrednosti zalog | 9.410 | 8.216 |
| – neto oslabitve in odpise terjatev | -4.348 | 7.398 |
| – prihodke od naložbenja | -45.651 | -14.989 |
| – odhodke od naložbenja | 1.470 | 908 |
| – prihodke od financiranja | -1 | 0 |
| – odhodke za obresti in ostale finančne odhodke | 5.179 | 2.042 |
| – davek od dobička | 34.624 | 67.388 |
| Dobiček iz poslovanja pred spremembami čistih kratkoročnih sredstev | 273.125 | 472.003 |
| Sprememba stanja poslovnih terjatev | -27.189 | -101.616 |
| Sprememba stanja zalog | -12.521 | -65.846 |
| Sprememba stanja poslovnih obveznosti | -46.098 | 18.135 |
| Sprememba stanja rezervacij | -82 | 1.987 |
| Sprememba stanja odloženih prihodkov | -338 | -547 |
| Sprememba stanja drugih kratkoročnih obveznosti | -2.558 | -11.472 |
| Plačani davek od dobička | -67.980 | -31.993 |
| Čisti denarni tok iz poslovanja | 116.359 | 280.651 |
| DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU | | |
| Prejete obresti | 6.641 | 437 |
| Prejete dividende | 798 | 631 |
| Prejeti dobički | 29.890 | 0 |
| Prejemki od odtujitve nepremičnin, naprav in opreme | 1.407 | 766 |
| Nakup nepremičnin, naprav in opreme | -64.120 | -50.390 |
| Pridobitev neopredmetenih sredstev | -4.553 | -3.877 |
| Nakup odvisnih družb in deleža manjšinskih lastnikov brez pridobljenih finančnih sredstev | -2.001 | -9.320 |
| Vračila naknadnih vplačil v odvisne družbe | 500 | 0 |
| Prejemki iz naslova odplačil danih nekratkoročnih posojil | 6.336 | 4.584 |
| Izdatki iz naslova danih nekratkoročnih posojil | -1.108 | -31.426 |
| Neto izdatki/prejemki iz naslova danih kratkoročnih posojil | -673 | 62.235 |
| Prejemki od prodaje nekratkoročnih finančnih naložb | 33.037 | 3.730 |
| Izdatki iz naslova pridobitev nekratkoročnih finančnih naložb | -16 | -32.926 |
| Prejemki od prodaje kratkoročnih finančnih naložb | 219.100 | 153.805 |
| Izdatki iz naslova pridobitev kratkoročnih finančnih naložb | -568.607 | -121.621 |
| Prejemki iz naslova izvedenih finančnih instrumentov | 1.042 | 8.846 |
| Izdatki iz naslova izvedenih finančnih instrumentov | -389 | 0 |
| Čisti denarni tok iz naložbenja | -342.716 | -14.526 |
| DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU | | |
| Izdatki za dane obresti | -1.719 | -1.008 |
| Neto prejemki iz naslova prejetih kratkoročnih posojil | 40.134 | 8.478 |
| Izdatki iz naslova najemov | -856 | -849 |
| Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku | -204.379 | -175.043 |
| Nakup lastnih delnic | -8.854 | -5.936 |
| Čisti denarni tok iz financiranja | -175.674 | -174.358 |
| Čisto zmanjšanje/povečanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov | -402.031 | 91.767 |
| Denarna sredstva in njihovi ustrezniki na začetku obdobja | 470.297 | 144.981 |
| Učinki sprememb menjalnih tečajev na denarna sredstva in njihove ustreznike | 128 | 6.400 |
| Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov | 68.394 | 243.148 |

Pojasnila k računovodskim izkazom Krke, d. d., Novo mesto

Stroški po naravnih vrstah

996.924 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|---|----------------|----------------|------------|
| Stroški blaga in materiala | 387.239 | 360.225 | 107 |
| Stroški storitev | 247.478 | 247.382 | 100 |
| Stroški dela | 267.646 | 236.659 | 113 |
| Amortizacija | 59.730 | 61.628 | 97 |
| Neto odpisi in popravki vrednosti zalog | 9.410 | 8.216 | 115 |
| Neto oslabitve in odpisi terjatev | -4.348 | 7.398 | |
| Drugi poslovni odhodki | 21.092 | 18.677 | 113 |
| Stroški skupaj | 988.247 | 940.185 | 105 |
| Sprememba vrednosti zalog nedokončane proizvodnje in končnih izdelkov | 8.677 | -29.263 | |
| Skupaj | 996.924 | 910.922 | 109 |

Stroški dela

267.646 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|---|----------------|----------------|------------|
| Stroški bruto plač in nadomestil | 208.210 | 182.420 | 114 |
| Stroški prispevkov socialnih zavarovanj | 15.529 | 13.397 | 116 |
| Stroški prispevkov pokojninskih zavarovanj | 26.198 | 23.470 | 112 |
| Pozaposlitveni in drugi dolgoročni zaslužki | 3.348 | 4.960 | 68 |
| Drugi stroški dela | 14.361 | 12.412 | 116 |
| Stroški dela skupaj | 267.646 | 236.659 | 113 |

Drugi poslovni odhodki

21.092 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 1–9/2023 | 1–9/2022 | Indeks |
|--|---------------|---------------|------------|
| Donacije in pomoči za humanitarne in druge namene | 1.300 | 1.015 | 128 |
| Izdatki za varstvo okolja | 3.365 | 3.296 | 102 |
| Druge dajatve | 13.740 | 11.889 | 116 |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki pri nepremičninah, napravah in opremi ter neopredmetenih sredstvih | 750 | 660 | 114 |
| Ostali poslovni odhodki | 1.937 | 1.817 | 107 |
| Drugi poslovni odhodki skupaj | 21.092 | 18.677 | 113 |

Med drugimi dajatvami so različni davki na zdravila in pristojbine za opravljanje promocijskih dejavnosti strokovnih sodelavcev, ki jih družba Krka plačuje v posameznih državah.

Finančni prihodki in odhodki

| v tisoč EUR | 1-9/2023 | 1-9/2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Neto tečajne razlike | 0 | 110.737 | 0 |
| Prihodki od obresti | 7.633 | 1.034 | 738 |
| Prihodki iz izvedenih finančnih instrumentov | 2.659 | 12.636 | 21 |
| – realizirani prihodki | 1.042 | 8.846 | 12 |
| – sprememba poštene vrednosti | 1.617 | 3.790 | 43 |
| Prihodki iz drugih finančnih instrumentov | 3.959 | 0 | |
| – realizirani prihodki | 919 | 0 | |
| – sprememba poštene vrednosti | 3.040 | 0 | |
| Prihodki iz dividend in drugih deležev v dobičku | 30.698 | 631 | 4.865 |
| – dividende | 808 | 631 | 128 |
| – dobički odvisnih družb v skupini | 29.890 | 0 | |
| Drugi finančni prihodki | 4 | 472 | 1 |
| Finančni prihodki skupaj | 44.953 | 125.510 | 36 |
| Neto tečajne razlike | -45.440 | 0 | |
| Odhodki za obresti | -2.502 | -1.303 | 192 |
| – plačane obresti | -2.447 | -1.265 | 193 |
| – obresti iz najemov | -55 | -38 | 145 |
| Odhodki iz izvedenih finančnih instrumentov | -389 | 0 | |
| – realizirani odhodki | -389 | 0 | |
| Odhodki iz drugih finančnih instrumentov | 0 | -45 | 0 |
| – realizirani odhodki | 0 | -45 | 0 |
| Drugi finančni odhodki | -2.681 | -1.218 | 220 |
| Finančni odhodki skupaj | -51.012 | -2.566 | 1.988 |
| Neto finančni izid | -6.059 | 122.944 | |

Davek od dobička

34.624 tisoč EUR

Odmerjeni oziroma obračunani davek od dobička znaša 34.300 tisoč EUR, kar predstavlja 13,9 % dobička pred davkom. Ob upoštevanju odloženega davka v vrednosti 324 tisoč znaša davek v izkazu poslovnega izida 34.624 tisoč EUR, efektivna davčna stopnja pa 14,0 %.

Nepremičnine, naprave in oprema

575.857 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|------------|
| Zemljišča | 28.080 | 28.010 | 100 |
| Zgradbe | 230.572 | 243.918 | 95 |
| Oprema | 230.867 | 238.871 | 97 |
| Nepremičnine, naprave in oprema v pridobivanju | 82.804 | 52.107 | 159 |
| Pravica do uporabe sredstev | 3.534 | 3.874 | 91 |
| Nepremičnine, naprave in oprema skupaj | 575.857 | 566.780 | 102 |

Vrednost nepremičnin, naprav in opreme predstavlja 23 % bilančne vsote družbe. Krkine večje naložbe so opisane v poslovnem delu poročila v poglavju Naložbe.

Neopredmetena sredstva

23.447 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|---------------|---------------|-----------|
| Premoženjske pravice | 13.116 | 14.334 | 92 |
| Druga neopredmetena sredstva | 6.351 | 7.007 | 91 |
| – dolgoročno odloženi stroški poslovanja | 232 | 282 | 82 |
| – razvojni projekti | 4.635 | 5.710 | 81 |
| – emisijski kuponi | 1.484 | 1.015 | 146 |
| Neopredmetena sredstva v pridobivanju | 3.980 | 3.619 | 110 |
| Neopredmetena sredstva skupaj | 23.447 | 24.960 | 94 |

Neopredmetena sredstva vključujejo registracijsko dokumentacijo za nova zdravila in programsko opremo.

Dana posojila

57.964 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|---------------|---------------|------------|
| Nekratkoročno dana posojila | 41.574 | 56.013 | 74 |
| – posojila, dana odvisnim družbam | 0 | 14.100 | 0 |
| – posojila, dana drugim | 11.574 | 11.913 | 97 |
| – depoziti, dani bankam | 30.000 | 30.000 | 100 |
| Kratkoročno dana posojila | 16.390 | 6.669 | 246 |
| – del nekratkoročnega posojila, ki zapade v prihodnjem letu | 14.351 | 5.140 | 279 |
| – posojila, dana odvisnim družbam | 1.388 | 888 | 156 |
| – posojila, dana drugim | 11 | 23 | 48 |
| – kratkoročne terjatve za obresti | 640 | 618 | 104 |
| Dana posojila skupaj | 57.964 | 62.682 | 92 |

Finančne naložbe

498.104 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|----------------|----------------|------------|
| Nekratkoročne finančne naložbe | 60.350 | 110.769 | 54 |
| – finančne naložbe po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa (lastniški instrumenti) | 29.051 | 15.988 | 182 |
| – finančne naložbe po odplačni vrednosti (dolžniški instrumenti) | 31.299 | 94.781 | 33 |
| Kratkoročne finančne naložbe, vključno z izvedenimi finančnimi instrumenti | 437.754 | 52.437 | 835 |
| – finančne naložbe po odplačni vrednosti (dolžniški instrumenti) | 60.931 | 50.697 | 120 |
| – izvedeni finančni instrumenti | 3.357 | 1.740 | 193 |
| – druge kratkoročne finančne naložbe po pošteni vrednosti prek poslovnega izida (dolžniški instrumenti) | 373.466 | 0 | |
| Finančne naložbe skupaj | 498.104 | 163.206 | 305 |

Med finančnimi naložbami po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa je za 936 tisoč EUR delnic in deležev v Sloveniji ter za 28.115 tisoč EUR delnic in deležev v tujini.

Med finančnimi naložbami po odplačni vrednosti je za 6.282 tisoč EUR naložb v slovenske državne obveznice, za 85.948 tisoč EUR pa naložb v tuje državne obveznice.

Zaloge

496.089 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|-------------------------|----------------|----------------|------------|
| Material | 216.231 | 215.961 | 100 |
| Nedokončana proizvodnja | 116.542 | 122.864 | 95 |
| Končni izdelki | 115.887 | 122.144 | 95 |
| Trgovsko blago | 12.993 | 12.711 | 102 |
| Predejmi za zaloge | 34.436 | 19.298 | 178 |
| Zaloge skupaj | 496.089 | 492.978 | 101 |

Terjatve do kupcev in druge terjatve

413.010 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|----------------|----------------|------------|
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 377.407 | 357.889 | 105 |
| – kratkoročne terjatve do odvisnih družb | 203.878 | 196.166 | 104 |
| – kratkoročne terjatve do kupcev zunaj skupine Krka | 188.508 | 164.208 | 115 |
| – kratkoročno odloženi prihodki iz pogodb s kupci | -14.979 | -2.485 | 603 |
| Kratkoročne terjatve iz naslova dividend | 181 | 171 | 106 |
| Kratkoročne terjatve do drugih | 35.422 | 12.468 | 284 |
| Terjatve skupaj | 413.010 | 370.528 | 111 |

Denar in denarni ustrezniki

68.394 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|---------------|----------------|-----------|
| Denarna sredstva v banki | 68.394 | 470.297 | 15 |
| Denar in denarni ustrezniki skupaj | 68.394 | 470.297 | 15 |

Kapital

2.070.206 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------|
| Osnovni kapital | 54.732 | 54.732 | 100 |
| Lastne delnice | -133.420 | -124.566 | 107 |
| Rezerve | 299.195 | 279.760 | 107 |
| – rezerve za lastne delnice | 133.420 | 124.566 | 107 |
| – kapitalne rezerve | 105.897 | 105.897 | 100 |
| – zakonske rezerve | 14.990 | 14.990 | 100 |
| – statutarne rezerve | 30.000 | 30.000 | 100 |
| – rezerva za pošteno vrednost | 14.888 | 4.307 | 346 |
| Zadržani dobički | 1.849.699 | 1.850.866 | 100 |
| Kapital skupaj | 2.070.206 | 2.060.792 | 100 |

Poslovne obveznosti

158.274 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|----------------|----------------|-----------|
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 158.274 | 194.143 | 82 |
| Obveznosti do odvisnih družb | 44.589 | 87.559 | 51 |
| Obveznosti do dobaviteljev v Sloveniji | 55.707 | 52.271 | 107 |
| Obveznosti do dobaviteljev zunaj Slovenije | 57.978 | 54.313 | 107 |
| Poslovne obveznosti skupaj | 158.274 | 194.143 | 82 |

Rezervacije

99.090 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|---------------|---------------|------------|
| Rezervacije za tožbe | 10.543 | 10.543 | 100 |
| Obveznosti za pozaposlitvene zasluge zaposlenih | 72.911 | 70.898 | 103 |
| Obveznosti za druge dolgoročne zasluge | 15.636 | 15.167 | 103 |
| Rezervacije skupaj | 99.090 | 96.608 | 103 |

Odloženi prihodki

2.478 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|--------------|--------------|-----------|
| Sredstva, prejeta iz Evropskega sklada za regionalni razvoj in iz proračuna Republike Slovenije za projekt Proizvodnja farmacevtskih izdelkov v novi tovarni Notol 2 | 725 | 843 | 86 |
| Nepovratna finančna pomoč za nakup vozil na električni pogon | 2 | 2 | 100 |
| Brezplačno pridobljene nepremičnine, naprave in oprema | 11 | 12 | 92 |
| Emisijski kuponi | 10 | 10 | 100 |
| Nepovratna finančna pomoč za nakup stavbnega pohištva | 90 | 92 | 98 |
| Nepovratna finančna pomoč za nakup ostale opreme | 1 | 2 | 50 |
| Sredstva, prejeta iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (Farma GRS) | 1.639 | 1.855 | 88 |
| Odloženi prihodki skupaj | 2.478 | 2.816 | 88 |

Prejeta posojila

93.910 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Kratkoročna posojila | 93.910 | 53.524 | 175 |
| – posojila, prejeta od odvisnih družb | 93.516 | 53.375 | 175 |
| – kratkoročne obveznosti za obresti | 394 | 149 | 264 |
| Posojila skupaj | 93.910 | 53.524 | 175 |

Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci

11.764 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|--|---------------|---------------|-----------|
| Obveznost povračila | 7.179 | 13.094 | 55 |
| – bonusi in količinski popusti | 7.179 | 13.094 | 55 |
| Obveznosti iz pogodb | 4.585 | 8.593 | 53 |
| – predujmi drugih kupcev | 4.585 | 8.593 | 53 |
| Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci skupaj | 11.764 | 21.687 | 54 |

Druge kratkoročne obveznosti

54.812 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|---|---------------|---------------|-----------|
| Obveznosti do zaposlenih – bruto plače, drugi prejemki in dajatve | 52.948 | 55.304 | 96 |
| Drugo | 1.864 | 2.068 | 90 |
| Druge kratkoročne obveznosti skupaj | 54.812 | 57.372 | 96 |

Pogojne obveznosti

16.666 tisoč EUR

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | 31. 12. 2022 | Indeks |
|----------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| Dane garancije | 15.205 | 15.195 | 100 |
| Drugo | 1.461 | 1.935 | 76 |
| Pogojne obveznosti skupaj | 16.666 | 17.130 | 97 |

Poštena vrednost

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | | 31. 12. 2022 | |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | Knjigovodska vrednost | Poštena vrednost | Knjigovodska vrednost | Poštena vrednost |
| Nekratkoročna finančna sredstva | | | | |
| Dana posojila | 41.574 | | 56.013 | |
| Finančne naložbe po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa | 29.051 | 29.051 | 15.988 | 15.988 |
| Finančne naložbe po odplačni vrednosti | 31.299 | | 94.781 | |
| Kratkoročna finančna sredstva | | | | |
| Dana posojila | 16.390 | | 6.669 | |
| Finančne naložbe prek poslovnega izida | 373.466 | 373.466 | 0 | 0 |
| Finančne naložbe po odplačni vrednosti | 60.931 | | 50.697 | |
| Izvedeni finančni instrumenti | 3.357 | 3.357 | 1.740 | 1.740 |
| Terjatve do kupcev | 377.407 | | 357.889 | |
| Denar in denarni ustrezniki | 68.394 | | 470.297 | |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | | | | |
| Obveznosti iz najemov | -2.625 | | -2.909 | |
| Kratkoročne finančne obveznosti | | | | |
| Prejeta posojila | -93.910 | | -53.524 | |
| Obveznosti iz najemov | -963 | | -1.033 | |
| Obveznosti do dobaviteljev brez predujmov | -158.274 | | -194.143 | |
| Obveznosti iz pogodb s kupci brez predujmov | -7.179 | | -13.094 | |
| Ostale obveznosti brez obveznosti do države in zaposlenih ter predujmov | -1.370 | | -1.328 | |
| Skupaj | 737.548 | 405.874 | 788.043 | 17.728 |

Sredstva in obveznosti glede na izračun njihove poštene vrednosti uvrščamo v tri ravni:

- 1. raven – sredstva po tržni ceni;
- 2. raven – sredstva, ki se ne uvrščajo v 1. raven, njihova vrednost pa je določena neposredno ali posredno na podlagi primerljivih tržnih podatkov;
- 3. raven – sredstva, katerih vrednosti ni mogoče pridobiti iz tržnih podatkov.

Poštena vrednost sredstev

| v tisoč EUR | 30. 9. 2023 | | | | 31. 12. 2022 | | | |
|---|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----------|--------------|---------------|
| | 1. raven | 2. raven | 3. raven | Skupaj | 1. raven | 2. raven | 3. raven | Skupaj |
| Sredstva, merjena po pošteni vrednosti | | | | | | | | |
| Finančne naložbe po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa | 27.665 | 0 | 1.386 | 29.051 | 14.602 | 0 | 1.386 | 15.988 |
| Finančne naložbe prek poslovnega izida | 373.466 | 0 | 0 | 373.466 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Izvedeni finančni instrumenti | 0 | 0 | 3.357 | 3.357 | 0 | 0 | 1.740 | 1.740 |
| Sredstva, merjena po pošteni vrednosti, skupaj | 401.131 | 0 | 4.743 | 405.874 | 14.602 | 0 | 3.126 | 17.728 |

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE

Uprava Krke, d. d., Novo mesto izjavlja, da so zgoščeni konsolidirani računovodski izkazi skupine Krka in zgoščeni računovodski izkazi družbe Krka za obdobje, ki se je končalo 30. septembra 2023, pripravljeni tako, da dajejo resničen in pošten prikaz premoženjskega stanja in poslovnih izidov skupine Krka in družbe Krka. Pri pripravi zgoščenih izkazov za obdobje januar–september 2023 so bile upoštevane enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov skupine Krka in družbe Krka za leto 2022.

Zgoščeni izkazi za obdobje, ki se je končalo 30. septembra 2023, so pripravljeni v skladu z *MRS 34 – Medletno računovodsko poročanje* in jih je treba brati v povezavi z letnimi računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2022.

Uprava je odgovorna za izvajanje ukrepov, s katerimi zagotavlja ohranjanje vrednosti premoženja skupine Krka in družbe Krka, ter za preprečevanje in odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti.

Uprava izjavlja, da so družbe v skupini Krka med seboj poslovale na osnovi sklenjenih kupoprodajnih pogodb, pri čemer so bile uporabljene tržne cene izdelkov in storitev. Pomembnih poslov z ostalimi povezanimi osebami ni bilo.

Novo mesto, 24. oktobra 2023



Jože Colarič
predsednik uprave in generalni direktor



dr. Aleš Rotar
član uprave



dr. Vinko Zupančič
član uprave



David Bratož
član uprave



Milena Kastelic
članica uprave – delavska direktorica