

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

30.9.2012

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **0820431**Matični broj subjekta (MBS): **040035070**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **36004425025**Tvrtka izdavatelja: **OT-OPTIMA TELEKOM d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10010****BUZIN**Ulica i kućni broj: **BANI 75A**Adresa e-pošte: info@optima.hrInternet adresa: www.optima.hrŠifra i naziv općine/grada: **133**Šifra i naziv županije: **21**Broj zaposlenih: **369**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **6110**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

OPTIMA DIRECT d.o.o.**Buje****03806014****OPTIMA TELEKOM d.o.o.****Koper, Republika Slovenija****02236133****OPTIMA TELEKOM za upravljanje nekretninama i
savjetovanje d.o.o.****Kuzminečka 8, Zagreb****21017859228**

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Svetlana Kundović**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/5492 027**Telefaks: **01/5492 019**Adresa e-pošte: svetlana.kundovic@optima-telekom.hrPrezime i ime: **MATIJA MARTIĆ, JADRANKA SURUČIĆ**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	362.001.478	127.547.101	437.584.847	151.517.025
1. Prihodi od prodaje	112	358.565.172	126.185.783	434.445.734	150.639.212
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.436.306	1.361.318	3.139.113	877.813
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	346.888.572	122.922.801	419.165.427	150.338.703
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	250.777.667	91.244.598	326.099.667	119.013.557
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.629.681	554.714	2.210.822	645.210
b) Troškovi prodane robe	118	10.687.019	3.819.192	13.525.339	3.736.264
c) Ostali vanjski troškovi	119	238.460.967	86.870.692	310.363.506	114.632.083
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	37.795.588	12.772.514	38.713.435	12.760.343
a) Neto plaće i nadnice	121	21.184.794	7.129.610	21.641.092	7.183.681
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.112.765	3.781.101	11.710.119	3.894.355
c) Doprinosi na plaće	123	5.498.029	1.861.803	5.362.224	1.682.307
4. Amortizacija	124	42.032.721	14.575.180	41.742.796	14.062.632
5. Ostali troškovi	125	8.290.291	2.642.725	8.632.426	2.675.775
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	7.992.305	1.687.784	3.977.103	1.826.396
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	7.992.305	1.687.784	3.977.103	1.826.396
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5.665.695	1.474.801	10.093.615	5.913.102
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	5.665.695	1.474.801	10.093.615	5.913.102
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	68.058.084	30.397.498	57.172.388	19.035.902
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	68.058.084	30.397.498	57.172.388	19.035.902
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	367.667.173	129.021.902	447.678.462	157.430.127
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	414.946.656	153.320.299	476.337.815	169.374.605
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-47.279.483	-24.298.397	-28.659.353	-11.944.478
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	47.279.483	24.298.397	28.659.353	11.944.478
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-47.279.483	-24.298.397	-28.659.353	-11.944.478
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	47.279.483	24.298.397	28.659.353	11.944.478
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-47.279.483	-24.298.397	-28.659.353	-11.944.478
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (≈ 152)	157	-47.279.483	-24.298.397	-28.659.353	-11.944.478
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-47.279.483	-24.298.397	-28.659.353	-11.944.478
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-47.279.483	-24.298.397	-28.659.353	-11.944.478
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

BILANCA
stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	447.481.471	452.190.290
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	25.143.187	21.763.543
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	25.143.187	21.763.543
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	374.371.577	379.073.183
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	20.884.012	21.633.793
3. Postrojenja i oprema	013	347.294.765	348.064.505
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	375.206	1.024.125
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	5.228.626	7.643.209
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	518.877	637.460
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	47.966.707	51.353.564
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	35.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	47.966.707	51.318.564
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	88.110.611	107.621.743
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.238.822	2.851.637
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	2.238.822	2.851.637
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	83.816.293	102.777.302
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	82.171.332	100.420.228
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	42.138	40.572
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	328.456	844.079
6. Ostala potraživanja	049	1.274.367	1.472.423
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	660.962	608.999
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	660.962	608.999
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.394.534	1.383.805
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	61.349.288	56.922.268
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	596.941.370	616.734.301
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.107.721.790	1.045.770.299

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-486.678.809	-514.498.562
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	28.200.700	28.200.700
II. KAPITALNE REZERVE	064	194.354.000	194.354.000
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-641.764.148	-708.393.909
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	641.764.148	708.393.909
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-67.469.361	-28.659.353
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	67.469.361	28.659.353
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.548.088	2.548.088
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.548.088	2.548.088
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	570.350.294	541.501.935
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	37.409.704	28.147.822
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	532.940.590	513.354.113
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	464.095.077	525.860.301
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	67.589.816	2.578.433
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	12.263.547	22.530.187
4. Obveze za predujmove	097	8.130.081	8.130.081
5. Obveze prema dobavljačima	098	97.928.407	220.698.655
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	267.952.500	263.345.313
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.531.653	2.581.243
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.611.953	5.952.799
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	87.120	43.590
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	46.626.720	61.322.539
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	596.941.370	616.734.301
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.107.721.790	1.045.770.299
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	-486.678.809	-514.498.562
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-47.279.483	-28.659.353
2. Amortizacija	002	42.032.721	41.742.796
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	23.453.992	116.509.967
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	19.863.524	19.174.802
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	38.070.754	148.768.212
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	6.643.399	18.961.009
3. Povećanje zaliha	010	240.633	612.815
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	14.928.567	2.547.257
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	21.812.599	22.121.081
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	16.258.155	126.647.131
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	24.049.347	43.064.758
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	24.049.347	43.064.758
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	24.049.347	43.064.758
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	15.625.164	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	15.625.164	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	6.764.652	83.593.102
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	6.764.652	83.593.102
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	8.860.512	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	83.593.102
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.069.320	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	10.729
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.215.915	1.394.534
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.069.320	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	10.729
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.285.235	1.383.805

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2012 do 30.9.2012

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	28.200.700	28.200.700
2. Kapitalne rezerve	002	194.354.000	194.354.000
3. Rezerve iz dobiti	003	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-641.766.389	-708.393.909
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-47.279.483	-28.659.353
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	-466.491.172	-514.498.562
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	-466.491.172	-514.498.562
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje

Sukladno uputama HANFA-e iznosi u bilanci pod pozicijama prethodnog razdoblja predstavljaju stanje na dan 31.12.2011. godine

1. OPĆI PODACI

Povijest i osnutak

Društvo Optima Telekom d.d. (u nastavku "Društvo") je osnovano 1994. godine pod nazivom Syskey d.o.o., a svoju glavnu djelatnost i svoj naziv promijenilo je u Optima Telekom d.o.o. dana 22. travnja 2004. godine.

Društvo je promijenilo svoj pravni status iz društva s ograničenom odgovornošću u dioničko društvo tijekom srpnja 2007. godine. Vijeće Hrvatske agencije za telekomunikacije dodijelilo je Društvu dozvolu za javnu govornu uslugu u nepokretnoj mreži dana 19. studenog 2004. godine, na razdoblje od 30 godina.

Glavne djelatnosti

Glavna djelatnost Društva je pružanje telekomunikacijskih usluga privatnim i poslovnim korisnicima na hrvatskom tržištu. Društvo je započelo pružati svoje telekomunikacijske usluge u svibnju 2005. godine.

Optima Telekom d.d. se u početku fokusirala na poslovne korisnike, no ubrzo nakon početka poslovanja započela je ciljati na tržište privatnih korisnika nudeći kvalitetne voice pakete.

Svojim poslovnim korisnicima, Optima Telekom d.d. nudi usluge izravnog pristupa, internetske usluge, kao i usluge glasovne telekomunikacije putem vlastite mreže i/ili prenesenih ranije odabranih usluga. Pored toga, vodeće usluge koje Optima Telekom d.d. pruža poslovnim korisnicima su rješenje IP Centrex, među prvima ove vrste na hrvatskom tržištu i IP VPN usluge. Postojeći kapaciteti omogućuju Optima Telekomu d.d. i pružanje usluga kolokacije i hostinga. Svojim velikim poslovnim klijentima Društvo nudi i specifično prilagođena rješenja oslanjajući se na svoje izuzetne vještine u području informatičke tehnologije.

OT-Optima Telekom d.d. je dana 6. srpnja 2006. godine postalo stopostotnim vlasnikom Optima Grupa Holdinga d.o.o., koja se 23. rujna 2008. godine preimenovala u Optima Direct d.o.o.

Glavna djelatnost Optima Direct d.o.o. je trgovina i pružanje raznovrsnih usluga koje se većinom odnose na sektor telekomunikacija.

U kolovozu 2008.god. Društvo je povećalo temeljni kapital Optime Direct d.o.o. za 15.888 tisuća kuna unosom prava potraživanja za dane kredite i obračunate kamate u temeljni kapital.

Društvo je kao jedini vlasnik osnovalo u 2007. godini društvo Optima Telekom d.o.o., Kopar, Slovenija.

Društvo je kao jedini vlasnik dana 16. kolovoza 2011. godine osnovalo društvo Optima telekom za upravljanje nekretninama i savjetovanje d.o.o., koje u izvještajnom periodu nije poslovalo, odnosno trenutno je u mirovanju

Ulaganja u pridružena društva na 30.09.2012.

Podružnice	Postotak u vlasništvu
Optima Direct d.o.o., Hrvatska	100%
Optima Telekom d.o.o., Slovenija	100%
Optima telekom za upravljanje nekretninama i savjetovanje d.o.o.	100%

Transakcije unutar grupe odvijaju se prema tržišnim uvjetima.

Osoblje

Društvo je na dan 30. rujna 2012. godine imala 369 zaposlenika.

UPRAVA I NADZORNI ODBOR

Članovi Uprave Društva u 2012. godini:

Matija Martić	Predsjednik Društva
Goran Jovičić	Član
Jadranka Suručić	Član

Članovi Nadzornog odbora Društva:

Nada Martić	Predsjednica
Ivan Martić	Član i Zamjenik Predsjednice
Zrinka Vuković Berić	Članica
Duško Grabovac	Član

PREGLED TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnova pripreme

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnm računovodstvenim standardima („MRS“) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“). Financijski izvještaji Društva izrađeni su primjenom metode povijesnog troška osim za vrednovanje određenih financijskih instrumenata.

Izvještajna valuta

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su u kunama. Važeći tečaj hrvatske valute na dan 30. rujna 2012. godine bio je 7,449746 kuna za 1 EUR i 5,757145 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	30.09.2012.	30.09.2011.
Prihodi od javne govorne usluge	212.564.689	192.482.229
Prihodi od interkonekcijskih usluga	110.902.832	73.716.328
Prihodi od internetskih usluga	62.845.854	50.496.898
Podatkovne usluge	16.283.321	15.844.051
Multimedijalne usluge	11.959.437	7.425.093
Najam i prodaja opreme	2.612.168	2.153.169
Prihodi od prodaje roba i usluga	11.395.806	7.890.695
Prihodi od trgovinskog zastupanja	2.197.918	3.794.190
Ostale usluge	3.683.709	4.762.519
	434.445.734	358.565.172

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	30.09.2012.	30.09.2011.
Prihodi od naplate starih potraživanja	2.532.774	2.727.832
Prihod od davanja u naravi	319.507	321.043
Ostali prihodi	286.832	387.431
	3.139.113	3.436.306

119. MATERIJALNI TROŠKOVI

	30.09.2012.	30.09.2011.
Troškovi održavanja	13.191.870	10.443.723
Marketinške usluge	4.468.280	4.978.327
Troškovi fakturiranja	5.711.349	5.195.131
Troškovi najma i zakupa vodova	31.353.974	32.558.641
Intelektualne i druge usluge	1.510.240	2.396.392
Režijski troškovi	6.948.154	7.182.006
Troškovi privlačenja kupaca	8.298.711	11.217.595
Troškovi naknade priključenja parica	45.870.582	44.832.012
Troškovi telekomunikacija	184.992.160	114.262.786
Usluge rezidencijalne prodaje	2.619.934	3.369.811
Ostali troškovi	5.398.252	2.024.543
	310.363.506	238.460.967

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	30.09.2012.	30.09.2011.
Neto plaće	21.641.092	21.184.794
Porezi i doprinosi iz plaća	11.710.119	11.112.765
Porezi i doprinosi na plaće	5.362.224	5.498.029
	38.713.435	37.795.588

Broj zaposlenih na dan 30. rujna 2012.	369	382
--	-----	-----

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

	30.09.2012.	30.09.2011.
Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine	4.836.183	7.606.570
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	36.906.613	34.426.151
	41.742.796	42.032.721

125. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	30.09.2012.	30.09.2011.
Naknade troškova zaposlenima	1.703.823	1.717.659
Troškovi reprezentacije	1.083.367	662.182
Premije osiguranja	984.681	1.313.204
Bankovne usluge	2.129.350	2.515.066
Porezi, doprinosi i članarine	712.163	805.214
Troškovi prodane i rashodovane imovine	100.723	15.460
Darovi i sponzorstva	548.470	152.105
Ostali troškovi	1.369.849	1.109.401
	8.632.426	8.290.291

Troškovi koji se nadoknađuju zaposlenima obuhvaćaju dnevnice, troškove noćenja i prijevoza po osnovi službenih putovanja, zatim troškove svakodnevnog prijevoza sa i na posao, naknadu troškova za korištenje osobnih vozila u poslovne svrhe i slično.

126. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE

Vrijednosno usklađenje utvrđuje se na kraju obračunskog razdoblja ukoliko postoji dokaz da se potraživanja od kupaca neće moći naplatiti radi značajnih financijskih poteškoća kod klijenta, raskida ugovora i ovrhe, kad postoji velika vjerojatnost stečaja i sl.

131. FINANIJSKI PRIHODI

	30.09.2012.	30.09.2011.
Prihodi od kamata	4.523.841	4.488.568
Pozitivne tečajne razlike	5.569.774	1.177.127
	10.093.615	5.665.695

137. FINANIJSKI RASHODI

	30.09.2012.	30.09.2011.
Rashodi od kamata	56.461.615	58.273.981
Rashodi od naknada	573.301	576.968
Negativne tečajne razlike	137.472	9.207.135
	57.172.388	68.058.084

Trošak kamata obuhvaća kamate na kredite, izdane obveznice Društva i zatezne kamate zbog nepravremenog izmirenja dospjelih obveza dobavljačima.

003. NEMATERIJALNA IMOVINA

	KONCESIJE I PRAVA	SOFTVER	IMOVINA U PRIPREMI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST				
Stanje na dan 01.01. 2012.	8.187.690	80.599.075	0	88.786.765
Povećanje			1.456.539	1.456.539
Prijenos u upotrebu		1.456.539	-1.456.539	0
Prodaja i rashodi			0	0
Stanje na dan 30.09.2012	8.187.690	82.055.614	0	90.243.304
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
Stanje na dan 01.01. 2012.	1.657.824	61.985.754	0	63.643.578
Amortizacija tekuće godine	204.488	4.631.695		4.836.183
Prodaja i rashodi				0
Amortizacija na dan 30.09.2012	1.862.312	66.617.449	0	68.479.761
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST				
Na dan 30.09.2012.	6.325.378	15.438.165	0	21.763.543

010. MATERIJALNA IMOVINA

	ZEMLJIŠTE	ZGRADE	POSTROJENJA, OPREMA, ALATI I POGONSKI INVENTAR	VOZILA	UMJETNIČKA DJELA	IMOVINA U PRIPREMI	ULAGANJA NA TUĐOJ IMOVINI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST								
Stanje na dan 01.01. 2012.	23.269	25.892.462	544.873.166	5.542.803	46.822	5.228.626	4.040.546	585.647.694
Povećanje		678.756	7.285.416	948.455		32.636.212	59.381	41.608.220
Prijenos u upotrebu		573.830	29.419.672			-30.221.629	228.127	0
Prodaja i rashodi (tečajne razlike)		-23.976	-173.165	-51.418				-248.559
Stanje na dan 30.09.2012	23.269	27.121.072	581.405.089	6.439.840	46.822	7.643.209	4.328.054	627.007.355
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI								
Stanje na dan 01.01. 2012.	0	5.008.450	197.578.401	5.167.597	0	0	3.521.669	211.276.117
Amortizacija tekuće godine		478.828	35.960.512	298.347			168.926	36.906.613
Prodaja i rashodi (tečajne razlike)			-198.329	-50.229				-248.558
Amortizacija na dan 30.09.2012	0	5.487.278	233.340.584	5.415.715	0	0	3.690.595	247.934.172
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST								
Na dan 30.09.2012	23.269	21.633.794	348.064.505	1.024.125	46.822	7.643.209	637.459	379.073.183

020. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	30.09.2012.
Kreditni odobreni vlasniku društva	13.483.598
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	37.792.366
Dugoročni depoziti	3.484.759
Sudjelujući interesi (udjeli)	35.000
	54.795.723
Vrijednosno usklađenje	-3.442.159
	51.353.564

Kreditni odobreni trgovačkim društvima odnose se na kredite odobrene tvrtki OSN INŽENJERING d.o.o. uz kamatnu stopu od 11,5% i s dospijecom 13.08.2014. god. (kredit u iznosu od 3,26 mio kn) i 30.04.2013. god. (kredit u iznosu od 31,09 mio kuna)

Dugoročni depoziti uključuju dva garantna devizna depozita u Zagrebačkoj banci d.d. po osnovi izdavanje bankarske garancije za kupnju i instalaciju telekomunikacijske opreme i dospijevaju 16.02.2015.god. i 23.02.2015.godine, te depozita u BKS banci koji dospijeva 31.12.2013. godine

Sudjelujući interesi odnose se na udjele u tvrci Pevec d.d., stečene nenaplaćenim potraživanja od iste.

043. POTRAŽIVANJA

	30.09.2012.
Potraživanja od kupaca	100.420.228
Potraživanja od zaposlenih	40.572
Potraživanja od države i državnih institucija	844.079
Ostala potraživanja	1.472.423
	102.777.302

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	30.09.2012.
Potraživanja od kupaca u zemlji	109.048.515
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	23.691.491
Potraživanja za kamate	2.381
	132.742.387
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	-32.322.159
	100.420.228

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	30.09.2012.
01. siječanj 2012. godine	30.315.722
Otpisano tijekom godine	-315.911
Naplaćeno tijekom godine	-1.654.755
Rezervirano tijekom godine	3.977.103
Završno stanje	32.322.159

Starosna struktura potraživanja Društva bez potraživanja za kamate:

	30.09.2012.
Nedospjelo	76.623.013
do 120 dana	21.810.285
120 - 360 dana	8.575.179
preko 360 dana	25.731.529
	<u>132.740.006</u>

049. OSTALA POTRAŽIVANJA

	30.09.2012.
Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	397.031
Potraživanja za predujmove	1.508.527
Ostala potraživanja	16.509
	<u>1.922.067</u>
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja	-449.644
	<u>1.472.423</u>

056. DANI ZAJMOVI I DEPOZITI

	30.09.2012.
Kredit	113.530
Depoziti	608.999
	<u>722.529</u>
Vrijednosno usklađenje	-113.530
	<u>608.999</u>

058. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI

	30.09.2012.
Stanje na kunskim računima	883.760
Stanje na deviznim računima	480.822
Novac u blagajni	19.223
	<u>1.383.805</u>

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

	30.09.2012.
Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	37.244.981
Troškovi izdavanja obveznica	875.918
Unaprijed plaćeni troškovi	18.801.369
	<u>56.922.268</u>

063. UPISANI KAPITAL

Vlasnik Društva Matija Martić uplatio je u temeljni kapital Društva 24. kolovoza 2007. godine 20 milijuna kuna, čime je temeljni kapital Društva povećan sa 201 tisuća kuna na 20.201 tisuća kuna. Društvo je preregistrirano iz društva sa ograničenom odgovornošću u dioničko društvo. Ukupan broj dionica iznosio je 2.020.070 redovnih dionica čija je nominalna vrijednost 10 kuna. Jedini vlasnik Društva je ostao Matija Martić.

U prosincu 2007. godine Društvo je povećalo temeljni kapital izdavanjem dionica kroz javnu ponudu. Društvo je izdalo 800.000 dionica nominalne vrijednosti od 10 kuna, čime je ukupan broj dionica povećan na 2.820.070. Prilikom upisa novih dionica ostvarena je kapitalna dobit od 194.354 tisuća kuna što predstavlja razliku između nominalne vrijednosti i cijene utvrđene na inicijalnoj javnoj ponudi.

Gubitak po dionici na 30. rujna 2012. godine iznosila je:

Neto rezultat - gubitak	28.659.353
Broj dionica	2.820.070
Gubitak po dionici	10,16

Gubitak po dionici u istom razdoblju prethodne godine iznosio je 16,77 kuna.

Cijena dionica kojima se trguje na burzi u tekućem tromjesečju kretala se od 14,02 kune (najniža cijena) do 20,00 kuna (najviša cijena). Tržišna kapitalizacija u tisućama kuna na dan 30. rujna 2012. god. iznosi 42.527 tisuće kuna.

U razdoblju siječanj-rujan 2012.god. Društvo nije otkupljivalo izdane dionice, odnosno ne posjeduje trezorske dionice.

Struktura dioničara na dan 30. rujan 2012. godine:

	u 000 HRK	%
MARTIĆ MATIJA	18.596	65,94
	18.596	65,94
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZA UNICREDIT BANK AUSTRIA AG	1.605	5,69
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZAGREBAČKA BANKA D.D./DF	1.385	4,91
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./R5	1.338	4,74
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./RBA	966	3,43
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D./ AZ OBVEZNI MIROVINSKI FOND (1/1)	766	2,72
ZAGREBAČKA BANKA D.D. (1/1)	428	1,52
ŽUVANIĆ ROLAND (1/1)	303	1,07
JOVIČIĆ GORAN (1/1)	202	0,72
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D./ZBIRNI RAČUN ZA KLIJENTE BANKE	144	0,51
	7.137	25,31
MALI DIONIČARI	2.469	8,75
	28.202	100,00

083. DUGOROČNE OBVEZE

	30.09.2012.
Obveze s osnova zajmova	28.147.822
Obveze prema kreditnim institucijama	513.354.113
	<u>541.501.935</u>

093. KRATKOROČNE OBVEZE

	30.09.2012.
Obveze s osnove zajmova	2.578.433
Obveze prema kreditnim institucijama	12.843.504
Obveze za obračunate kamate po osnovu zajmova i kredita	9.686.683
Obveze po izdanim obveznicama	263.345.313
Obveze za predujmove	8.130.081
Obveze prema dobavljačima	220.698.655
Obveze prema zaposlenima	2.581.243
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	5.952.799
Ostale obveze	43.590
	<u>525.860.301</u>

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	30.09.2012.
Obveze prema dobavljačima u zemlji	206.532.337
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	11.056.247
Obračunate nedospjele fakture	3.110.071
	<u>220.698.655</u>

099. IZDANE OBVEZNICE

Društvo je izdalo obveznice (OPTE-O-124A) nominalne vrijednosti od 250 milijuna kuna, 5. veljače 2007. godine. Obveznice su izdane na Zagrebačkoj burzi. Obveznice imaju kamatnu stopu od 9,125% i dospijevaju 1.veljače 2014. godine . Obveznice su izdane sa cijenom od 99,496%. Kamata je plaćena na godišnjoj razini dana 27. siječnja 2012. godine.

	30.09.2012.
Nominalna vrijednost	250.000.000
Naknade za izdavanje obveznica	-1.826.562
Obveze po osnovi obračunatih kamata	15.171.875
	<u>263.345.313</u>

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE**30.09.2012.**

Obveze za porez na dodanu vrijednost	3.594.222
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.830.103
Obveze za ostale poreze i doprinose	528.474
	5.952.799

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA**30.09.2012.**

Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuzemstvu	11.486.401
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	6.016.701
Obračunate kamate	26.717.200
Odgođeni prihodi	13.750.000
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	3.352.237
	61.322.539

Obračunate kamate odnose se na nedospjele kamate po kreditima koji se u najvećem dijelu odnose na reprogram Zagrebačke banke d.d. iz prosinca 2010. po kojem se kamate pripisuju glavnici.

3. FINACIJSKI INSTRUMENTI

Tijekom razdoblja Društvo je većinu svojih financijskih instrumenata koristilo za financiranje poslovanja. Financijski instrumenti uključuju zajmove, mjenice, novac i likvidna sredstva te druge razne instrumente, kao što su potraživanja od kupaca i obveze prema dobavljačima, koji proizlaze izravno iz redovnog poslovanja.

Upravljanje valutnim rizikom

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Društvo je najviše izloženo valutnom riziku po osnovi obveza po dugoročnim zajmovima, denominiranim u inozemnim valutama, koji se preračunavaju u kune primjenom važećeg tečaja na datum bilance. Nastale tečajne razlike terete rashode poslovanja ili se knjiže u korist računa dobitka i gubitka, ali ne utječu na tijek novca.

U idućoj tablici su prikazani knjigovodstveni iznosi monetarne imovine i monetarnih obveza Društva u stranoj valuti na izvještajni datum.

	Obveze		Imovina	
	30.09.2012.	30.09.2011.	30.09.2012.	30.09.2011.
	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna
EUR	598.623	585.876	33.675	-26.221
USD	2.145	3.143	2	0
CHF				
GPB				
	600.768	589.019	33.677	-26.221

Upravljanje valutnim rizikom (nastavak)*Analiza osjetljivosti na valutni rizik*

Društvo je uglavnom izloženo valutnom riziku promjene tečaja kune u odnosu na EUR i USD.

U idućoj tablici analizirana je osjetljivost Društva na smanjenje tečaja kune od 10% u 2012. godini u odnosu na relevantne strane valute. Analiza osjetljivosti uključuje samo otvorene novčane stavke u stranoj valuti i njihovo preračunavanje na kraju razdoblja temeljem postotne promjene valutnih tečajeva. Analiza osjetljivosti uključuje monetarnu imovinu i monetarne obveze u valuti. Negativan broj pokazuje smanjenje dobiti ako se hrvatska kuna u odnosu na predmetnu valutu promijenila za gore navedene postotke. U slučaju obrnuto proporcionalne promjene vrijednosti hrvatske kune u odnosu na predmetnu valutu, utjecaj na dobit bio bi jednak i suprotan.

	Obveze		Imovina	
	30.09.2012.	30.09.2011.	30.09.2012.	30.09.2011.
	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna
EUR	59.862	58.588	3.368	-2.622
USD	215	314	0	0
CHF				
GPB				
	60.077	58.902	3.368	-2.622

Izloženost promjeni tečaja prikazanih valuta za 10% najvećim dijelom povezano je sa stanjem primljenih kredita, stanjem dobavljača i potraživanjima od povezanih društava iskazanim u eurima (EUR) i američkim dolarima (USD).

Kamatni rizik

Dugoročne obveze po kreditima i zajmovima sa varijabilnim kamatnim stopama iznose 345,40 mio kn, te je izloženost Društvo kamatnom riziku značajna.

Ostala imovina i obveze, uključujući i izdane obveznice nisu izloženi kamatnom riziku.

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik od neplaćanja odnosno neizvršenja ugovornih obveza od strane kupaca Društva koji utječe na eventualni financijski gubitak Društva. Društvo je usvojilo procedure koje primjenjuje u poslovanju s kupcima, te prikuplja instrumente osiguranja plaćanja, gdje god je to moguće, u svrhu zaštite od mogućih financijskih rizika i gubitaka uslijed neizvršenja plaćanja i ugovornih obveza.

Potraživanja od kupaca se prate na kontinuiranoj osnovi kako bi se utvrdila njihova rizičnost te provele odgovarajuće procedure. Kontinuirano se prati kreditna sposobnost kupaca Društva, a kreditna izloženost istima se revidira minimalno jednom godišnje.

Društvo posluje s velikim brojem kupaca različite strukture djelatnosti i veličine, te sa fizičkim osobama koji imaju specifičan kreditni rizik. Društvo je razvilo procedure za svaku pojedinačnu skupinu kupaca kako bi osiguralo upravljanje kreditnim rizikom na adekvatan način.

Upravljanje rizikom likvidnosti

Odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti snosi Uprava, koja postavlja odgovarajući okvir za upravljanje rizikom likvidnosti, s ciljem upravljanja kratkoročnim, srednjoročnim i dugoročnim zahtjevima financiranja i likvidnosti. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući adekvatne rezerve i kreditne linije, kontinuirano uspoređujući planirani i ostvareni tijek novca uz praćenje dospjeća potraživanja i obveza.

Tablična analiza rizika likvidnosti i rizika kamatnih stopa

Tablice u nastavku prikazuju dospjeća ugovornih obveza Društva iskazanih u bilanci na kraju izvještajnog razdoblja.

Tablice su izrađene na temelju nediskontiranih novčanih odljeva po financijskim obvezama na datum dospjeća. Tablice prikazuju novčane tokove po glavnici i kamatama.

u tisućama kuna	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
30.09.2012.				
Beskamatne obveze	231.454			231.454
Kamatne obveze	99.035	728.959	1.962	829.956
	330.489	728.959	1.962	1.061.410
30.09.2011.				
Beskamatne obveze	166.839			166.839
Kamatne obveze	54.986	802.530	2.312	859.828
	221.825	802.530	2.312	1.026.667

Beskamatne obveze Društva do godine dana najvećim dijelom sastoje se od obveza prema dobavljačima u iznosu od 220.699 tisuća kuna za razdoblje siječanj – rujan 2012. godine (156.151 tisuće kuna za isto razdoblje u 2011. godini).

U kamatnim obvezama prikazane su obveze s osnove kratkoročnih i dugoročnih kredita, obveznica i financijskog najma.

Tablice u nastavku prikazuju dospjeća financijske imovine Društva iskazane u bilanci na kraju izvještajnog razdoblja.

Tablice su izrađene na temelju nediskontiranih novčanih priljeva po financijskoj imovini na datum dospjeća. Tablice prikazuju novčane tokove po glavnici i kamatama.

u tisućama kuna	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
30.09.2012.				
Beskamatna imovina	103.317			103.317
Kamatna imovina	31.784	14.970	5.174	51.928
	135.101	14.970	5.174	155.245
30.09.2011.				
Beskamatna imovina	86.397			86.397
Kamatna imovina	660	41.999	4.777	47.436
	87.057	41.999	4.777	133.833

Novac i novčani ekvivalenti su zbog niske kamatne stope iskazani kod beskammatne imovine.