

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

31.12.2014

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-PODMatični broj (MB): **0820431**Matični broj subjekta (MBS): **040035070**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **36004425025**Tvrtna izdavalca: **OT-OPTIMA TELEKOM d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10010****BUZIN**Ulica i kućni broj: **BANI 75 A**Adresa e-pošte: info@optima.hrInternet adresa: www.optima.hrŠifra i naziv općine/grada: **133**Šifra i naziv županije: **21 GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **406**
(krajem godine)Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **6110**

Tvrtna 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**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/5492027**Telefaks: **01/4817160**Adresa e-pošte: svetlana.kundovic@optima-telekom.hrPrezime i ime: **ZORAN KEŽMAN, MIRELA ŠEŠERKO, TOMISLAV TADIĆ**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja, u PDF formatu
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: OT-OPTIMA TELEKOM d.d.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	512.285.740	486.375.449	
1. Prihodi od prodaje	112	504.592.289	456.209.741	
2. Ostali poslovni prihodi	113	7.693.451	30.165.708	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	494.592.465	468.745.771	
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	340.987.313	298.727.669	
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.344.590	2.407.190	
b) Troškovi prodane robe	118	1.939.087	963.942	
c) Ostali vanjski troškovi	119	336.703.636	295.356.537	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	52.643.564	71.448.418	
a) Neto plaće i nadnice	121	29.796.286	38.380.367	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	15.907.471	22.854.878	
c) Doprinosi na plaće	123	6.939.807	10.213.173	
4. Amortizacija	124	73.697.493	76.750.220	
5. Ostali troškovi	125	16.158.067	18.271.586	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	8.628.729	3.502.531	
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	2.071.972	0	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	6.556.757	3.502.531	
7. Rezerviranja	129	2.477.299	45.347	
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.524.893	25.175.419	
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	8.524.893	25.175.419	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	59.411.108	23.037.792	
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	59.411.108	23.037.792	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	520.810.633	511.550.868	
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	554.003.573	491.783.563	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-33.192.940	19.767.305	
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	19.767.305	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	33.192.940	0	
XII. POREZ NA DOBIT	151	244.779	285.508	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-33.437.719	19.481.797	
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	19.481.797	
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	33.437.719	0	
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-33.437.719	19.481.797	
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-33.437.719	19.481.797	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	0	0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-33.437.719	19.481.797	
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-33.437.719	19.481.797	
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

Obveznik: OT-OPTIMA TELEKOM d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	408.704.652	393.662.296
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	51.431.879	60.764.411
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	51.431.879	60.764.411
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi 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	353.717.714	318.440.312
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	20.671.141	13.999.808
3. Postrojenja i oprema	013	321.907.832	296.232.427
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.660.667	1.246.801
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	8.640.361	6.328.486
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	767.622	562.699
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.555.059	14.457.573
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	35.000	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	3.520.059	14.422.573
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	156.848.368	105.908.434
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.343.689	1.455.424
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.343.689	1.455.424
5. Predumovi 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	86.332.465	77.059.487
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	84.616.921	75.078.442
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	40.629	18.825
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	394.134	167.199
6. Ostala potraživanja	049	1.280.781	1.795.021
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.248.272	1.439.292
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	1.248.272	1.439.292
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	67.923.942	25.954.231
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	38.216.674	13.577.942
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	603.769.694	513.148.672
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.724.426.416	427.934.789

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-624.991.122	-34.962.734
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	28.200.700	632.659.190
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	-814.108.103	-881.457.721
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	814.108.103	881.457.721
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-33.437.719	19.481.797
1. Dobit poslovne godine	076	0	19.481.797
2. Gubitak poslovne godine	077	33.437.719	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.477.299	2.432.041
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.477.299	2.432.041
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	47.858.055	448.972.954
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	13.773.674	60.628.103
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0	271.164.891
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	33.121.423	41.368.816
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	75.350.599
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	962.958	460.545
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.151.459.001	60.356.509
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.902.951	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	599.114.442	3.424.117
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	239.634.539	49.072.191
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	293.687.500	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.786.048	2.829.058
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	13.262.411	5.003.902
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	71.110	27.241
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	26.966.461	36.349.902
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	603.769.694	513.148.672
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.724.426.416	427.934.789
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	-624.991.122	-34.962.734
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: OT-OPTIMA TELEKOM d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-33.437.719	19.767.305
2. Amortizacija	002	73.697.493	76.750.220
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	100.845.351	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	9.272.978
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	12.464.926	34.022.173
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	153.570.051	139.812.676
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	408.911.224
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.555.740	0
3. Povećanje zaliha	010	60.475	111.735
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	37.431.140	45.050.691
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	42.047.355	454.073.650
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	111.522.696	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	314.260.974
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	604.458.490
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	604.458.490
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	86.473.400	50.805.350
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	86.473.400	50.805.350
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	553.653.140
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	86.473.400	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	41.054.790	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	41.054.790	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	281.076.369
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	285.508
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	281.361.877
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	41.054.790	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	281.361.877
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	66.104.086	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	41.969.711
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.819.856	67.923.942
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	66.104.086	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	41.969.711
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	67.923.942	25.954.231

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2014 do 31.12.2014

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	28.200.700	632.659.190
2. Kapitalne rezerve	002	194.354.000	194.354.000
3. Rezerve iz dobiti	003	0	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-814.108.103	-881.457.721
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-33.437.719	19.481.797
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	-624.991.122	-34.962.734
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	-624.991.122	-34.962.734
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

Bilješke uz financijske izvještaje

Društvo je tijekom 2014. godine uspješno privelo kraju prestečajni postupak i to zaključenjem Nagodbe pred Trgovačkim sudom u Zagrebu dana 30.4.2014. godine, poslovni broj Stpn-354/13, kada je Trgovački sud donio Rješenje kojim se odobrava sklapanje predstečajne Nagodbe. Predmetno Rješenje klauzulu pravomoćnosti steklo je dana 20.5.2014. godine.

Usljed izvršavanja obveza preuzetih Nagodbom, te provedbom Odluke Glavne skupštine Društva od dana 15.4.2014. o povećanju temeljnog kapitala izdavanjem redovnih dionica, ulozima u pravima, uz isključenje prava prvenstva postojećih dioničara, uslijedila je promjena u vlasničkoj strukturi Društva, koja je rezultirala i promjenama u upravljačkim tijelima Društva.

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 djelatnosti 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 31.12.2014.

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 31. prosinca 2014. godine imala 406 zaposlenika.

UPRAVA I NADZORNI ODBOR

Članovi Uprave Društva u 2014. godini:

Matija Martić	Predsjednik Društva (do 18.lipnja 2014.)
Zoran Kežman	Predsjednik Društva (od 18.lipnja 2014.)
Jadranka Suručić	Članica (do 18.lipnja 2014.)
Mirela Šešerko	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Goran Jovičić	Član (do 30.09.2014.)
Tomislav Tadić	Član (od 01.10.2014.)

Članovi Nadzornog odbora Društva:

Nada Martić	Predsjednica (do 18.lipnja 2014.)
Siniša Đuranović	Predsjednik (od 18.lipnja 2014.)
Ivan Martić	Član i Zamjenik Predsjednice (do 18.lipnja 2014.)
Ariana Bazala-Mišetić	Članica i Zamjenica Predsjednika (od 18.lipnja 2014.)
Zrinka Vuković Berić	Članica (do 18.lipnja 2014.)
Duško Grabovac	Član (do 18.lipnja 2014.)
Marina Brajković	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Jasenka Anica Kreković	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Marko Makek	Član (od 18. lipnja 2014.)
Ana Hanžeković	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Rozana Grgorinić	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Maša Serdinšek	Članica (od 03. studenog 2014.)
Ivica Hunjek	Član (od 24. listopada 2014.)

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.

Izveštajna valuta

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su u kunama. Važeći tečaj hrvatske valute na dan 31. prosinca 2014. godine bio je 7,661471 kuna za 1 EUR i 6,302107 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	31.12.2014.	31.12.2013.
Prihodi od javne govorne usluge	207.083.635	229.834.842
Prihodi od interkonekcijskih usluga	84.443.121	110.252.227
Prihodi od internetskih usluga	110.068.203	100.803.291
Podatkovne usluge	23.415.022	32.327.613
Multimedijalne usluge	24.864.437	23.986.234
Najam i prodaja opreme	3.467.740	4.575.612
Prihodi od prodaje roba i usluga	0	0
Prihodi od trgovinskog zastupanja	98.340	116.121
Ostale usluge	2.769.243	2.696.349
	456.209.741	504.592.289

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	31.12.2014.	31.12.2013.
Prihodi od naplate starih potraživanja	10.761.470	1.492.674
Prihodi od najma - sustav naplate	0	75.546
Prihod od naplaćenih penala i sl	2.595.292	1.787.783
Prihod od davanja u naravi	692.931	397.813
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	2.300.171
Ostali prihodi	16.116.015	1.639.464
	30.165.708	7.693.451

119. MATERIJALNI TROŠKOVI

	31.12.2014.	31.12.2013.
Troškovi održavanja	18.516.844	17.203.428
Marketinške usluge	5.956.629	2.030.718
Troškovi fakturiranja	4.647.580	5.449.947
Troškovi najma i zakupa vodova	38.176.370	44.275.303
Intelektualne i druge usluge	2.249.756	4.350.165
Režijski troškovi	8.409.239	8.835.188
Troškovi privlačenja kupaca	2.492.688	5.544.260
Troškovi naknade priključenja parica	56.500.241	61.342.765
Troškovi telekomunikacija	152.697.303	176.484.347
Usluge rezidencijalne prodaje	343.006	5.437.011
Ostali troškovi	5.366.881	5.750.504
	295.356.537	336.703.636

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	31.12.2014.	31.12.2013.
Neto plaće	38.380.367	29.796.286
Porezi i doprinosi iz plaća	22.854.878	15.907.471
Porezi i doprinosi na plaće	10.213.173	6.939.807
	71.448.418	52.643.564

Broj zaposlenih na dan 31. prosinac 2014.	406	424
---	-----	-----

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

Stanje na dan 01.01. 2014.	0	6.265.895	289.270.210	4.538.969	0	0	4.040.174	304.115.248
Amortizacija tekuće godine	0	1.456.684	50.535.537	514.505	0	0	211.795	52.718.521
Prodaja i rashodi (tečajne razlike)	0	-2.014.511	-4.661.483	-1.433.640	0	0	0	-8.109.634
Amortizacija na dan 31.12.2014	0	5.708.068	335.144.264	3.619.834	0	0	4.251.969	348.724.135

NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST

Na dan 31.12.2014	23.269	13.999.808	296.232.423	1.246.801	46.822	6.328.487	562.703	318.440.313
-------------------	--------	------------	-------------	-----------	--------	-----------	---------	-------------

020. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	31.12.2014.	31.12.2013
Kreditni odobreni vlasniku društva	14.454.675	14.478.158
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	37.421.673	36.988.703
Dugoročni depoziti	3.502.197	3.520.059
Sudjelujući interesi (udjeli)	35.000	35.000
	55.413.545	55.021.920
Vrijednosno usklađenje	-40.955.972	-51.466.861
	14.457.573	3.555.059

Dugoročni depoziti uključuju dva garantna devizna depozita u Zagrebačkoj banci d.d. po osnovi izdavanje bankarske garancije i dospijevaju 30.06.2028. godine.

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

Kretanje vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine

	31.12.2014.
01. siječnja 2014.	51.466.861
Otpisano tijekom godine	0
Ispravljeno tijekom godine	-10.762.619
Rezervirano tijekom godine	251.730
Završno stanje	40.955.972

043. POTRAŽIVANJA

	31.12.2014	31.12.2013
Potraživanja od kupaca	75.078.442	84.616.921
Potraživanja od zaposlenih	18.825	40.629
Potraživanja od države i državnih institucija	167.199	394.134
Ostala potraživanja	1.795.021	1.280.781
	77.059.487	86.332.465

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31.12.2014	31.12.2013
Potraživanja od kupaca u zemlji	99.097.435	102.485.484
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	5.800.560	9.689.205
Potraživanja za kamate	0	51.514
	104.897.995	112.226.203
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	-29.819.553	-27.609.282
	75.078.442	84.616.921

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	31.12.2014.
01. siječanj 2014. godine	27.609.282
Otpisano tijekom godine	0
Naplaćeno tijekom godine	-943.735
Rezervirano tijekom godine	3.154.005
Završno stanje	29.819.552

Starosna struktura potraživanja Društva bez potraživanja za kamate:

	31.12.2014.
Nedospjelo	47.779.513
do 120 dana	20.667.471
120 - 360 dana	6.096.544
preko 360 dana	<u>30.354.467</u>
	<u>104.897.995</u>

049. OSTALA POTRAŽIVANJA

	31.12.2014	31.12.2013
Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	5.874.020	3.449.019
Potraživanja za predujmove	1.440.615	786.331
Ostala potraživanja	<u>111.682</u>	<u>133.532</u>
	<u>7.426.317</u>	<u>4.368.882</u>
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja	-5.631.296	-3.088.101
	<u>1.795.021</u>	<u>1.280.781</u>

056. DANI ZAJMOVI I DEPOZITI

	31.12.2014	31.12.2013
Kredit	3.410	0
Depoziti	<u>1.435.882</u>	<u>1.248.272</u>
	<u>1.439.292</u>	<u>1.248.272</u>

058. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

	31.12.2014	31.12.2013
Stanje na kuskim računima	25.837.204	62.671.227
Stanje na deviznim računima	106.915	5.230.370
Novac u blagajni	<u>10.112</u>	<u>22.345</u>
	<u>25.954.231</u>	<u>67.923.942</u>

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

	31.12.2014	31.12.2013
Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	0	23.609.859
Troškovi izdavanja obveznica	0	0
Unaprijed plaćeni troškovi	<u>13.577.942</u>	<u>14.606.815</u>
	<u>13.577.942</u>	<u>38.216.674</u>

Društvo je u 2014. godini izmijenilo računovodstvenu politiku razgraničenja troškova privlačenja korisnika, a utjecaj promjena prikazan je u revizorskom izvješću za 2014. godinu

062. UPISANI KAPITAL

Planom financijskog i operativnog restrukturiranja Društva, prihvaćenom od strane vjerovnika na ročištu održanom 5. studenog 2013., kao jedna od važnijih mjera financijskog restrukturiranja predložena je mjera konverzije tražbina dijela vjerovnika u kapital društva, te je Odlukom Glavne skupštine Društva od 15.4.2014. vjerovnicima iz postupka predstečajne nagodbe bilo ponuđeno na upis 53.988.017 redovnih dionica na ime, nominalne vrijednosti 10,00 kuna.

Postupak povećanja temeljnog kapitala izvršen je pri Trgovačkom sudu u Zagrebu dana 9.6.2014. temeljem Odluke Glavne skupštine Društva od 15.4.2014. ulaganjem prava pretvaranjem dijela tražbina dijela vjerovnika predstečajne nagodbe sa iznosa od 28.200.700,00 kn za iznos od 535.587.570,00 kn na iznos od 563.788.270,00 kn, izdavanjem novih 53.558.757 nematerijaliziranih redovnih dionica koje glase na ime, svaka u nominalnoj vrijednosti od 10,00 kn.

Odlukom Uprave Društva od dana 23. srpnja 2014. godine o povećanju temeljnog kapitala za 68.870.920,00 kn temeljem odobrenog temeljnog kapitala izdavanjem novih redovnih dionica, ulozima u pravima, uz isključenje prava prvenstva postojećih dioničara, koja odluka je donijeta uz suglasnost Nadzornog odbora, te predstavlja nastavak urednog izvršavanja obveza Društva preuzetih pravomoćnom Nagodbom, i to obveza utvrđenih kao dio potraživanja vjerovnika kategorije (c) Zagrebačka banka d.d. – tražbine iz kreditnih poslova koje su osigurane založnim pravom na pokretninama i pravima, u ukupnom iznosu od 110.000.000,00 kn, a koje se imaju namiri po uvjetima Mandatory convertible Loan (MCL). Dana 28.8.2014. postupak povećanja temeljnog kapitala proveden je i pri SKDD-u, te je izdano novih 6.887.092 redovnih dionica oznake OPTE-R-B pojedinačnog nominalnog iznosa od 10,00 kn, a temeljni kapital Društva nakon povećanja iznosi 632.659.190,00 kn

Gubitak po dionici na 31. prosinca 2014. godine iznosila je:

Neto rezultat - dobit	19.481.797
Broj dionica	63.265.919
Dobit po dionici	0,31

Gubitak po dionici u istom razdoblju prethodne godine iznosio je 11,86 kuna.

Struktura dioničara na dan 31. prosinac 2014. godine:

	u 000 HRK	%
ZAGREBAČKA BANKA D.D. (1/1)	255.830	40,44
HT D.D. (1/1)	120.902	19,11
HANŽEKOVIĆ MARIJAN (1/1)	23.923	3,78
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D. (1/1)	21.246	3,36
MARTIĆ MATIJA (1/1)	17.006	2,69
MERKUR OSIGURANJE D.D. (1/1) /MATEMATIČKA PRIČUVA	11.921	1,88
VIPNET D.O.O. (1/1)	10.854	1,72
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D./ HPB GLOBAL - OIF S JAVNOM PONUDOM (1/1)	9.873	1,56
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./RAB	9.407	1,49
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D. (1/1)	8.109	1,28
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZAGREBAČKA BANKA/ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN - DOMAĆA PRAVNA	6.759	1,07
HUAWEI TECHNOLOGIES D.O.O. (1/1)	5.889	0,93
ALLIANZ ZAGREB D.D. (1/1)	5.677	0,90
HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D./ PBZ CO OMF - KATEGORIJA B (1/1)	5.677	0,90
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZB AKTIV	5.677	0,90
UNIQA D.D. (1/1) /MATEMATIČKA PRIČUVA	5.474	0,87
COMPUTECH D.O.O. (1/1)	5.333	0,84
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O./ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZA DP	5.260	0,83
INTERKAPITAL D.D. (1/1)	5.165	0,82
ODAŠILJAČI I VEZE D.O.O. (1/1)	4.841	0,77
	544.823	86,12
OSTALI DIONIČARI	87.836	13,88
	632.659	100,00

083. DUGOROČNE OBVEZE

	31.12.2014	31.12.2013
Obveze s osnova zajmova	3.882.024	13.773.674
Obveze prema kreditnim institucijama	271.164.891	0
Obveze prema dobavljačima iz predstečajne nagodbe	56.746.079	0
Obveze po izdanim obveznicama	75.350.599	0
Obveze prema dobavljačima za sadržaj	41.368.816	33.121.423
Obveze za poreze	460.545	962.958
	448.972.954	47.858.055

Obveze za poreze odnose se na reprogramirane porezne obveze prema rješenju Ministarstva financija od 21. studenog 2013. godine

089. 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 koja je dospjela 01. veljače 2014. godine nije plaćena.

Sukladno obvezi Društva preuzetoj temeljem pravomoćne Nagodbe, izvršena je promjena obilježja obveznice OPTE-O-142A dana 30.5.2014. na način da se obveznica mijenja u dužnički vrijednosni papir s višekratnim dospijećem s udjelom nedospjele glavnice u nominalnom iznosu od 0,30 kn po jednoj obveznici. U razdoblju od 30.5.2014. do 30.5.2017. Društvo će imateljima obveznice polugodišnje isplaćivati kamatu koja će se obračunavati prema kamatnoj stopi od 5,25% godišnje. Od 30.5.2017. do 30.5.2022. Društvo će imateljima obveznica svakih šest mjeseci pored navedene kamate isplaćivati i dio glavnice u iznosu od 3%.

	31.12.2014	31.12.2013
Nominalna vrijednost	75.000.000	250.000.000
Naknade za izdavanje obveznica	0	0
Obveze po osnovi obračunatih kamata	350.599	43.687.500
	75.350.599	293.687.500

093. KRATKOROČNE OBVEZE

	31.12.2014	31.12.2013
Obveze s osnove zajmova	0	2.902.951
Obveze prema kreditnim institucijama	3.422.617	546.095.248
Obveze za obračunate kamate po osnovu zajmova i kredita	1.500	53.019.194
Obveze po izdanim obveznicama	0	293.687.500
Obveze za predujmove		0
Obveze prema dobavljačima	49.072.191	239.634.539
Obveze prema zaposlenima	2.829.058	2.786.048
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	5.003.902	13.262.411
Ostale obveze	27.241	71.110
	60.356.509	1.151.459.001

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	31.12.2014	31.12.2013
Obveze prema dobavljačima u zemlji	46.819.555	233.182.832
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	2.252.636	6.451.707
	49.072.191	239.634.539

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE

	31.12.2014	31.12.2013
Obveze za porez na dodanu vrijednost	3.121.360	10.510.034
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.725.029	1.963.165
Obveze za ostale poreze i doprinose	157.513	789.212
	5.003.902	13.262.411

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

	31.12.2014	31.12.2013
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuземstvu	6.736.711	6.634.309
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	3.465.242	4.068.943
Odgođeni prihodi	22.457.550	12.506.568
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	3.690.399	3.756.641
	36.349.902	26.966.461

3. FINANCIJSKI 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	
	31.12.2014. u tis. kuna	31.12.2013. u tis. kuna	31.12.2014. u tis. kuna	31.12.2013. u tis. kuna
EUR	235.696	607.621	-14.941	-23.524
USD	266	1.581	0	0
CHF				
GPB				
	235.962	609.202	-14.941	-23.524

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 2014. 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	
	31.12.2014. u tis. kuna	31.12.2013. u tis. kuna	31.12.2014. u tis. kuna	31.12.2013. u tis. kuna
EUR	23.570	60.762	-1.494	-2.352
USD	27	158	0	0
CHF				
GPB				
	23.597	60.920	-1.494	-2.352

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

Izloženost Društva kamatnom riziku nije značajna, budući da Društvo nema obveze po varijabilnim kamatnim stopama. 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
31.12.2014.				
Beskamatne obveze	88.278	137.244	0	225.522
Kamatne obveze	16.151	150.091	249.629	415.872
	104.430	287.335	249.629	641.394
31.12.2013.				
Beskamatne obveze	275.613			275.613
Kamatne obveze	906.107	1.859	1.512	909.478
	1.181.720	1.859	1.512	1.185.091

Beskamatne obveze Društva do godine dana najvećim dijelom sastoje se od obveza prema dobavljačima u iznosu od 90.441 tisuća kuna za razdoblje siječanj – prosinac 2014. godine (272.756 tisuće kuna za isto razdoblje u 2013. 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
31.12.2014.				
Beskamatna imovina	127.187			127.187
Kamatna imovina	1.466	271	3.574	5.312
	128.653	271	3.574	132.499
31.12.2013.				
Beskamatna imovina	153.862			153.862
Kamatna imovina	1.284	3.484	0	4.768
	155.146	3.484	0	158.630

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