

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

30.6.2013

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **0820431**Matični broj subjekta (MBS): **040035070**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **36004425025**Tvrtka izdatelja: **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: **204**

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Svetlana Kundović**

(unos 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 izdatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	277.154.725	140.330.246	267.729.212	132.204.274
1. Prihodi od prodaje	112	273.589.141	138.792.298	262.821.547	128.667.209
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.565.584	1.537.948	4.907.665	3.537.065
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	262.833.103	132.835.178	254.196.569	131.083.608
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	210.574.898	107.025.456	196.411.907	100.934.679
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.048.292	543.834	861.660	456.943
b) Troškovi prodane robe	118	2.757.417	0	825.665	501.415
c) Ostali vanjski troškovi	119	206.769.189	106.481.622	194.724.582	99.976.321
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	17.780.876	8.809.305	19.024.856	9.471.754
a) Neto plaće i nadnice	121	9.509.168	4.731.869	10.364.419	5.158.063
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.748.316	2.870.846	6.149.786	3.063.663
c) Doprinosi na plaće	123	2.523.392	1.206.590	2.510.651	1.250.028
4. Amortizacija	124	26.975.999	13.304.686	26.440.736	13.220.751
5. Ostali troškovi	125	5.350.623	2.640.511	7.374.974	4.581.518
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.150.707	1.055.220	4.944.096	2.874.906
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	1.635.734	518.904
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.150.707	1.055.220	3.308.362	2.356.002
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.125.375	493.777	9.842.721	8.103.353
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	151.902	74.845	138.014	68.649
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	3.973.473	418.932	9.704.707	8.034.704
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	37.647.355	18.540.802	50.404.127	24.805.501
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	37.647.355	18.540.802	50.404.127	24.805.501
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	281.280.100	140.824.023	277.571.933	140.307.627
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	300.480.458	151.375.980	304.600.696	155.889.109
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-19.200.358	-10.551.957	-27.028.763	-15.581.482
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	19.200.358	10.551.957	27.028.763	15.581.482
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-19.200.358	-10.551.957	-27.028.763	-15.581.482
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	19.200.358	10.551.957	27.028.763	15.581.482
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-19.200.358	-10.551.957	-27.028.763	-15.581.482
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	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	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-19.200.358	-10.551.957	-27.028.763	-15.581.482
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

BILANCA
stanje na dan 30.06.2013

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	410.861.169	391.746.706
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	20.868.771	18.855.308
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.868.771	18.855.308
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	361.452.805	344.963.587
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	15.034.764	14.808.512
3. Postrojenja i oprema	013	335.646.028	321.729.452
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	921.349	1.448.452
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.087.578	6.323.529
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	692.995	583.551
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	28.539.593	27.927.811
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	19.302.400	19.301.573
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	5.708.908	5.192.371
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	3.493.285	3.398.867
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	85.611.337	138.855.344
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.438.088	2.180.039
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	2.438.088	2.180.039
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	80.837.192	103.290.905
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	99.245	383.591
2. Potraživanja od kupaca	045	79.295.564	94.653.508
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	39.010	42.503
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	304.987	194.273
6. Ostala potraživanja	049	1.098.386	8.017.030
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	588.199	1.080.451
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	588.199	1.080.451
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.747.858	32.303.949
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	50.117.196	46.321.138
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	546.589.702	576.923.188
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.035.973.547	1.626.752.330

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-562.552.094	-589.580.857
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	-688.761.522	-785.106.794
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	688.761.522	785.106.794
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-96.345.272	-27.028.763
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	96.345.272	27.028.763
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.743.916	1.743.916
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.743.916	1.743.916
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	538.294.528	13.922.557
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	24.398.086	13.922.557
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	513.896.442	0
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	503.725.557	1.119.346.529
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	7.897.392	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	7.083.573	2.902.951
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	22.241.499	599.497.196
4. Obveze za predujmove	097	7.452.575	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	182.265.259	223.229.834
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	269.413.750	281.550.625
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.860.118	1.832.864
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.316.322	10.156.867
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	195.069	176.192
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	65.377.795	31.491.043
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	546.589.702	576.923.188
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.035.973.547	1.626.752.330
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0
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 01.01.2013. do 30.06.2013.

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	-19.200.357	-27.028.763
2. Amortizacija	002	26.975.999	26.440.736
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	103.601.313	42.545.898
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	258.049
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	4.220.275	4.407.839
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	115.597.230	46.623.759
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	16.610.757	22.453.713
3. Povećanje zaliha	010	860.430	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.086.387	34.379.004
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	19.557.574	56.832.717
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	96.039.656	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	10.208.958
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	24.709.975	7.938.055
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	24.709.975	7.938.055
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	24.709.975	7.938.055
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH 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	0	48.703.104
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	48.703.104
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	71.855.114	0
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	71.855.114	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	48.703.104
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	71.855.114	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	30.556.091
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	525.433	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.372.426	1.747.858
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	30.556.091
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	525.433	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	846.993	32.303.949

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2013 do 30.6.2013

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	-688.761.522	-785.106.794
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-19.200.358	-27.028.763
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	-485.407.180	-589.580.857
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	0	0
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 31.12.2012. godine

OT – Optima Telekom d.d. (u daljnjem tekstu: Optima) je uslijed prezaduženosti, nelikvidnosti i nesolventnosti do trenutka objave ovog izvješća sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi (NN 108/2012 i 11/2012) pokrenula proces predstečajne nagodbe sa ciljem operativnog i financijskog restrukturiranja poslovanja. Provođenjem plana financijskog i operativnog restrukturiranja Optima bi u narednom vremenskom razdoblju trebala postati likvidna i solventna. Dana 11.04.2013. Optima je dobila rješenje o otvaranju postupka predstečajne nagodbe, te je održano prvo (ispitno) ročište dana 21.06.2013. godine. Sve informacije u vezi sa tijekom postupka predstečajne nagodbe javno se objavljuju sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi na Internet stranicama Fina-e, www.fina.hr.

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.

Osoblje

Društvo je na dan 30. lipanj 2013. godine imala 204 zaposlenika.

UPRAVA I NADZORNI ODBOR

Članovi Uprave Društva u 2013. 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. lipnja 2013. godine bio je 7,451344 kuna za 1 EUR i 5,706344 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	30.06.2013.	30.06.2012.
Prihodi od javne govorne usluge	117.214.477	148.121.384
Prihodi od interkonekcijskih usluga	61.961.695	62.531.578
Prihodi od internetskih usluga	48.491.592	40.142.933
Podatkovne usluge	20.063.660	10.849.373
Multimedijalne usluge	11.530.783	7.338.286
Najam i prodaja opreme	2.540.021	1.967.244
Ostale usluge	1.019.319	2.638.343
	262.821.547	273.589.141

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	30.06.2013.	30.06.2012.
Prihodi od otpisa starih obveza i naknadnih popusta	783.603	1.854.898
Prihodi od naplaćenih penala	862.651	0
Prihod od najma - sustav naplate	589.137	778.224
Prihod od davanja u naravi	183.034	193.062
Prihodi od prodaje imovine	1.657.303	0
Ostali prihodi	831.937	739.400
	4.907.665	3.565.584

119. OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI

	30.06.2013.	30.06.2012.
Troškovi održavanja	7.903.457	8.465.546
Marketinške usluge	1.097.047	2.672.055
Troškovi fakturiranja	2.932.500	3.931.716
Troškovi najma i zakupa vodova	23.847.587	20.702.251
Intelektualne i druge usluge	2.418.652	1.028.027
Režijski troškovi	3.997.152	4.460.167
Troškovi privlačenja kupaca	8.435.019	11.288.717
Troškovi naknade priključenja parica	30.982.971	30.272.189
Troškovi telekomunikacija	105.194.892	113.304.712
Usluge rezidencijalne prodaje	7.023.800	9.701.950
Ostali troškovi	891.505	941.859
	194.724.582	206.769.189

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	30.06.2013.	30.06.2012.
Neto plaće	10.364.419	9.509.168
Porezi i doprinosi iz plaća	6.149.786	5.748.316
Porezi i doprinosi na plaće	2.510.651	2.523.392
	19.024.856	17.780.876

Broj zaposlenih na dan 30. lipnja 2013. 204 180

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

	30.06.2013.	30.06.2012.
Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine	2.458.443	3.270.394
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	23.982.293	23.705.605
	26.440.736	26.975.999

125. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	30.06.2013.	30.06.2012.
Naknade troškova zaposlenima	783.733	672.848
Troškovi reprezentacije	559.875	705.209
Premije osiguranja	576.885	694.075
Bankovne usluge	1.284.634	1.491.295
Porezi, doprinosi i članarine	748.289	437.514
Troškovi prodane i rashodovane imovine	1.065.683	55.356
Darovi i sponzorstva	279.620	457.975
Ostali troškovi	2.076.255	836.351
	7.374.974	5.350.623

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

	30.06.2013.	30.06.2012.
Prihodi od kamata iz odnosa s povezanim poduzetnicima	138.014	151.902
Prihodi od kamata	3.450.130	2.719.404
Pozitivne tečajne razlike	6.254.577	1.254.069
	9.842.721	4.125.375

137. FINANCIJSKI RASHODI

	30.06.2013.	30.06.2012.
Rashodi od kamata	49.900.316	37.153.496
Rashodi od naknada	263.750	419.174
Negativne tečajne razlike	240.061	74.685
	50.404.127	37.647.355

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

Veliko povećanje financijskih troškova posljedica je otvaranja predstečajne nagodbe kojom su najvećim dijelom krediti dospjeli, pa se stoga ne obračunavaju redovne već zatezne kamate čija je stopa veća

003. NEMATERIJALNA IMOVINA

	KONCESIJE I PRAVA	SOFTVER	IMOVINA U PRIPREMI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST				
Stanje na dan 01.01. 2013.	8.187.690	80.544.157	0	88.731.847
Povećanje			444.980	444.980
Prijenos u upotrebu		444.980	-444.980	0
Prodaja i rashodi				0
Stanje na dan 30.06.2013.	8.187.690	80.989.137	0	89.176.827
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
Stanje na dan 01.01. 2013.	1.930.474	65.932.602	0	67.863.076
Amortizacija tekuće godine	136.325	2.322.118		2.458.443
Prodaja i rashodi				0
Amortizacija na dan 30.06.2013.	2.066.799	68.254.720	0	70.321.519
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST				
Na dan 30.06.2013.	6.120.891	12.734.417	0	18.855.308

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. 2013.	23.269	18.100.211	578.301.900	5.005.380	46.822	9.087.578	4.444.741	615.009.901
Povećanje			4.121.952	643.011		7.907.618	36.379	12.708.960
Prijenos u upotrebu			10.671.667			-10.671.667		0
Prodaja i rashod			-8.153.150					-8.153.150
Stanje na dan 30.06.2013.	23.269	18.100.211	584.942.369	5.648.391	46.822	6.323.529	4.481.120	619.565.711
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI								
Stanje na dan 01.01. 2013.	0	3.065.446	242.655.872	4.084.031	0	0	3.751.746	253.557.095
Amortizacija tekuće godine		226.253	23.494.309	115.908			145.823	23.982.293
Prodaja i rashodi			-2.937.264					-2.937.264
Amortizacija na dan 30.06.2013.	0	3.291.699	263.212.917	4.199.939	0	0	3.897.569	274.602.124
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST								
Na dan 30.06.2013.	23.269	14.808.512	321.729.452	1.448.452	46.822	6.323.529	583.551	344.963.587

020. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	30.06.2013.
Kreditni odobreni vlasniku društva	5.491.379
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	36.777.680
Dugoročni depoziti	3.398.867
	45.667.926
Vrijednosno usklađenje	-42.269.059
	3.398.867
Zajmovi povezanim poduzećima	5.192.371
Zajmovi i depoziti	8.591.238
Udjeli u povezanim poduzećima	19.301.573
Sudjelujući interesi (udjeli)	35.000
	27.927.811

Dugoročni depoziti uključuju dva garantna devizna depozita u Zagrebačkoj banci d.d. po osnovi izdavanje bankarske garancije i dospijevaju 16.02.2015.god. i 23.02.2015.godine.

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

Kretanje vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine

	30.06.2013.
01. siječanj 2013. godine	40.633.325
Otpisano tijekom godine	0
Rezervirano tijekom godine	<u>1.635.734</u>
Završno stanje	<u>42.269.059</u>

021. UDJELI U POVEZANIM PODUZEĆIMA

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 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 30.06.2013.

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.

043. POTRAŽIVANJA

	30.06.2013.
Potraživanja od povezanih poduzeća	383.591
Potraživanja od kupaca	94.653.508
Potraživanja od zaposlenih	42.503
Potraživanja od države i državnih institucija	194.273
Ostala potraživanja	<u>8.017.030</u>
	<u>103.290.905</u>

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	30.06.2013.
Potraživanja od kupaca u zemlji	107.380.872
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	14.891.009
Potraživanja za kamate	<u>16.405</u>
	<u>122.288.286</u>
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	<u>-27.634.778</u>
	<u>94.653.508</u>

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	30.06.2013.
01. siječanj 2013. godine	26.592.556
Otpisano tijekom godine	1.597.352
Naplaćeno tijekom godine	668.789
Rezervirano tijekom godine	<u>3.308.362</u>
Završno stanje	<u>32.167.059</u>

Starosna struktura potraživanja Društva bez potraživanja za kamate:

	30.06.2013.
Nedospjelo	64.096.057
do 120 dana	24.370.775
120 - 360 dana	7.000.806
preko 360 dana	<u>26.804.243</u>
	<u>122.271.881</u>

049. OSTALA POTRAŽIVANJA**30.06.2013.**

Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	1.268.132
Potraživanja za predujmove	6.746.091
Ostala potraživanja	2.807
	8.017.030

058. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI**30.06.2013.**

Stanje na kuskim računima	29.469.987
Stanje na dviznim računima	2.828.769
Novac u blagajni	5.193
	32.303.949

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA**30.06.2013.**

Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	29.639.016
Troškovi izdavanja obveznica	638.997
Unaprijed plaćeni troškovi	16.043.125
	46.321.138

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.

Zarada po dionici na dan 30. lipnja 2013. godine iznosila je:

Neto rezultat - gubitak	27.028.763
Broj dionica	2.820.070
Gubitak po dionici	9,58

Gubitak po dionici u istom razdoblju prethodne godine iznosio je 6,81 kuna.

Cijena dionica kojima se trguje na burzi u tekućem tromjesečju kretala se od 6,55 kune (najniža cijena) do 8,81 kuna (najviša cijena). Tržišna kapitalizacija u tisućama kuna na dan 30. lipanj 2013. god. iznosi 23.576 tisuće kuna.

U razdoblju siječanj - lipanj 2013. Društvo nije otkupljivalo izdane dionice, odnosno ne posjeduje trezorske dionice.

Struktura dioničara na dan 30. lipnja 2013. 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
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D./ AZ OBVEZNI MIROVINSKI FOND (1/1)	766	2,72
KONEČNY ZORAN (1/1)	481	1,71
ZAGREBAČKA BANKA D.D. (1/1)	428	1,52
ŽUVANIĆ ROLAND (1/1)	303	1,07
ČERNOŠEK KRUNOSLAV (1/1)	207	0,73
JOVIČIĆ GORAN (1/1)	202	0,72
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D./ZBIRNI RAČUN ZA KLIJENTE	164	0,58
	5.541	19,65
MALI DIONIČARI	4.064	14,41
	28.201	100,00

093. KRATKOROČNE OBVEZE

	30.06.2013.
Obveze s osnove zajmova	2.902.951
Obveze prema kreditnim institucijama	530.415.669
Obveze za obračunate kamate po osnovu zajmova i kredita	69.081.527
Obveze po izdanim obveznicama	281.550.625
Obveze prema dobavljačima	223.229.834
Obveze prema zaposlenima	1.832.864
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	10.156.867
Ostale obveze	176.192
	<u>1.119.346.529</u>

Otvaranjem postupka predstečajne negotbe sve dugoročne obveze prema Zagrebačkoj banci su dospjele i klasificirane su kao kratkoročne obveze.

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	30.06.2013.
Obveze prema dobavljačima u zemlji	216.151.243
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	7.078.591
	<u>223.229.834</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 dospjevaju 1.veljače 2014. godine . Obveznice su izdane sa cijenom od 99,496%. Kamata koja je dospjela 01. veljače 2013. godine nije plaćena.

	30.06.2013.
Nominalna vrijednost	250.000.000
Naknade za izdavanje obveznica	-730.625
Obveze po osnovi obračunatih kamata	32.281.250
	<u>281.550.625</u>

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE

	30.06.2013.
Obveze za porez na dodanu vrijednost	8.030.944
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.458.424
Obveze za ostale poreze i doprinose	667.499
	<u>10.156.867</u>

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

	30.06.2013.
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuzemstvu	10.533.325
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	4.679.240
Odgođeni prihodi	13.000.000
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	3.278.478
	<u>31.491.043</u>

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	
	30.06.2013. u tis. kuna	30.06.2012. u tis. kuna	30.06.2013. u tis. kuna	30.06.2012. u tis. kuna
EUR	610.410	598.436	-27.093	-27.786
USD	1.334	2.782	0	-22
CHF				
GPB				
	611.744	601.218	-27.093	-27.808

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 2013. 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	
	30.06.2013. u tis. kuna	30.06.2012. u tis. kuna	30.06.2013. u tis. kuna	30.06.2012. u tis. kuna
EUR	61.041	59.844	-2.709	-2.779
USD	133	278	0	-1
CHF				
GPB				
	61.174	60.122	-2.709	-2.780

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

Obveza po kreditima i zajmovima sa varijabilnim kamatnim stopama iznose 332,1 mio kn, te je izloženost Društva 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
30.06.2013.				
Beskamatne obveze	225.239			225.239
Kamatne obveze	612.282	283.906	1.686	897.874
	837.521	283.906	1.686	1.123.113
30.06.2012.				
Beskamatne obveze	219.245			219.245
Kamatne obveze	81.680	743.398	2.067	827.145
	300.925	743.398	2.067	1.046.389

Beskamatne obveze Društva do godine dana najvećim dijelom sastoje se od obveza prema dobavljačima u iznosu od 223.230 tisuća kuna za razdoblje siječanj – lipanj 2013. godine (182.265 tisuće kuna na dan 31.12.2012. godine).

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
30.06.2013.				
Beskamatna imovina	135.401			135.401
Kamatna imovina	1.080	8.591	0	9.671
	136.481	8.591	0	145.072
30.06.2012.				
Beskamatna imovina	100.728			100.728
Kamatna imovina	36.003	7.414	5.071	48.488
	136.731	7.414	5.071	149.217

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

Matija Martić

Jadranka Suručić