

**OT - Optima
Telekom d.d.**

**Izvješće Grupe za prvih
devet mjeseci i treći
kvartal 2021. godine**

**20
21**

Optima
TELEKOM

Korporativno upravljanje i osnovni podaci	4
Optima Telekom članice Grupe i regionalni centri	5
I. Izveštaj posloводства	6
1 Uvod	7
2 Izjava predsjednika Uprave	8
3 Pregled tržišta	10
4 Gospodarsko okruženje	11
5 Regulatorno okruženje	12
6 Poslovni pokazatelji i segmenti	13
a Segment rezidencijalne prodaje	13
b Segment poslovne prodaje	14
c Razvoj infrastrukture, optičke mreže i internih servisa	15
7 Financijski rezultati Grupe	17
a Nekonsolidirani rezultati Društva	18
b Konsolidirani prihodi	19
c Dobit prije kamata, oporezivanja i amortizacije, nakon najmova – EBITDA	19
d Neto dobit/(gubitak)	20
e Kapitalna ulaganja u 2021. godini	20
f Upravljanje rizicima	21
8 Otkup vlastitih dionica	21
II. Financijski izvještaji Grupe	22
1 Račun dobiti i gubitka	23
2 Bilanca stanja	24
3 Novčani tijek	25
4 Izveštaj o promjenama kapitala	26
III. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja	27

Korporativno upravljanje i osnovni podaci

NADZORNI ODBOR OD 11. SRPNJA 2021.	Stipanka Ivandić Štefanek — PREDSEDNIK (za predsjednicu izabrana dana 12. srpnja 2021.) Igor Tepšić — ZAMJENIK PREDSEDNIKA (za zamjenika izabran dana 12. srpnja 2021.) Zlatko Hrbud — ČLAN Pavo Mišković — ČLAN Marijana Brcko — ČLAN Prof. dr. sc. Danimir Gulin — ČLAN Suzana Čepl — ČLAN — PREDSTAVNIK RADNIKA
UPRAVA DRUŠTVA	Boris Batelić — PREDSEDNIK Tomislav Tadić — ČLAN Tomislav Grmek — ČLAN
IBAN	HR3023600001101848050 Zagrebačka banka d.d. Zagreb Trgovački sud u Zagrebu
OIB	36004425025
MBS	040035070
MB	0820431
TEMELJNI KAPITAL	694.432.640,00 HRK
BROJ DIONICA	69.443.264, svaka nominalnog iznosa od 10,00 HRK

Optima Telekom članice Grupe i regionalni centri

Središnjica — uprava društva

OT-Optima Telekom d.d.
Bani 75a, Buzin
10 000 Zagreb, Hrvatska
TEL +385 1 54 92 699
FAX +385 1 54 92 019

Članice Optima Telekom Grupe:
— Optima direct d.o.o,
Trg Josipa Broza Tita 1, 52460 Buje
— OT-Optima Telekom d.o.o, Industrijska
cesta 2E, 6310 Izola, Republika Slovenija
— Optima telekom za upravljanje
nekretninama i savjetovanje d.o.o., Bani
75a, 10 000 Zagreb

Regija zapad

OT-Optima Telekom d.d.
Andrije Kačića Miošića 13
51 000 Rijeka, Hrvatska
TEL +385 51 492 799
FAX +385 51 492 709

OT Centar
TEL +385 51 554 651

Regija istok

OT-Optima Telekom d.d.
Vinkovačka 2
31 000 Osijek, Hrvatska
TEL +385 31 492 999
FAX +385 31 210 459

Regija sjever

OT-Optima Telekom d.d.
Bani 75a, Buzin
10 000 Zagreb, Hrvatska
TEL +385 1 54 92 301
FAX +385 1 54 92 309

Regija jug

OT-Optima Telekom d.d.
Vinkovačka ulica 19
21 000 Split, Hrvatska
TEL +385 21 492 899
FAX +385 21 492 829

OT Centar
Zrinsko - Frankopanska 3
23 000 Zadar, Hrvatska
TEL +385 23 492 860

I. **Izvještaj posloводства**

Uvod

I. 1

Upravu Društva čine: Boris Batelić, predsjednik, Tomislav Tadić i Tomislav Grmek, članovi Uprave. Na Glavnoj skupštini Društva koja je održana 9. srpnja 2021. donesena je odluka o izboru novih članova Nadzornog odbora na razdoblje od četiri godine, počevši od 11. srpnja 2021. godine:

- Igor Tepšić, oIB 56213841121, Zagreb, Izidora Kršnjavog 25, diplomirani pravnik
- Zlatko Hrbud, oIB 71079045519, Zagreb, Ulica Natka Nodila 11, diplomirani inženjer elektrotehnike
- Stipanka Ivandić Štefanek, oIB 44119999732, Zagreb, Dalmatinska 11, magistrica međunarodne ekonomije
- Pavo Mišković, oIB 01630514998, Zagreb, Pirovce 12, diplomirani pravnik
- Marijana Brcko, oIB 81142830129, Kraljev Vrh, Ivana Brcka 8, diplomirana ekonomistica
- Prof. dr. sc. Danimir Gulin, oIB 70286429284, Zagreb, Hrgovići 101

Dana 12. srpnja 2021. na konstituirajućoj sjednici Nadzornog odbora Društva, izabrana je Stipanka Ivandić Štefanek za predsjednika Nadzornog odbora, a Igor Tepšić za zamjenika predsjednika Nadzornog odbora. Slijedom navedenog, Nadzorni odbor Društva čine slijedeći članovi:

- Stipanka Ivandić Štefanek, predsjednik
- Igor Tepšić, zamjenik predsjednika
- Zlatko Hrbud, član
- Pavo Mišković, član
- Marijana Brcko, član
- Prof. dr. sc. Danimir Gulin, član
- Suzana Čepl, član - predstavnik radnika.

Dana 9. srpnja 2021. godine društva Hrvatski Telekom d.d., i Zagrebačka banka d.d. javno su objavila da su s društvom Telemach Hrvat-

ska d.o.o., u vlasništvu United Grupe (United Group B.V., Nizozemska), potpisala ugovor o kupoprodaji dionica društva OT-Optima Telekom d.d. Zaključenje transakcije podložno je ispunjenju određenih regulatornih preduvjeta i drugim ugovorenim uvjetima.

Sukladno, rješenju Agencije za zaštitu tržišnog natjecanja, koncentracija poduzetnika Hrvatski Telekom i OT-Optima Telekom prestala 10. srpnja 2021. godine.

Društvo i nadalje, kao i u prethodnim razdobljima od zaključenja Nagodbe, izvršava obveze preuzete Nagodbom zaključenom u predstečajnom postupku pred Trgovačkim sudom u Zagrebu od dana 30. travnja 2014. godine, poslovni broj Stpn-354/13 dok je plaćanje tražbine u iznosu od 28.184.770,53 HRK privremeno odgođeno do reguliranja odnosa sa Vjerovnikom. Društvo o navedenim radnjama uredno izvješćuje javnost sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi putem Internet stranice FINA-e, www.fina.hr.

Uslijed nastupa činjenice pripajanja društva H1, Društvo je postalo univerzalni pravni sljednik svih prava i obveza H1, pa tako i dužnik po predstečajnoj nagodbi Trgovačkog suda u Splitu, broj Stpn-74/2014 zaključenoj dana 16. prosinca 2014. godine. O izvršenim radnjama Društvo uredno izvješćuje javnost sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi putem Internet stranice FINA-e, www.fina.hr.

Osim putem internet stranice FINA-e u svezi pitanja vezanih uz provedbu predstečajne Nagodbe, Društvo pravovremeno i transparentno izvještava javnost o izvršenim obvezama u skladu s propisima iz područja tržišta kapitala.

I.2

Izjava predsjednika Uprave

“Optima Telekom Grupa je u prvih devet mjeseci 2021. godine u odnosu na isti period prethodne godine ostvarila veću EBITDA-u prije jednokratnih stavki nakon najmova za 0,6% uz rast EBITDA marže od 0,3 postotna poena te ista iznosi 27,2%. Predmetna kretanja, u prvih devet mjeseci, primarno su rezultat većih pozitivnih utjecaja MSFI 16 uslijed sezonalnih efekata.

U prvih devet mjeseci 2021. godine bilježi se smanjenje prihoda za 0,5% u odnosu na isti period prethodne godine, dok su konsolidirana kapitalna ulaganja u istom periodu iznosila 59,0 mil HRK. U prvih devet mjeseci 2021. godine, Grupa je ostvarila neto dobit u iznosu od 0,5 mil HRK.

U rezidencijalnom segmentu poslovanja u prvih devet mjeseci 2021. godine najveći naglasak stavljen je na očuvanje korisničke baze i rast njezine vrijednosti, ali je unatoč tome ukupan broj korisnika usluga (IPTV, Internet, JGU) na kraju trećeg kvartala 2021. u usporedbi s istim periodom prethodne godine manji za 8,2% što je u prvih devet mjeseci rezultiralo smanjenjem prihoda od telekomunikacija za 7,5%.

U poslovnom segmentu u prvih devet mjeseci 2021. godine ukupni prihod od ICT i telekomunikacijskih usluga bilježe rast od 1,4%. Od prodaje ICT rješenja i usluga u prvih devet mjeseci 2021. ostvaren je prihod od 11,2 mil HRK što predstavlja rast od 13,1% u odnosu na isti period prethodne godine, dok su prihodi od telekomunikacijskih usluga u poslovnom segmentu u prvih devet mjeseci 2021. godine manji za 0,4% u odnosu na isti period prethodne godine.

Na razini prvih devet mjeseci, ukupni prihodi od veleprodajnih usluga veći su za 50,3% u odnosu na ostvarene prihode u istom periodu prošle godine, a što je primarno rezultat porasta tranzitnog prometa između međunarodnih destinacija.

Konsolidirana kapitalna ulaganja u prvih devet



Boris Batelić,
Predsjednik Uprave

mjeseci 2021. godine iznosila su 59,0 mil HRK od čega je 29,1 mil HRK uloženo u kapitalizaciju sadržaja, dok je u izgradnju optičke infrastrukture, pristupnu mrežu i jezgrumreže uloženo 8,3 mil HRK. Ulaganja u korisničku opremu za pružanje usluga rezidencijalnim i poslovnim korisnicima iznosila su 12,9 mil HRK. U sustave informacijskih tehnologija uloženo je 8,6 mil HRK te u opća ulaganja 0,1 mil HRK.

Grupa je u prvih devet mjeseci 2021. godine ostvarila neto dobit u iznosu od 0,5 mil HRK pod utjecajem veće EBITDA-e, pozitivnog utjecaja financijskog rezultata i manjeg oporezivanja što je djelomično neutralizirano većom amortizacijom.

U prvih devet mjeseci kompanija je stavila naglasak na očuvanje vrijednosti korisničke baze, povećanje kvalitete i brzine isporuke usluga te unaprjeđenje korisničkog iskustva. Sukladno globalnim trendovima eksponencijalno raste broj korisničkih interakcija putem digitalnih kanala i platformi koje kontinuiramo razvijamo i na koje se sve više oslanjamo, osobito u okviru procesa podrške korisnicima i prodaji. U prihodovnom dijelu želim istaknuti očuvanje velikog broja ugovora u segmentu poslovnih korisnika, što je vrlo izazovno za ostvariti u

naglašeno kompetitivnom okruženju naše djelatnosti. Prodaja ICT usluga i rješenja kontinuirano raste te se sve snažnije pozicioniramo u tom segmentu. Pozitivnim trendovima značajno je pridonio i oporavak veleprodajnih prihoda.

Ostvareni poslovni rezultat je zasluga snažnog tima Optima Telekoma kojim se jako ponosim

te se zahvaljujem svim zaposlenicima na srčanoj predanosti i motivaciji u radu.

Vezano uz proces prodaje Optima Telekoma, podsjećam da je u srpnju objavljeno da je Telemach Hrvatska d.o.o. potpisala ugovor o kupoprodaji 54,31 posto dionica Društva te da je finalizacija transakcije podložna regulatornim odobrenjima i drugim ugovorenim uvjetima.“

I.3

Pregled tržišta

Tržište nepokretne telefonije

Tržište telefonskih usluga u nepokretnoj javnoj komunikacijskoj mreži u drugom kvartalu 2021. godine zabilježilo je rast prihoda u odnosu na prvi kvartal 2021. godine.

Ako usporedimo ukupni prihod od telefonskih usluga u nepokretnoj javnoj komunikacijskoj mreži u drugom kvartalu 2021. godine s prvim kvartalom 2021. godine vidljiv je rast prihoda od 1,1% dok je ukupan broj priključaka u promatranom razdoblju manji za 0,2%. Drugi kvartal 2021. godine, u odnosu na isti period 2020. godine, bilježi pad ukupnih prihoda za 2,9%. U istom razdoblju ukupan broj priključaka manji je za 1,6%.

Drugi kvartal 2021. godine bilježi pad ukupnog odlaznog prometa u odnosu na prethodno razdoblje što je sukladno trendovima. Usporedimo li drugi kvartal 2021. godine s prvim kvartalom 2021. godine, ukupan odlazni promet (u minutama) svih operatora nepokretne javne komunikacijske mreže manji je za 4,6% dok je u odnosu na isti kvartal 2020. godine zabilježen pad od 12,3%.

Tržište širokopojasnog pristupa

U drugom kvartalu 2021. godine nastavlja se rast korištenja usluga širokopojasnog interneta putem nepokretnih mreža što je dodatno potaknuto nastavkom situacije na tržištu koju je uzrokovao COVID-19 virus.

U odnosu na prvi kvartal 2021. godine, broj priključaka širokopojasnog pristupa putem nepokretnih mreža bilježi rast od 0,6%, dok su prihodi od pristupa internetu putem nepokretne mreže za isti period porasli za 1,9%. Ako usporedimo drugi kvartal 2021. godine s istim periodom 2020. godine, broj priključaka širokopojasnog pristupa putem nepokretnih mreža veći je za 1,2% dok su prihodi od pristupa internetu putem nepokretne mreže u istom periodu veći za 3,1%.

Ukupni prihod od usluga pristupa internetu je u drugom kvartalu 2021. godine veći za 5,8% u odnosu na prvi kvartal 2021. godine, dok je u odnosu na isti period 2020. godine vidljiv rast od 11,6%.

Tržište IPTV-a

Tržište televizije utemeljene na internetskom protokolu (IPTV) nastavlja s pozitivnim trendom rasta.

Uspoređujući drugi kvartal 2021. godine sa prvim kvartalom 2021. godine, porast ukupnog broja priključaka iznosi 0,4%, dok je u odnosu na isti kvartal 2020. godine zabilježeno povećanje od 1,8%. Broj priključaka raste i kod privatnih i kod poslovnih korisnika. Porast broja priključaka kod privatnih korisnika iznosi 0,3%, a kod poslovnih je vidljiv rast od 1,1% u odnosu na prvi kvartal 2021. godine. Ako izvršimo usporedbu s istim kvartalom 2020. godine, privatni korisnici imaju rast od 1,8% dok poslovni korisnici bilježe rast od 1,2%.

Gospodarsko okruženje

I. 4

Od kada se prate podatci za Hrvatsku, u drugom kvartalu ove godine, zabilježena je najveća kvartalna stopa rasta BDP-a od visokih 16,1% na godišnjoj razini, dok se realna vrijednost BDP-a gotovo izjednačila s ostvarenjem iz istog perioda 2019. godine. Važno je napomenuti kako su sve kategorije potražnje zabilježile bolje rezultate u odnosu na drugi kvartal 2019., izuzev izvoza usluga koji bilježi pad.

Najveći utjecaj na rast BDP-a u odnosu na 2020. godinu, bilježi oporavak turizma (porast 130%), osobna potrošnja, robni izvoz, te izvoz usluga koji bilježi rast od čak 56,3%.

U prvoj polovini godine rast BDP-a u Hrvatskoj iznosio je 7,5% što je nešto više nego na razini EU (6,1%). U odnosu prema prvih šest mjeseci 2019. BDP je bio tek 0,3% manji i to kao posljedica 42% manje vrijednosti izvoza usluga.

Od ožujka broj osiguranika mirovinskog osiguranja raste na godišnjoj razini. U srpnju je bio viši za 52,2 tisuće nego godinu dana prije. U odnosu na srpanj 2019. osiguranika je bilo 6 128 više te ujedno i najviše od 2008. godine kada se uspoređuje taj mjesec po godinama. U odnosu na srpanj prošle godine, najveći porast broja osiguranika vidljiv je u djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane, građevinarstvu te u prerađivačkoj industriji. U usporedbi sa srpnjem 2019. najveći porast broja osiguranika ima građevinarstvo te djelatnost informacija i komunikacija. Administrativni broj zaposlenih koji se zasad objavljuje kao privremen, raste od ožujka te je u srpnju bio viši za 23,3 tisuće u odnosu na lipanj. Na godišnjoj razini broj nezaposlenih pada od travnja te je u srpnju bio 16,8% manji nego godinu dana prije. Bitno je naglasiti kako je od svibnja do srpnja potražnja za radom bila viša nego predpandemijske 2019. godine zbog kasnijeg sezonskog zapošljavanja u kontekstu neočekivano dobre glavne turističke sezone. Porast potražnje za radom pokazuje i podatak HZZ-a o slobodnim radnim mjestima koji je od svibnja viši nego predpandemijske 2019. godine, a najviše je povezan s turističkim djelatnostima i građevinarstvom.

Prosječna neto plaća po zaposlenome u pravnim je osobama u lipnju iznosila 7 175 kuna i

bila je viša za 5,9% (nominalno) odnosno 3,8% (realno) u odnosu na isti mjesec prošle godine. Medijalna neto plaća je u srpnju prvi puta prešla razinu od 6 tisuća kuna, iznosila je 6 023 kune te je bila 4,7% nominalno viša nego godinu dana prije. U prvih šest mjeseci prosječna je neto plaća na godišnjoj razini bila realno viša za 4,2% što je znatno dinamičniji godišnji rast u usporedbi s onim u istom razdoblju prošle godine (1,7%). U lipnju je u svim osnovnim djelatnostima zabilježen godišnji rast neto plaća (informacije i komunikacije 9,2%). Prosječna bruto plaća po zaposlenome u pravnim je osobama u lipnju iznosila 9 671 kune te je bila viša za 4,6% (nominalno) odnosno 2,5% (realno) u odnosu na isti mjesec prošle godine. Medijalna bruto plaća je u srpnju iznosila 7 813 kuna te je bila 4,2% nominalno viša nego godinu dana prije.

Tijekom srpnja i kolovoza došlo je do uobičajenog utjecaja deviznog priljeva od turizma na kretanje tečaja. Tako se tečaj kune prema euru veći dio ova dva mjeseca kretao na razini ispod 7,5 kuna za jedan euro, odnosno dostignuta je najniža ovogodišnja vrijednost eura od 7,4814 kuna. Međutim, i pored toga zadržana je visoka stabilnost tečaja kune pa je kuna na kraju kolovoza vrijedila tek 0,1% više nego na početku srpnja. Na povećanu ponudu deviza utjecala su i sredstva EU fondova kao i povećanje inozemnog duga, ali se upravo po turističkim rezultatima ova godina najviše razlikuje od prethodne u kojoj je zbog smanjenog deviznog priljeva od turizma zabilježena deprecijacija kune prema euru od 1,6%. Svi rezultati pokazuju održavanje visoke stabilnosti tečaja.

Zbog neizvršenih osnova za plaćanje 31. kolovoza 2021. godine evidentirano je 14.917 poslovnih subjekata, što je za 108 poslovnih subjekata ili 0,7% manje u odnosu na srpanj 2021. g. Ukupan iznos neizvršenih osnova za plaćanje poslovnih subjekata iznosio je 4,4 milijarde kuna (glavnica), što je za 9,6 milijuna kuna (0,2%) više u odnosu na srpanj. Na isti dan evidentirana su 241.274 potrošača, što je za 0,6% manje nego u prethodnom mjesecu. Dug potrošača iz osnova iznosio je 18,0 mili-

jardi kuna (glavnica), što je za 0,7% više nego u srpnju ove godine. Najveći dio duga, u iznosu od 5,6 milijardi kuna (bez kamata), odnosio se na dug potrošača prema bankama kao vjerov-

nicima, a prema svim financijskim institucijama, dug je iznosio 6,5 milijardi kuna.

I. 5

Regulatorno okruženje

U ovom izvještajnom razdoblju Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti (dalje u tekstu: HAKOM) je Privremenim rješenjima (Klasa: 344-01/21-03/04, Urbroj: 376-05-1-21-04 i Klasa 344-01/21-01/05, Urbroj 376-05-1-21-02) od dana 12. srpnja 2021. godine Društvu ukinula regulatornu obvezu provođenja Testa istiskivanja marže cijena maloprodajnih paketa reguliranih usluga na tržištu pristupa javnoj komunikacijskoj mreži na fiksnoj lokaciji za privatne i poslovne korisnike, na tržištu veleprodajnog lokalnog pristupa koji se pruža na fiksnoj lokaciji te na tržištu veleprodajnog središnjeg pristupa koji se pruža na fiksnoj lokaciji za proizvode za masovno tržište. Ukidanjem navedene obveze Optima može samostalno, odnosno bez prethodne suglasnosti HAKOM-a, formirati tarifne pakete za krajnje korisnike za govornu uslugu, uslugu širokopojasnog pristupa internetu i uslugu naplatne televizije (IPTV), neovisno pruža li te usluge samostalno ili kao paket usluga. Tako je Društvu omogućeno da

pravovremeno i cjenovno konkurira svojim ponudama ostalim operatorima na tržištu.

Temeljem konačnih odluka HAKOM-a, od dana 1. travnja 2021. godine u primjeni su nove cijene reguliranih veleprodajnih usluga na tržištu veleprodajnog lokalnog pristupa koji se pruža na fiksnoj lokaciji te tržištu veleprodajnog središnjeg pristupa koji se pruža na fiksnoj lokaciji za proizvode za masovno tržište, a koje cijene imaju pozitivan utjecaj na poslovanje Društva.

U ovom izvještajnom razdoblju nije bilo značajnih izmjena zakonskih i podzakonskih propisa iz područja elektroničkih komunikacija. U narednim izvještajnim razdobljima očekuje se donošenje novog Zakona o elektroničkim komunikacijama radi usklađenja sa Direktivom (EU) 2018/1972 Europskog parlamenta i Vijeća od 11. prosinca 2018. o Europskom zakoniku elektroničkih komunikacija.

Poslovni pokazatelji i segmenti

I.6

Broj korisnika	30.09.2021	30.06.2021	30.09.2021/ 30.06.2021	30.09.2020	30.09.2021/ 30.09.2020
Poslovni					
JGU	15.376	15.848	-3,0%	16.693	-7,9%
IPTV	1.584	1.610	-1,6%	1.624	-2,5%
Internet	14.613	14.995	-2,5%	15.665	-6,7%
Data	3.071	3.091	-0,6%	2.966	3,5%
Rezidencijalni					
JGU	135.522	139.217	-2,7%	150.274	-9,8%
IPTV	54.618	55.191	-1,0%	55.677	-1,9%
Internet	96.226	99.187	-3,0%	105.860	-9,1%

a. Segment rezidencijalne prodaje

U trećem kvartalu 2021. godine u segmentu rezidencijalne prodaje Optima Telekom bilježi negativne parametre u odnosu na drugi kvartal 2021. godine.

U IPTV segmentu, u trećem kvartalu 2021. godine vidljivi su negativni parametri za korisničku bazu i prihode što je nastavak trenda iz drugog kvartala 2021. godine. Usporedimo li treći kvartal 2021. godine s drugim kvartalom 2021. zabilježen je pad broja korisnika IPTV usluge od 1,0% uslijed povećanja odljeva korisnika koji koriste IPTV uslugu. U istom periodu pad broja korisnika IPTV usluge slijedi i pad prihoda od IPTV korisnika u rezidencijalnom segmentu od 0,9%. U odnosu na isti kvartal 2020. godine, treći kvartal 2021. godine zabilježio je pad broja korisnika IPTV usluge u rezidencijalnom segmentu od 1,9% dok je prihod od IPTV usluga u odnosu na treći kvartal 2020. godine zabilježio rast od 2,5% što je uglavnom uzrokovano povećanjem prihoda od dodat-

nih IPTV programskih paketa kod korisnika s TV uslugom. U segmentu korisnika Internet usluge zabilježen je pad od 3,0% u odnosu na drugi kvartal 2021. godine. Utjecaj manjeg broja rezidencijalnih korisnika Internet usluge vidljiv je u prihodima od Internet usluga koji su pali 3,8% u odnosu na drugi kvartal 2021. U odnosu na treći kvartal 2020. godine korisnička baza Internet usluga manja je za 9,1% dok su prihodi u istom periodu zabilježili pad od 8,7%. Broj rezidencijalnih korisnika nepokretne javne govorne usluge pokazuje nastavak negativnog trenda iz prošlih razdoblja. Supstitutivne tehnologije i dalje imaju veliki utjecaj na smanjenje u ovom segmentu te je broj rezidencijalnih korisnika usluga nepokretne javne govorne usluge manji za 2,7% u odnosu na drugi kvartal 2021. godine. Prihod od telefonskih usluga u nepokretnoj javnoj komunikacijskoj mreži, za rezidencijalni segment, bilježi pad od 4,0% u odnosu na drugi kvartal 2021. godine. Ukoliko uspoređujemo broj korisnika nepokretne javne govorne usluge s istim kvartalom 2020. godine, korisnička baza je manja za 9,8% dok je prihod manji za 13,1%.

Ukupan broj rezidencijalnih korisnika pao je 2,7% u odnosu na drugi kvartal 2021. dok je u prihodovnom dijelu vidljiv pad od 3,4% zbog negativnih trendova. Ukupni broj rezidencijalnih korisnika u trećem kvartalu 2021. niži je za 10,0% u odnosu na isti kvartal 2020. godine, te je ukupan pad prihoda iznosio 8,5%.

b. Segment poslovne prodaje

Aktivnosti prodajnih kanala poslovne prodaje u trećem kvartalu 2021. godine bile su usmjerene na ciljanu akviziciju telekomunikacijskih usluga kod korisnika u sklopu cjelokupnih ICT projekata, obnovu ugovornih odnosa s postojećom korisničkom bazom te na prodaju portfelja ICT usluga i rješenja.

U segmentu javne govorne usluge u odnosu na drugi kvartal 2021. godine zabilježen je pad prihoda od 14,1% uslijed negativnog efekta pandemije novog koronavirusa (0,3 mil HRK) zbog popuštanja mjera i veće dostupnosti cjepiva te izostanka jednokratnih aktivnosti koje su u proteklom kvartalu imale utjecaj od 0,6 mil HRK. Prihodi su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji za 12,3%. Korisnička baza u segmentu javne govorne usluge je u odnosu na drugi kvartal 2021. godine manja za 3,0%, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjenje iznosi 7,9%. Navedeni pad baze i prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ponajviše je rezultat nacionalnog trenda smanjenja korištenja javne govorne usluge, supstitucije fiksne govorne usluge govornom uslugom u pokretnoj mreži te migracije korisnika Optima Telekom na naprednija rješenja i pakete.

U segmentu širokopojasnog pristupa internetu, u odnosu na drugi kvartal 2021., zabilježen je pad prihoda od 10,5% dok je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine vidljiv pad od 0,7%. Korisnička baza širokopojasnog pristupa internetu je u odnosu na isto razdoblje 2020. godine manja za 6,7%, a u odnosu na drugi kvartal 2021. godine za 2,5%.

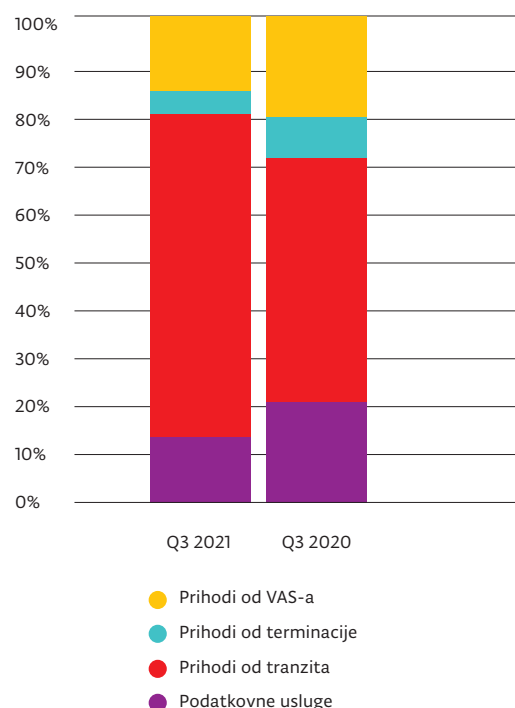
Kretanje prihoda u segmentu širokopojasnog pristupa internetu posljedica je prodajnih aktivnosti koje su usredotočene na prodaju usluga pristupa Internetu većih pristupnih brzina te sezonskih efekata u turističkom sektoru. Pad u odnosu na prethodni kvartal je posljedica izostanka jednokratnog prihoda od projekta realiziranog u prethodnom kvartalu s jednokratnom naplatom čiji je utjecaj oko 1,0

mil HRK.

U segmentu podatkovnih usluga u usporedbi s prethodnim kvartalom Optima Telekom bilježi blagi pad korisničke baze od 0,6% uz pad prihoda od 6,1%. Prihodi od podatkovnih usluga u usporedbi sa istim razdobljem 2020. godine bilježe blagi pad od 0,2%, uz rast korisničke baze od 3,5% uslijed povećane prodaje usluge privatnog podatkovnog povezivanja na asimetričnom pristupu.

Rast broja podatkovnih priključaka i stabilnog kretanja prihoda kada uspoređujemo istovjetna godišnja razdoblja rezultat je povećane percepcije prednosti ugovaranja usluga privatnog podatkovnog povezivanja direktno s pružateljem telekomunikacijskih usluga u segmentu srednjih i velikih poslovnih korisnika. U prva tri kvartala 2021. godine, Optima Telekom nastavlja bilježiti pozitivne trendove u segmentu prodaje ICT rješenja i usluga uz ostvareni prihod od 11,2 mil HRK što predstavlja rast od 13,1% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uz marginu od 16,4%. Rezultat je ostvaren uslijed snažne orijentiranosti na prodaju ICT rješenja i usluga dijelom financiranih iz EU fondova te suradnje sa ICT partnerima s kojima Optima Telekom kvalitetno odgovara na potrebe tržišta.

Struktura interkonekcijskih prihoda



Izvor: Poslovne knjige Društva

U trećem kvartalu 2021. godine na poslovnom području veleprodaje zabilježen je ukupan porast prihoda od 25,3% u odnosu na drugi kvartal 2021. godine. Najveći porast prihoda zabilježen je na području tranzita govornog prometa u iznosu od 36,1%. Ovo povećanje prihoda uzrokovano je većim dijelom povećanjem tranzitnog prometa između međunarodnih destinacija, dogovorenog na projektnoj osnovi ograničenog vremenskog trajanja između međunarodnih partnera, dok je manjim dijelom uzrokovano povećanjem tranzita prometa prema nacionalnim destinacijama koje je sezonalnog karaktera i vezano je uz turističku sezonu.

U trećem kvartalu 2021. godine zabilježen je i porast prihoda od usluga s posebnom tarifom u iznosu od 9,6% u odnosu na prošli kvartal. Prihodi od podatkovnih usluga u trećem kvartalu 2021. godine su zabilježili blagi rast u odnosu na prethodni kvartal, u iznosu od 1,5%. Prihodi od terminacije i ostali interkonekcijski prihodi pali su 22,2%, odnosno 22,9%, u odnosu na prošli kvartal ove godine. Predmetni pad je sezonalnog karaktera i posljedica je pada prometa prema nepokretnim mrežama uslijed ljetnih godišnjih odmora.

c. Razvoj infrastrukture, optičke mreže i internih servisa

Glasovne mreže

Tijekom prvog kvartala 2021. godine odrađena je nadogradnja operativnih sustava i virtualizacijskih softvera poslovnog uc (engl. Unified Communications) softswitch sustava. Tijekom drugog kvartala 2021. godine odrađena je nadogradnja uc softvera i baza podataka, čime je omogućeno uvođenje novih funkcionalnosti, konkretno SP (engl. Soft-Phone) aplikacije za mobilne uređaje koja omogućava obavljanje poziva putem mobitela ili tableta preko udaljenog pristupa korporativnoj telefoniji poslovnih korisnika.

Tijekom trećeg kvartala 2021. godine dovršena je integracija SP (engl. Soft-Phone) aplikacije za mobilne uređaje.

Podatkovne mreže

U svrhu nadogradnje kapaciteta IP/MPLS jezgre paketne, transportne mreže te podizanja razine kvalitete nakon proširenja 4 glavna čvorišta, u Zagrebu, Splitu, Rijeci i Osijeku u 2020. godini, u prvom kvartalu 2021. godine

zamijenjen je usmjernik u Varaždinu i proširen kapacitet povezivanja na 100Gb/s. Prošireni su pristupni kapaciteti IP/MPLS čvorovima Karlovac i Županja, dok je u drugom kvartalu proširen kapacitet prema glavnom čvoru u Đakovu na 10Gb/s.

U drugom kvartalu pokrenut je sustav praćenja kvalitete IPTV usluge u gradskim čvorovima čime se dobio prikaz slike i grešaka na glavnim gradskim čvorovima u realnom vremenu.

Prijenosne mreže

U prvom kvartalu 2021. godine ugrađen je novi DWDM uređaj u Varaždinu čime je realizirana povezanost čvora Varaždin sa glavnim čvorom u Zagrebu kapacitetom 100Gb/s te mogućnošću daljnjih povećanja kapaciteta. Istovremeno je pokrenuto spajanje čvora Varaždin sa 100Gb/s vezom prema Osijeku čime je u prstenastoj topologiji sa Zagrebom osiguran dovoljan pričuvni kapacitet čvorova u Varaždinu i Osijeku.

Servisne mreže

Jezgra Internet mreže

U prvom kvartalu 2021. godine izvršeno je proširenje kapaciteta pristupa Internetu sa postojećim pružateljima usluga Internetu (engl. Internet Upstream Provider). U tu svrhu izvršeno je i međupovezivanje s pojedinim pružateljima usluga putem 100Gb/s sučelja. Ukupan ugovoreni pristupni kapacitet tako iznosi 72Gb/s, dok ukupni kapacitet međupovezivanja iznosi 280Gb/s.

Izvršene su i daljnje pripreme za proširenja pristupnog kapaciteta na 152Gb/s čija se realizacija očekuje u drugom kvartalu. U drugom kvartalu 2021. godine nastavilo se s povećanjem kapaciteta te je spojeno dodatno 100Gb/s sučelje pa ukupan ugovoreni kapacitet sada iznosi 152 Gb/s, a ukupni kapacitet međupovezivanja 360Gb/s.

Mrežni servisi

U drugom kvartalu je implementiran IPAM sustav (engl. IP Address Management), sustav za administraciju i upravljanje IP adresnim prostorom, dok je u trećem kvartalu razvijen proces izvještavanja o ACS (engl. Auto Configuration Server) alarmima za pad sinkronizirane brzine na xDSL liniji.

Mrežna infrastruktura i optičke mreže

Razvoj svjetlovodne infrastrukture, odnosno

izgradnje vlastite svjetlovodne mreže, tijekom trećeg kvartala 2021. godine činila je većinom izgradnja pristupne svjetlovodne mreže do lokacija poslovnih korisnika.

Govoreći o brojkama radi se o ukupno 5,89 km nove svjetlovodne mreže koju čini izgradnja 26 novih svjetlovodnih priključaka.

Najveća količina priključaka izvedena je na području zapadne Hrvatske (2 km, 12 priključaka), zatim sjeverne (2 km, 7 priključaka), istočne Hrvatske (840 m, 4 priključka) te južne Hrvatske (1,05 km, 3 priključka).

Pristupne mreže

U trećem kvartalu 2021. godine nastavilo se raditi na proširenju kapaciteta pristupne ULL (engl. Unbundled Local Loop) mreže, prvenstveno na povećanju broja vDSL pristupnih sučelja.

Na kraju trećeg kvartala broj vDSL pristupnih sučelja iznosio 34.057, što predstavlja porast od 3,4% u odnosu na 32.938 pristupnih sučelja koliko ih je bilo instalirano na kraju drugog kvartala.

Pogonski sustavi

Kroz stalni proces provjere kapaciteta i zamje-

ne baterija u telekomunikacijskim čvorištima i podatkovnim centrima, osigurava se autonomija sustava u slučaju ispada električne mreže.

U trećem kvartalu 2021. godine zamijenjeno je 28 baterija u 5 telekomunikacijskih čvorišta.

Informacijske tehnologije (IT)

U prvih devet mjeseci 2021. godine IT sustavi i aplikacije nadograđeni su u dijelu:

- Razvoja automatizacija osnovnih poslovnih procesa za velike poslovne korisnike u oss sustav putem sustava za upravljanje poslovnim procesima (engl. Workflow Engine System) koji je povezan sa novim sustavom za naplatu.
- Implementacije baznog modela iScore sustava za izračun kreditnog rizika korisnika.
- Aplikacijskog sučelja (engl. API - Application Programming Interface) prema dostavljaču opreme Overseas koja osiguravaju automatizaciju potrebnih logističkih poslovnih procesa su nadograđena.
- Puštanje u produkciju nove digitalne platforme za elektroničku komunikaciju sa korisnicima putem sms-a, web chat-a te društvenih mreža Facebook, Viber i WhatsApp.

Financijski rezultati Grupe

I.7

Sažetak (u tisućama kuna)	Q1-Q3 2020	Q1-Q3 2021	Q1-Q3 2021/ Q1-Q3 2020	Q3 2020	Q3 2021	Q3 2021/ Q3 2020
Ukupni poslovni prihodi	338.011	336.404	(0,5%)	112.697	112.226	(0,4%)
Ukupni poslovni rashodi	230.958	227.502	(1,5%)	78.452	76.093	(3,0%)
Amortizacija i umanjenje vrijednosti imovine	89.498	93.086	4,0%	30.208	31.210	3,3%
EBIT	17.555	15.816	(9,9%)	4.037	4.923	22,0%
Financijski rezultat (neto)	(19.889)	(15.166)	(23,7%)	(5.503)	(4.937)	(10,3%)
Dobit (gubitak) prije poreza	(2.334)	650	127,8%	(1.466)	(14)	99,0%
Odgođeni porez/porez	(729)	(199)	(72,6%)	115	684	494,8%
Neto dobit/(gubitak)	(3.063)	450	114,7%	(1.351)	670	149,6%
EBITDA prije jednokratnih stavki nakon najmova	91.087	91.670	0,6%	28.159	30.419	8,0%
EBITDA marža prije jednokratnih stavki nakon najmova	26,9%	27,2%	0,3	25,0%	27,1%	2,1

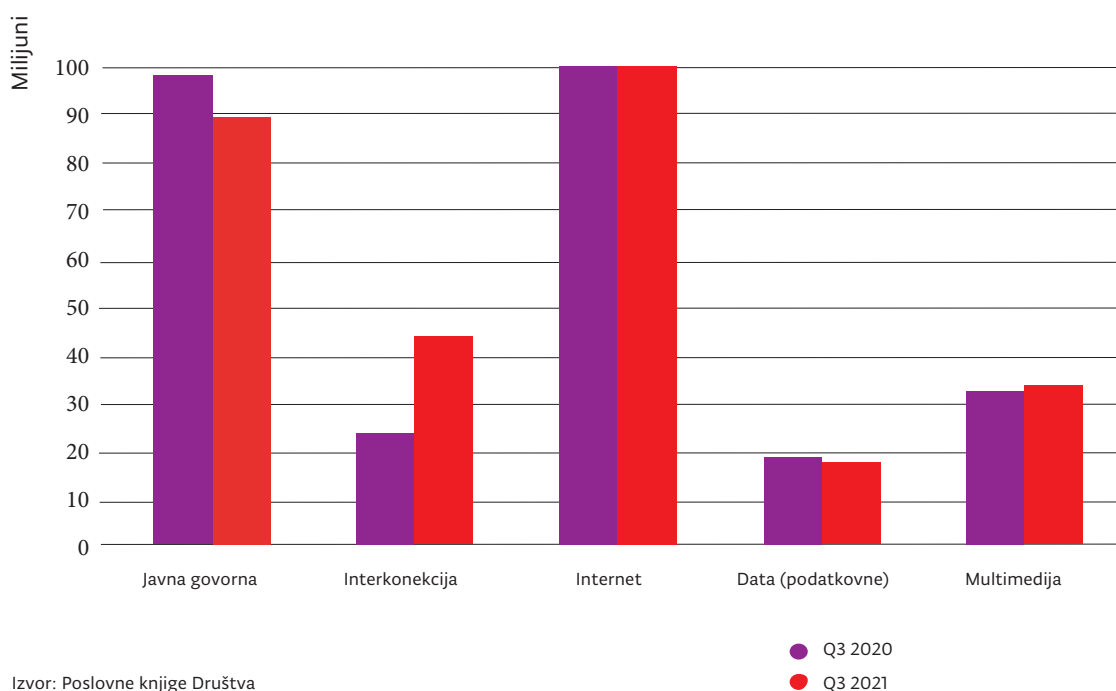
a. Nekonsolidirani rezultati Društva

Sažetak (u tisućama kuna)	Q1-Q3 2020	Q1-Q3 2021	Q1-Q3 2021/ Q1-Q3 2020	Q3 2020	Q3 2021	Q3 2021/ Q3 2020
Ukupni poslovni prihodi	337.436	336.404	(0,3%)	112.303	112.226	(0,1%)
Ukupni poslovni rashodi	230.639	227.444	(1,4%)	78.354	76.075	(2,9%)
Amortizacija i umanjenje vrijednosti imovine	89.406	92.995	4,0%	30.178	31.179	3,3%
EBIT	17.391	15.965	(8,2%)	3.772	4.972	31,8%
Financijski rezultat (neto)	(19.842)	(15.086)	(24,0%)	(5.479)	(4.914)	(10,3%)
Dobit (gubitak) prije poreza	(2.451)	879	135,9%	(1.707)	58	103,4%
Odgođeni porez/porez	(729)	(199)	(72,6%)	115	684	494,8%
Neto dobit/(gubitak)	(3.179)	680	121,4%	(1.592)	742	146,6%
EBITDA prije jednokratnih stavki nakon najмова	90.831	91.728	1,0%	27.863	30.437	9,2%
EBITDA marža prije jednokratnih stavki nakon najмова	26,9%	27,3%	0,4	24,8%	27,1%	2,3

Grupa je u prvih devet mjeseci u odnosu na prethodnu godinu ostvarila veću EBITDA-u prije jednokratnih stavki nakon najmova za 0,6%, dok je porast EBITDA na razini Društva veći te iznosi 1,0%. Na razini trećeg kvartala, Grupa je u odnosu na prethodnu godinu, ostvarila veću EBITDA-u prije jednokratnih stavki nakon najmova za 8,0%, a na razni Društva je veća za 9,2%.

Porast EBITDA-e u prvih devet mjeseci za Grupu i Društvo je rezultat većih pozitivnih utjecaja MSFI 16 uslijed sezonalnih efekata. U trećem kvartalu 2021. godine u odnosu na prethodnu godinu, Grupa i Društvo ostvarili su znatno višu EBITDA-u uslijed povećane troškovne efikasnosti.

Prihodi od telekomunikacijskih usluga



Izvor: Poslovne knjige Društva

b. Konsolidirani prihodi

Ukupni prihodi od usluga u prvih devet mjeseci 2021. godini bilježe smanjenje od 0,5%, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok na razini trećeg kvartala, prihodi bilježe smanjenje od 0,4%. Prihodi od javne govorne usluge u prvih devet mjeseci 2021. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine su manji za 8,0% uslijed općeg trenda na globalnoj razini.

U prvih devet mjeseci 2021. godine, prihodi od interneta bilježe smanjenje od 6,5% pod utjecajem manje korisničke baze i povećane potražnje za internetom putem pokretnih mreža. Prihodi od podatkovnih usluga u prvih devet mjeseci 2021. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine su manji za 6,5% naj-

više uslijed prestanka ugovora s jednim većim korisnikom podatkovnih usluga.

U prvih devet mjeseci 2021. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prihodi od interkonekcije su za 68,2% porasli primarno uslijed rasta prihoda od usluga tranzita govornih usluga.

Prihodi od multimedije u prvih devet mjeseci 2021. godini bilježe rast od 1,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kao rezultat kontinuiranog fokusa poslovanja Društva.

c. Dobit prije kamata, oporezivanja i amortizacije, nakon najmova – EBITDA

Konsolidirana EBITDA prije jednokratnih stavki nakon najmova iznosi 91,7 mil HRK te je za

0,6 mil HRK veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ostvarena EBITDA je odraz pozitivnih utjecaja primjene standarda MSFI 16 uslijed sezonalnih kretanja.

EBITDA marža nakon najmova u prvih devet mjeseci 2021. godine za Grupu iznosi 27,2% što predstavlja porast od 0,3 postotna poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U prvih devet mjeseci 2021. godine, Društvo je ostvarilo višu EBITDA maržu u iznosu od 27,3% što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine karakterizira rast od 0,4 postotna poena. Na razni trećeg kvartala Grupa i Društvo ostvarili su neznatno manju EBITDA maržu nakon najmova u iznosu od 27,1%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine kvartalna EBITDA marža nakon najmova je za Grupu veća 2,1 postotna poena, a za Društvo 2,3 postotna poena.

d. Neto dobit/(gubitak)

Neto dobit u prvih devet mjeseci 2021. godine na razni Grupe iznosi 0,5 mil HRK, a na razni Društva dobit je veća i iznosi 0,7 mil HRK. Ostvareni rezultat Grupe i Društva pod utjecajem je veće EBITDA-e, pozitivnog utjecaja

financijskog rezultata i manjeg oporezivanja što je djelomično neutralizirano većom amortizacijom.

U trećem kvartalu Grupa i Društvo su ostvarili neto dobit u iznosu od 0,7 mil HRK primarno kao rezultat veće EBITDA-e.

e. Kapitalna ulaganja u 2021. godini

Konsolidirana kapitalna ulaganja u prvih devet mjeseci 2021. godine za Grupu i Društvo iznosila su 59,0 mil HRK od čega je 29,1 mil HRK uloženo u kapitalizaciju sadržaja, dok je u izgradnju optičke infrastrukture, pristupnu mrežu i jezgru mreže uloženo 8,3 mil HRK te 12,9 mil HRK u korisničku opremu za pružanje usluga rezidencijalnim i poslovnim korisnicima. Na razini prvih devet mjeseci, ulaganja u sustave informacijskih tehnologija iznosila su 8,6 mil HRK te opća ulaganja 0,1 mil HRK.

Konsolidirana kapitalna ulaganja u trećem kvartalu 2021. godine realizirana su u iznosu od 19,4 mil HRK od čega je 11,0 mil HRK uloženo u kapitalizaciju sadržaja, dok je u izgradnju optičke infrastrukture, pristupnu mrežu i jezgru mreže uloženo 3,3 mil HRK te 3,0 mil HRK u korisničku opremu za pružanje usluga

	Q1-Q3 2021 (u 000 kn)	udio %	Q3 2021 (u 000 kn)	udio %
Opća ulaganja	98	0,2%	44	0,2%
Kapitalna ulaganja tehnike	58.940	99,8%	19.362	99,8%
Pristupna mreža (ACCESS Network)	12.916	21,9%	3.007	15,5%
Jezgra mreže (CORE Network)	8.338	14,1%	3.313	17,1%
Telekomunikacijski centar	8.607	14,6%	2.020	10,4%
Kapitalizacija sadržaja	29.078	49,2%	11.021	56,8%
UKUPNO	59.038	100,0%	19.406	100,0%

rezidencijalnim i poslovnim korisnicima. U predmetnom kvartalu ulaganja u sustave informacijskih tehnologija iznosila su 2,0 mil HRK u te opća ulaganja približno 0,1 mil HRK.

f. Upravljanje rizicima

Upravljanje valutnim rizikom

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Grupa i Društvo su najviše izloženi 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 dobiti i gubitka, ali ne utječu na tijek novca.

Kamatni rizik

Izloženost Grupe i Društva kamatnom riziku nije značajna, budući da Grupa i Društvo nemaju obveze po varijabilnim kamatnim stopama.

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

Kreditni rizik

Kreditni rizik odnosi se na rizik da druga strana neće ispuniti svoje ugovorne obveze koje proizlaze iz potencijalnih financijskih gubitaka Grupe i Društva. Grupa i Društvo nemaju značajnu koncentraciju kreditnog rizika s ugovornim stranama sa sličnim karakteristikama, te je usvojila procedure koje primjenjuje u poslovanju s kupcima. Grupa i Društvo dobivaju dovoljno kolaterala, ukoliko je potrebno, kao sredstvo za ublažavanje rizika financijskog gubitka zbog neispunjenih obveza te ne jamči za obveze trećih strana.

Grupa i Društvo smatraju da se njihova maksimalna izloženost odražava u iznosu od dužnika umanjeni za rezervacije za umanjenja vrijednosti koji je priznat na datum izvještaja o financijskom položaju.

Upravljanje rizikom likvidnosti

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

Upravljanje rizicima povezanim s virusom COVID-19

Nastavno na razvoj rizika i utjecaja povezanih sa COVID-19, Grupa i Društvo održavaju preusmjereno poslovanje na on-line kanale (gdje je to moguće) i pružanje usluga održavanja mreža na terenu, uz poštivanje preporuka sigurnosnih mjera. Grupa i Društvo kontinuirao prate situaciju u svezi COVID-19 i povezane utjecaje na poslovanje. Imajući u vidu razvoj nastale situacije sa COVID-19, postoje potencijalni rizici u segmentima pada prihoda i povećanje rizika neplaćanja, koji su proporcionalni utjecajima na cjelokupno hrvatsko gospodarstvo kao i na ekonomsko stanje građana Republike Hrvatske. Kroz vremenski period, Grupa i Društvo kontinuiranim aktivnostima nastoje minimizirati utjecaje na operativno poslovanje i financijske rezultate.

Otkup vlastitih dionica

Društvo na dan 30.09.2021. godine ne posjeduje vlastite dionice.

II. **Financijski izvještaji Grupe**

Račun dobiti i gubitka

II. 1

Naziv pozicije	U tisućama kuna	Grupa		Društvo	
		I-IX 2021.	I-IX 2020.	I-IX 2021.	I-IX 2020.
Prihodi od prodaje		333.574	334.950	333.574	334.769
Ostali poslovni prihodi		2.830	3.061	2.830	2.667
		336.404	338.011	336.404	337.436
Troškovi prodane robe, materijala i energije		(11.663)	(13.922)	(11.651)	(13.900)
Troškovi naknade za međusobno povezivanje		(102.445)	(92.125)	(102.445)	(92.125)
Zakup telekomunikacijske opreme		(7.159)	(8.391)	(7.159)	(8.391)
Troškovi privlačenja kupaca		(10.306)	(11.590)	(10.306)	(11.590)
Ostali troškovi usluga		(40.185)	(44.832)	(40.158)	(44.755)
Troškovi osoblja		(37.595)	(40.992)	(37.595)	(40.992)
Kapitalizirani vlastiti troškovi rada		8.283	11.115	8.283	11.115
Amortizacija		(93.086)	(89.498)	(92.995)	(89.406)
Rezerviranje za potraživanja od kupaca – neto		(9.185)	(9.162)	(9.185)	(9.162)
Neto gubici od prodaje imovine i opreme		0	(133)	0	(4)
Ostali poslovni rashodi		(17.247)	(20.926)	(17.228)	(20.834)
		(320.588)	(320.456)	(320.439)	(320.044)
DOBIT IZ POSLOVANJA		15.816	17.555	15.965	17.391
Financijski prihodi		1.011	73	1.081	131
Financijski rashodi		(16.177)	(19.962)	(16.167)	(19.973)
Financijski rashodi – neto		(15.166)	(19.889)	(15.086)	(19.842)
DOBIT/(GUBITAK) PRIJE POREZA		650	(2.334)	879	(2.451)
Porez na dobit		(199)	(729)	(199)	(729)
DOBIT/(GUBITAK) GODINE		450	(3.063)	680	(3.179)
Ostala sveobuhvatna dobit		-	-	-	-
UKUPNO SVEOBUHVAATNA DOBIT/(GUBITAK)		450	(3.063)	680	(3.179)

Izvor: Poslovne knjige Društva

II. 2

Bilanca stanja

	Grupa		Društvo	
	30.09.2021.	31.12.2020.	30.09.2021.	31.12.2020.
<i>U tisućama kuna</i>				
AKTIVA				
Nematerijalna imovina	149.956	151.877	149.956	151.877
Nekretnine, postrojenja i oprema	292.914	308.940	290.640	306.567
Imovina sa pravom korištenja	33.453	40.397	33.453	40.397
Ulaganja u ovisna društva	-	-	86	86
Ugovorna imovina	4.877	7.990	4.877	7.990
Dani zajmovi	503	505	503	505
Depoziti i ostala financijska imovina	3.433	3.451	3.433	3.451
Odgođena porezna imovina	2.535	2.735	2.535	2.735
Ostala dugotrajna imovina	278	240	278	240
Dugotrajna imovina	487.949	516.135	485.761	513.848
Zalihe	724	1.686	724	1.686
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	79.922	89.729	79.756	89.521
Ugovorna imovina	5.003	8.177	5.003	8.177
Dani zajmovi	-	-	3.336	3.268
Depoziti	-	-	-	-
Ostala imovina	4	4	4	4
Unaprijed plaćeni troškovi i nedospjeli naplaćeni prihodi	1.825	1.071	1.822	1.068
Novac i novčani ekvivalenti	20.114	25.637	20.092	25.595
Kratkotrajna imovina	107.592	126.304	110.737	129.319
UKUPNO AKTIVA	595.541	642.439	596.498	643.167
KAPITAL I OBVEZE				
Temeljni kapital	694.433	694.433	694.433	694.433
Kapitalni dobitak	178.234	178.234	178.234	178.234
Preneseni gubitak	(857.147)	(857.598)	(856.149)	(856.829)
Kapital	15.520	15.069	16.518	15.838
Dugoročne posudbe	108.455	122.510	108.455	122.510
Izdane obveznice	8.111	23.579	8.111	23.579
Obveze prema dobavljačima	3.199	2.320	3.199	2.320
Dugoročne obveze za najmove	13.122	15.105	13.122	15.105
Rezerviranja	55	55	55	55
Prihod budućega razdoblja	12.794	14.734	12.794	14.734
Dugoročne obveze	145.736	178.303	145.736	178.303
Kratkoročne posudbe	248.182	235.937	248.182	235.937
Izdane obveznice	23.567	23.623	23.567	23.623
Obveze prema dobavljačima	127.206	146.409	127.165	146.383
Kratkoročne obveze za najmove	10.029	15.214	10.029	15.214
Rezerviranja	226	226	226	226
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućega razdoblja	16.447	18.665	16.447	18.665
Ostale kratkoročne obveze	8.628	8.993	8.628	8.978
Kratkoročne obveze	434.285	449.067	434.244	449.026
UKUPNO PASIVA	595.541	642.439	596.498	643.167

Novčani tijek

II. 3

Naziv pozicije <i>U tisućama kuna</i>	Grupa		Društvo	
	I - IX 2021.	I - IX 2020.	I - IX 2021.	I - IX 2020.
Poslovne aktivnosti				
Ukupna dobit prije poreza	650	(2.334)	879	(2.451)
Amortizacija	93.086	89.498	92.995	89.406
Smanjenje/(povećanje) zaliha	962	(529)	962	(529)
Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja	6.117	(10.390)	6.076	(10.263)
Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima i ostalih obveza	(27.572)	(71.587)	(27.501)	(68.718)
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka	11.148	13.578	11.068	13.589
Novac generiran poslovnim aktivnostima	84.391	18.236	84.479	21.034
Novčani tokovi iz investicijskih aktivnosti				
Nabava nekretnina, postrojenja i opreme	(27.271)	(42.105)	(27.271)	(44.330)
Primici /izdaci od vlasničkih i dužničkih instrumenata	21	59	(47)	(523)
Neto novac korišten u investicijskim aktivnostima	(27.250)	(42.046)	(27.318)	(44.853)
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti				
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	-	201.000	-	201.000
Otplata obveza po financijskom najmu i posudbi	(62.664)	(213.713)	(62.664)	(213.713)
Neto novac korišten u financijskim aktivnostima	(62.664)	(12.713)	(62.664)	(12.713)
Neto (smanjenje)/povećanje novca i novčanih ekvivalenata	(5.523)	(36.523)	(5.503)	(36.532)
Novac i novčani ekvivalenti na dan 1. siječanj	25.637	44.990	25.595	44.943
Novac i novčani ekvivalenti na dan 30. rujanj	20.114	8.467	20.092	8.411

Izvor: Poslovne knjige Društva

II. 4

Izveštaj o promjenama kapitala

Grupa	<i>U tisućama kuna</i>	Temeljni dionički kapital	Ostali kapital	Kapitalni dobitak	Ostale rezerve	Preneseni gubitak	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2020.		694.433	-	178.234	-	(859.256)	13.411
Dobitak tekuće godine		-	-	-	-	1.658	1.658
<i>Ukupna sveobuhvatna dobit tekuće godine</i>		-	-	-	-	1.658	1.658
Stanje 31. prosinca 2020.		694.433	-	178.234	-	(857.598)	15.069
Stanje 1. siječnja 2021.		694.433	-	178.234	-	(857.598)	15.069
Dobitak tekuće godine		-	-	-	-	450	450
<i>Ukupna sveobuhvatna dobit tekuće godine</i>		-	-	-	-	450	450
Stanje 30. rujna 2021.		694.433	-	178.234	-	(857.147)	15.520

Društvo	<i>U tisućama kuna</i>	Temeljni dionički kapital	Ostali kapital	Kapitalni dobitak	Ostale rezerve	Preneseni gubitak	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2020.		694.433	-	178.234	-	(858.405)	14.262
Dobitak tekuće godine		-	-	-	-	1.576	1.576
<i>Ukupna sveobuhvatna dobit tekuće godine</i>		-	-	-	-	1.576	1.576
Stanje 31. prosinca 2020.		694.433	-	178.234	-	(856.829)	15.838
Stanje 1. siječnja 2021.		694.433	-	178.234	-	(856.829)	15.838
Dobitak tekuće godine		-	-	-	-	680	680
<i>Ukupna sveobuhvatna dobit tekuće godine</i>		-	-	-	-	680	680
Stanje 30. rujna 2021.		694.433	-	178.234	-	(856.149)	16.518

Izvor: Poslovne knjige Društva

Bilješke

Sažeta konsolidirana i nekonsolidirana financijska izvješća za razdoblje završeno 30. rujna 2021. godine pripremljena su na temelju računovodstvenih politika koje su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja.

Sažeta konsolidirana i nekonsolidirana financijska izvješća pripremljena su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih konsolidiranih financijskih izvješća na dan 31. prosinca 2020. godine.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

III.


U skladu s čl. 410. Zakona o tržištu kapitala članovi Uprave, Boris Batelić, predsjednik, Tomislav Grmek, član, Tomislav Tadić, član, suglasno izjavljuju da su prema njihovom najboljem saznanju, financijska izvješća za izvještajno razdoblje sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja te da daju cjelovit istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva kao i društava uključenih u konsolidaciju.

Financijski izvještaji sadrže istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava kćeri kao i opis najznačajnijih neizvjesnosti i čimbenika rizika kojima je grupa izložena.

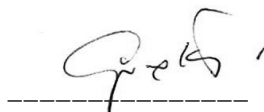
Uprava ističe da predmetno izvješće sadrži određene izjave o budućim događajima u vezi financijskim stanjem, kretanjima na tržištu elektroničkih komunikacija, rezultatima aktivnosti koje Društvo i Grupa trenutno poduzimaju u cilju poboljšanja svoje tržišne pozicije. Spomenute izjave temelje se na najboljim trenutnim saznanjima i očekivanjima, no ne mogu predstavljati nikakvo jamstvo njihova ostvarenja.

Dodatne informacije i važne promjene Društvo čini dostupnim na svojim Internet stranica www.optima.hr/investitori.hr.

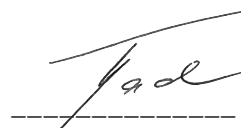
(potpisi članova Uprave)



Boris Batelić



Tomislav Grmek



Tomislav Tadić

Optima
OT – OPTIMA TELEKOM D.D.
ZAGREB