

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

30.6.2015

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **0820431**Matični broj subjekta (MBS): **040035070**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **36004425025**Tvrtka izdateljca: **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: **368**

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Svetlana Kundović**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/5492 027**Telefaks: **01/5492 019**Adresa e-pošte: svetlana.kundovic@optima-telekom.hrPrezime i ime: **ZORAN KEŽMAN, MIRELA ŠEŠERKO, TOMISLAV TADIĆ, IRENA DOMJANOVIĆ**

(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 izdateljca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

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	248.535.965	132.339.270	224.361.194	116.270.552
1. Prihodi od prodaje	112	232.369.417	117.894.093	222.799.537	115.742.308
2. Ostali poslovni prihodi	113	16.166.548	14.445.177	1.561.657	528.244
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	248.174.997	134.392.011	216.857.105	111.309.037
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	149.927.344	77.817.699	141.861.746	74.953.831
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.324.310	621.731	686.946	274.680
b) Troškovi prodane robe	118	550.485	284.288	31.334	7.881
c) Ostali vanjski troškovi	119	148.052.549	76.911.680	141.143.466	74.671.270
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	44.181.265	29.316.513	28.262.307	13.854.474
a) Neto plaće i nadnice	121	22.937.609	14.625.462	15.994.334	7.763.727
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	14.994.716	10.399.518	8.155.758	4.088.580
c) Doprinosi na plaće	123	6.248.940	4.291.533	4.112.215	2.002.167
4. Amortizacija	124	38.280.651	19.187.170	38.544.234	18.630.829
5. Ostali troškovi	125	13.769.129	8.107.431	7.395.363	3.398.107
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.016.608	-36.802	793.455	471.796
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	-221.255	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.016.608	184.453	793.455	471.796
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	25.580.650	24.159.796	3.085.959	2.596.983
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	25.580.650	24.159.796	3.085.959	2.596.983
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	11.833.551	6.547.159	14.984.726	6.887.178
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	11.833.551	6.547.159	14.984.726	6.887.178
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	274.116.615	156.499.066	227.447.153	118.867.535
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	260.008.548	140.939.170	231.841.831	118.196.215
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	14.108.067	15.559.896	-4.394.678	671.320
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	14.108.067	15.559.896	0	671.320
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	4.394.678	0
XII. POREZ NA DOBIT	151			41.596	41.596
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	14.108.067	15.559.896	-4.436.274	629.724
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	14.108.067	15.559.896	0	629.724
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	4.436.274	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	14.108.067	15.559.896	-4.436.274	629.724
2. Pripisana manjinskom interesu	156			0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	14.108.067	15.559.896	-4.436.274	629.724
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	14.108.067	15.559.896	-4.436.274	629.724
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	14.108.067	15.559.896	-4.436.274	629.724
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

BILANCA
stanje na dan 30.06.2015.

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	391.595.981	357.535.259
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	60.764.411	51.253.389
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	60.764.411	51.253.389
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	318.440.312	302.455.657
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	13.999.808	13.746.293
3. Postrojenja i oprema	013	296.232.427	280.133.466
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.246.801	1.156.469
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.328.486	6.893.685
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	562.699	455.653
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	12.391.258	3.826.213
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	12.356.258	3.791.213
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	107.973.519	112.085.092
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.455.424	421.154
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.455.424	421.154
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	77.058.257	80.986.556
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	75.078.442	80.074.560
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	18.825	25.080
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	165.969	175.816
6. Ostala potraživanja	049	1.795.021	711.100
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	3.505.607	10.923.060
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	3.505.607	10.923.060
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	25.954.231	19.754.322
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	13.577.942	12.785.836
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	513.147.442	482.406.187
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	427.934.789	340.132.763

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-34.962.734	-36.512.917
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	632.659.190	635.568.080
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	-881.457.721	-861.998.723
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	881.457.721	861.998.723
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	19.481.797	-4.436.274
1. Dobit poslovne godine	076	19.481.797	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	4.436.274
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.432.041	2.432.041
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.432.041	2.432.041
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	448.972.954	362.135.241
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	60.628.103	4.381.230
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	271.164.891	252.323.289
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	41.368.816	30.430.722
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	75.350.599	75.000.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	460.545	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	60.356.509	108.749.364
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	48.470.272
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	3.424.117	8.459.023
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	49.072.191	43.912.359
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	323.630
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.829.058	2.606.500
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.003.902	4.956.384
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	27.241	21.196
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	36.349.902	45.602.458
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	513.148.672	482.406.187
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	427.934.789	340.132.763
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	-34.962.734	-36.512.917
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 01.01.2015. do 30.06.2015.

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	14.108.067	-4.394.678
2. Amortizacija	002	38.280.651	38.544.234
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.159.045	
5. Smanjenje zaliha	005	0	1.034.270
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	10.816.765	9.981.491
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	64.364.528	45.165.317
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	610.557.824	5.435.947
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	3.928.299
3. Povećanje zaliha	010	233.791	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	618.524	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	611.410.139	9.364.246
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	35.801.071
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	547.045.611	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	525.262.727	2.908.890
3. Novčani primici od kamata	017	0	
4. Novčani primici od dividendi	018	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	525.262.727	2.908.890
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.055.244	13.048.557
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	11.055.244	13.048.557
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	514.207.483	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	10.139.667
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	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	1.147.592
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	1.147.592
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	33.008.905
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	0	33.008.905
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	0	31.861.313
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	32.838.128	6.199.909
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	67.923.942	25.954.231
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	32.838.128	6.199.909
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	35.085.814	19.754.322

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2015 do 30.6.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	563.788.269	635.568.080
2. Kapitalne rezerve	002	194.354.000	194.354.000
3. Rezerve iz dobiti	003	0	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-881.477.239	-861.998.723
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	14.108.067	-4.436.274
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	
9. Ostala revalorizacija	009	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	-109.226.903	-36.512.917
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	-109.226.903	-36.512.917
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

Sukladno uputama HANFA-e iznosi u bilanci pod pozicijama prethodnog razdoblja predstavljaju stanje na dan 31.12.2014. godine

Sukladno promjenama računovodstvenih politika krajem 2014. godine, te radi usklađenosti financijskih izvještaja, ispravljen je i financijski rezultat za 1. polugodište 2014. godine

1. OPĆI PODACI

Glavne djelatnosti

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

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

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

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

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

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

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

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

Ulaganja u pridružena društva na 30.06.2015.

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

Transakcije unutar grupe odvijaju se prema tržišnim uvjetima.

Osoblje

Društvo je na dan 30. lipnja 2015. godine imalo 368 zaposlenika.

UPRAVA I NADZORNI ODBOR

Članovi Uprave Društva:

Zoran Kežman	Predsjednik Društva
Mirela Šešerko	Članica
Tomislav Tadić	Član
Irena Domjanović	Članica

Članovi Nadzornog odbora Društva:

Siniša Đuranović	Predsjednik
Ariana Bazala-Mišetić	Članica i Zamjenica Predsjednika
Marina Brajković	Članica
Jasenska Anica Kreković	Članica
Marko Makek	Član
Ana Hanžeković	Članica
Rozana Grgorić	Članica
Maša Serdinšek	Članica
Ivica Hunjek	Član - predstavnik radnika

PREGLED TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnova pripreme

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim 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 30. lipnja 2015. godine bio je 7,58066 kuna za 1 EUR i 6,829423 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	30.06.2015.	30.06.2014.
Prihodi od javne govorne usluge	89.098.538	107.014.618
Prihodi od interkonekcijskih usluga	49.597.120	41.962.780
Prihodi od internetskih usluga	58.249.261	54.061.628
Podatkovne usluge	10.598.208	12.091.267
Multimedijalne usluge	11.606.588	12.695.272
Najam i prodaja opreme	1.705.129	1.719.508
Prihodi od trgovinskog zastupanja	47.946	54.182
Ostale usluge	1.896.747	2.770.162
	222.799.537	232.369.417

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	30.06.2015.	30.06.2014.
Prihodi od naplate starih potraživanja	288.981	641.183
Prihodi od naplaćenih penala	665.745	1.009.307
Prihod od davanja u naravi	111.070	1.090.321
Prihodi od prodaje imovine	22.143	0
Prihodi od diskontiranja obveza		11.863.855
Ostali prihodi	473.718	1.561.882
	1.561.657	16.166.548

119. OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI

	30.06.2015.	30.06.2014.
Troškovi održavanja	7.785.325	8.704.433
Marketinške usluge	1.979.854	3.176.926
Troškovi fakturiranja	2.145.881	2.597.337
Troškovi najma i zakupa vodova	16.381.257	19.954.435
Intelektualne i druge usluge	650.701	1.003.875
Režijski troškovi	4.060.988	4.360.453
Troškovi privlačenja kupaca	1.260.345	649.803
Troškovi naknade priključenja parica	26.237.032	29.001.262
Troškovi telekomunikacija	77.604.624	75.764.636
Usluge rezidencijalne prodaje	4.690	176.006
Ostali troškovi	3.032.769	2.663.383
	141.143.466	148.052.549

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	30.06.2015.	30.06.2014.
Neto plaće	15.994.334	22.937.609
Porezi i doprinosi iz plaća	8.155.758	14.994.716
Porezi i doprinosi na plaće	4.112.215	6.248.940
	28.262.307	44.181.265

Broj zaposlenih na dan 30. lipnja 2015. 368 423

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

	30.06.2015.	30.06.2014.
Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine	13.159.697	12.603.871
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	25.384.536	25.676.780
	38.544.234	38.280.651

125. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	30.06.2015.	30.06.2014.
Naknade troškova zaposlenima	2.600.167	1.410.520
Troškovi reprezentacije	72.764	490.314
Premije osiguranja	639.032	678.364
Bankovne usluge	306.873	299.263
Porezi, doprinosi i članarine	530.404	514.076
Troškovi prodane i rashodovane imovine	2.683	3.930.331
Darovi i sponzorstva	165.622	427.159
Otpisi nenaplaćenih potraživanja od kupca	2.535.949	4.736.382
Ostali troškovi	541.869	1.282.720
	7.395.363	13.769.129

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.

131. FINANCIJSKI PRIHODI

	30.06.2015.	30.06.2014.
Prihodi od kamata	77.808	2.822.954
Pozitivne tečajne razlike	2.334.402	3.305.586
Prihodi od otpisa financijskih obveza temeljem predstečajne nagodbe	673.530	19.452.110
Income from write offs of other financial liabilities	219	
	3.085.740	25.580.650

137. FINANCIJSKI RASHODI

	30.06.2015.	30.06.2014.
Rashodi od kamata	14.671.555	9.291.310
Rashodi od naknada	0	7.000
Vrijednosno usklađenje financijske imovine	258.518	2.511.986
Negativne tečajne razlike	54.653	23.255
	14.984.726	11.833.551

003. NEMATERIJALNA IMOVINA

	KONCESIJE I PRAVA	SOFTVER	IMOVINA U PRIPREMI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST				
Stanje na dan 01.01. 2015.	89.589.509	88.906.342	0	178.495.851
Povećanje	3.393.567		262.301	3.655.868
Prijenos u upotrebu	0	262.301	-262.301	0
Prodaja i rashodi	-7.193			-7.193
Stanje na dan 30.06.2015.	92.975.883	89.168.643	0	182.144.526
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
Stanje na dan 01.01. 2015.	43.419.351	74.312.089	0	117.731.440
Amortizacija tekuće godine	11.145.079	2.014.618		13.159.697
Prodaja i rashodi				0
Amortizacija na dan 30.06.2015.	54.564.430	76.326.707	0	130.891.137
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST				
Na dan 30.06.2015.	38.411.453	12.841.936	0	51.253.389

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. 2015.	23.269	19.707.876	631.376.687	4.866.635	46.822	6.328.487	4.814.672	667.164.448
Povećanje			1.094.096	99.189		8.288.975	14.649	9.496.909
Prijenos u upotrebu			7.664.999	58.778		-7.723.777	0	0
Prodaja i rashodi (tečajne razlike)		-24.017	-1.081.976	-300.144			-96.516	-1.502.653
Stanje na dan 30.06.2015.	23.269	19.683.859	639.053.806	4.724.458	46.822	6.893.685	4.732.805	675.158.704
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI								
Stanje na dan 01.01. 2015.	0	5.708.068	335.144.264	3.619.834	0	0	4.251.969	348.724.135
Amortizacija tekuće godine		234.289	24.846.843	206.275			97.129	25.384.536
Prodaja i rashodi (tečajne razlike)		-4.791	-1.070.767	-258.120			-71.946	-1.405.624
Amortizacija na dan 30.06.2015.	0	5.937.566	358.920.340	3.567.989	0	0	4.277.152	372.703.047
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST								
Na dan 30.06.2015.	23.269	13.746.293	280.133.466	1.156.469	46.822	6.893.685	455.653	302.455.657

020. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	30.06.2015.
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	37.444.810
Dugoročni depoziti	<u>3.610.319</u>
	41.055.129
Vrijednosno usklađenje	<u>-37.263.916</u>
	3.791.213
Sudjelujući interesi (udjeli)	<u>35.000</u>
	<u>3.826.213</u>

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 potraživanja od iste.

Kretanje vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine

	30.06.2015.
01. siječnja 2015.	-37.263.916
Otpisano tijekom godine	0
Rezervirano tijekom godine	<u>0</u>
Završno stanje	<u>-37.263.916</u>

043. POTRAŽIVANJA

	30.06.2015.
Potraživanja od kupaca	80.074.560
Potraživanja od zaposlenih	25.080
Potraživanja od države i državnih institucija	175.816
Ostala potraživanja	<u>711.100</u>
	<u>80.986.556</u>

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	30.06.2015.
Potraživanja od kupaca u zemlji	100.753.889
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	<u>9.709.652</u>
	110.463.541
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	<u>-30.388.981</u>
	<u>80.074.560</u>

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	30.06.2015.
01. siječanj 2015. godine	-29.819.553
Otpisano tijekom godine	23.253
Naplaćeno tijekom godine	200.774
Rezervirano tijekom godine	<u>-793.455</u>
Završno stanje	<u>-30.388.981</u>

Starosna struktura potraživanja Društva bez potraživanja za kamate:

	30.06.2015.
Nedospjelo	52.680.825
do 120 dana	19.519.144
120 - 360 dana	15.285.250
preko 360 dana	<u>22.978.321</u>
	<u>110.463.541</u>

049. OSTALA POTRAŽIVANJA

	30.06.2015.
Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	5.869.658
Potraživanja za predujmove	507.184
Ostala potraživanja	<u>10.323</u>
	6.387.165
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja	<u>-5.676.065</u>
	<u>711.100</u>

058. NOVAC U BANC I BLAGAJNI**30.06.2015.**

Stanje na kuskim računima	9.665.068
Stanje na deviznim računima	82.503
Novac u blagajni	6.751
Depoziti	10.000.000
	19.754.322

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA**30.06.2015.**

Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	
Unaprijed plaćeni troškovi	12.785.836
	12.785.836

063. UPISANI KAPITAL

Glavna skupštine Društva donijela je dana 3. studenog 2014. Odluku o povećanju temeljnog kapitala Društva izdavanjem redovnih dionica, ulaganjem prava pretvaranjem tražbina dijela vjerovnika predstečajne nagodbe u temeljni kapital, uz isključenje prava prvenstva postojećih dioničara, sa iznosa od 632.659.190,00 kn za iznos od najviše 2.910.110,00 kn na iznos od najviše 635.569.300,00 kn, izdavanjem najviše 291.011 novih redovnih dionica na ime, nominalne vrijednosti 10,00 kn.

Vjerovnici predstečajne nagodbe koji su u roku utvrđenom za upisa dionica, upisali pisanom izjavom (upisnicom) te sklopili ugovor o unosu prava (tražbina) u temeljni kapital društva, unijeli su tražbine u ukupnom iznosu od 2.908.890,00 kn. Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu, broj Tt-15/1314-2 od 26.veljače, 2015. proveden je upis povećanja temeljnog kapitala sa iznosa od 632.659.190,00 kn za iznos od 2.908.890,00 kn na iznos od 635.568.080,00 kn.

Gubitak po dionici na dan 30. lipnja 2015. godine iznosila je:

Neto rezultat - gubitak	4.436.274
Broj dionica	63.556.808
Gubitak po dionici	0,07

U razdoblju siječanj - lipanj 2015. Društvo nije otkupljivalo izdane dionice, odnosno ne posjeduje trezorske dionice.

Struktura top 10 dioničara na dan 30. lipnja 2015. godine:

	u 000 HRK	%
ZAGREBAČKA BANKA D.D. (1/1)	256.259	40,32
HT D.D. (1/1)	120.902	19,02
HANŽEKOVIĆ MARIJAN (1/1)	23.923	3,76
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D. (1/1)	21.246	3,34
MARTIĆ MATIJA (1/1)	15.000	2,36
MERKUR OSIGURANJE D.D. (1/1)	11.921	1,88
VIPNET D.O.O. (1/1)	10.854	1,71
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./RAB	9.407	1,48
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D. (1/1)	8.109	1,28
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D./ HPB GLOBAL - OIF S JAVNOM	8.003	1,26
	485.624	76,41
OSTALI DIONIČARI	149.944	23,59
	635.568	100,00

083. DUGOROČNE OBVEZE**30.06.2015.**

Obveze s osnove zajmova	4.381.230
Obveze prema kreditnim institucijama	252.323.289
Obveze prema dobavljačima temeljem predstečajne nagodbe	15.417.523
Obveze po izdanim obveznicama	75.000.000
Obveze prema dobavljačima za sadržaj	15.013.199
	362.135.241

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%

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 dospijecom 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%.

	30.06.2015.
Nominalna vrijednost	75.000.000
Obveze po osnovi obračunatih kamata - kratkoročno	323.630
	<u>75.323.630</u>

093. KRATKOROČNE OBVEZE

	30.06.2015.
Obveze prema kreditnim institucijama	8.459.023
Obveze za zajmove, depozite i slično	48.470.272
Obveze prema dobavljačima	43.912.359
Obveze prema zaposlenima	2.606.500
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	4.956.384
Obveze za izdane obveznice	323.630
Ostale obveze	21.196
	<u>108.749.364</u>

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	30.06.2015.
Obveze prema dobavljačima u zemlji	42.631.383
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	1.280.976
	<u>43.912.359</u>

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE

	30.06.2015.
Obveze za porez na dodanu vrijednost	3.197.023
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.759.361
	<u>4.956.384</u>

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

	30.06.2015.
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuzemstvu	12.599.037
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	6.790.859
Obračunate kamate	1.435.123
Odgođeni prihodi	5.435.593
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	19.341.846
	<u>45.602.458</u>

3. FINACIJSKI INSTRUMENTI

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

Upravljanje valutnim rizikom

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

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

	Obveze		Imovina	
	30.06.2015.	30.06.2014.	30.06.2015.	30.06.2014.
	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna
EUR	231.050	236.583	-19.000	-15.109
USD	24	329		0
CHF				
GPB				
	<u>231.075</u>	<u>236.912</u>	<u>-19.000</u>	<u>-15.109</u>

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 2015. 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	
	30.06.2015. u tis. kuna	30.06.2014. u tis. kuna	30.06.2015. u tis. kuna	30.06.2014. u tis. kuna
EUR	23.105	23.658	-1.900	-1.511
USD	2	33	0	0
CHF				
GPB				
	23.107	23.691	-1.900	-1.511

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
30.06.2015.				
Beskamatne obveze	119.492	37.613	12.160	169.264
Kamatne obveze	28.475	191.325	225.234	445.033
	147.966	228.938	237.393	614.297
30.06.2014.				
Beskamatne obveze	157.703			157.703
Kamatne obveze	78.919	155.267	188.253	422.439
	236.622	155.267	188.253	580.142

Beskamatne obveze Društva do godine dana najvećim dijelom sastoje se od obveza prema dobavljačima.

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
30.06.2015.				
Beskatna imovina	124.114			124.114
Kamatna imovina	11.028	334	3.813	15.174
	135.141	334	3.813	139.288
30.06.2014.				
Beskatna imovina	119.609			119.609
Kamatna imovina	5.273	114	0	5.387
	124.882	114	0	124.996

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

Zoran Kežman

Mirela Šešerko

Tomislav Tadić

Irena Domjanović