

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

31.3.2011

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **0820431**Matični broj subjekta (MBS): **040035070**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **36004425025**Tvrtna izdavalca: **OT-OPTIMA TELEKOM d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10010****BUZIN**Ulica i kućni broj: **BANI 75A**Adresa e-pošte: info@optima.hrInternet adresa: www.optima.hrŠifra i naziv općine/grada: **133**Šifra i naziv županije: **21**Broj zaposlenih: **387**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **DA**

Šifra NKD-a:

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

OPTIMA DIRECT d.o.o.**Buje****03806014****OPTIMA TELEKOM d.o.o.****Koper, Republika Slovenija****02236133**

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Svetlana Kundović**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

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

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2011.

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		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	456.058.951	457.155.778
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	39.206.590	29.887.975
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	39.206.590	29.887.975
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	399.302.414	382.566.560
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	21.631.295	21.004.515
3. Postrojenja i oprema	013	323.329.448	324.462.983
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	30.350	638.404
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	53.166.196	35.900.552
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.075.034	490.015
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	17.494.938	44.701.243
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	17.494.938	44.701.243
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	55.009	
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	111.492.202	84.114.316
I. ZALIHE (036 do 042)	035	7.230.422	3.045.824
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	7.230.422	3.045.824
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	77.975.918	78.664.669
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	73.359.208	76.023.992
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	78.093	4.562
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.817.088	576.073
6. Ostala potraživanja	049	2.721.529	2.060.042
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	24.913.864	400.881
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	24.913.864	400.881
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	1.371.998	2.002.942
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	56.916.367	53.775.748
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	624.467.520	595.045.842
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	591.364.987	1.013.162.599

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-375.391.461	-431.551.514
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		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-578.849.740	-641.770.061
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	578.849.740	641.770.061
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-19.154.428	-12.336.153
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	19.154.428	12.336.153
VII. MANJINSKI INTERES	078	58.007	
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.338.578	3.048.182
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	409.736	2.119.340
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	928.842	928.842
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	262.970.402	579.879.607
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	62.430.100	44.421.646
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	200.540.302	535.457.961
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	717.822.660	431.604.130
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		1.833.521
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	328.891.142	5.262.784
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	128.843.055	165.128.570
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	248.285.938	249.747.188
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.609.199	2.505.180
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.924.475	7.111.093
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.268.851	15.794
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	17.727.341	12.065.437
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	624.467.520	595.045.842
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	591.364.987	1.013.162.599
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	-375.449.468	-431.551.514
2. Pripisano manjinskom interesu	110	58.007	

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	109.324.208	109.324.208	115.356.516	115.356.516
1. Prihodi od prodaje	112	108.280.908	108.280.908	114.420.421	114.420.421
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.043.300	1.043.300	936.095	936.095
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	107.025.011	107.025.011	111.035.417	111.035.417
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	76.806.968	76.806.968	79.176.764	79.176.764
a) Troškovi sirovina i materijala	117	496.398	496.398	528.299	528.299
b) Troškovi prodane robe	118	1.663.270	1.663.270	3.266.857	3.266.857
c) Ostali vanjski troškovi	119	74.647.300	74.647.300	75.381.608	75.381.608
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	12.574.119	12.574.119	12.397.604	12.397.604
a) Neto plaće i nadnice	121	7.000.172	7.000.172	6.969.219	6.969.219
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.786.441	3.786.441	3.629.730	3.629.730
c) Doprinosi na plaće	123	1.787.506	1.787.506	1.798.655	1.798.655
4. Amortizacija	124	12.727.622	12.727.622	13.479.540	13.479.540
5. Ostali troškovi	125	2.877.029	2.877.029	2.885.166	2.885.166
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.039.273	2.039.273	3.096.343	3.096.343
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.039.273	2.039.273	3.096.343	3.096.343
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.696.433	1.696.433	1.763.129	1.763.129
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.696.433	1.696.433	1.763.129	1.763.129
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	23.150.058	23.150.058	18.420.381	18.420.381
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	23.150.058	23.150.058	18.420.381	18.420.381
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	111.020.641	111.020.641	117.119.645	117.119.645
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	130.175.069	130.175.069	129.455.798	129.455.798
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-19.154.428	-19.154.428	-12.336.153	-12.336.153
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	19.154.428	19.154.428	12.336.153	12.336.153
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-19.154.428	-19.154.428	-12.336.153	-12.336.153
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	19.154.428	19.154.428	12.336.153	12.336.153
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-19.130.983	-19.130.983	-12.336.153	-12.336.153
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-23.445	-23.445	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-19.154.428	-19.154.428	-12.336.153	-12.336.153
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	-19.154.428	-19.154.428	-12.336.153	-12.336.153
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	-19.130.983	-19.130.983	-12.336.153	-12.336.153
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-23.445	-23.445	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

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	-19.154.426	-12.336.153
2. Amortizacija	002	12.727.622	13.479.540
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	56.597.751	12.267.081
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	9.318.766	573.285
5. Smanjenje zaliha	005	4.471.738	633.288
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		1.165.794
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	63.961.451	15.782.835
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	7.358.516	7.490.792
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	7.358.516	7.490.792
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	56.602.935	8.292.043
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	12.518.710	4.573.574
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	6.554.295	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	19.073.005	4.573.574
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	19.073.005	4.573.574
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		5.746.910
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		158.333
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	5.905.243
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	15.963.565	7.854.724
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	22.812.500	981.961
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	38.776.065	8.836.685
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	38.776.065	2.931.442
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	787.027
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.246.135	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.618.133	1.215.915
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	787.027
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.246.135	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.371.998	2.002.942

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2011 do 31.3.2011

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		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-578.925.164	-641.770.061
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-62.844.897	-12.336.153
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	-419.215.361	-431.551.514
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	-419.215.361	-431.551.514
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

1. OPĆI PODACI

Povijest i osnutak

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

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

Glavne djelatnosti

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

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

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

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

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

U kolovozu 2008.god. Društvo je povećalo temeljni kapital Optime Direct d.o.o. za 15.888 tisuća 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.

Ulaganja u pridružena društva na 31.03.2011. godine:

Podružnice	Postotak u vlasništvu
Optima Direct d.o.o., Hrvatska	100%
Optima Telekom d.o.o., Slovenija	100%

Transakcije unutar grupe odvijaju se prema tržišnim uvjetima.

Osoblje

Društvo je na dan 31. ožujka 2011. godine imala 387 zaposlenika.

UPRAVA I NADZORNI ODBOR

Članovi Uprave Društva u 2011. godini:

Matija Martić	Predsjednik Društva
Goran Jovičić	Član
Jadranka Suručić	Član

Članovi Nadzornog odbora Društva:

Nada Martić	Predsjednica
Marjan Hanžeković	Član i Zamjenik Predsjednice
Ivan Martić	Član

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.

Financijski izvještaji na dan 31. ožujka 2011. god. sastavljeni su temeljem računovodstvenih politika prezentiranih i objavljenih u revidiranim konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe na dan 31. prosinca 2010. god. na Zagrebačkoj burzi d.d. dana 06.04. 2011. god.

U razdoblju siječanj – ožujak 2011.god. nije bilo promjena u računovodstvenim politikama i računovodstvenim procjenama na osnovu kojih su sastavljeni revidirani konsolidirani financijski izvještaji na dan 31. prosinca 2010.god.

Izvještajna valuta

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su u kunama. Važeći tečaj hrvatske valute na dan 31. ožujka 2011. godine bio je 7,382807 kuna za 1 EUR i 5,244216 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	31.03.2011.	31.3.2010
Prihodi od javne govorne usluge	64.691.109	68.510.094
Prihodi od interkonekcijskih usluga	19.948.236	17.097.620
Prihodi od internetskih usluga	16.236.673	12.955.388
Podatkovne usluge	5.080.930	4.928.402
Multimedijalne usluge	2.071.164	270.899
Najam i prodaja opreme	561.337	520.177
Prihodi od prodaje roba i usluga	2.316.535	722.471
Prihodi od trgovinskog zastupanja	1.940.989	2.303.603
Ostale usluge	1.573.448	972.254
	114.420.421	108.280.908

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	31.03.2011.	31.3.2010
Prihodi od naplate starih potraživanja	810.294	578.176
Prihod od najma - sustav naplate	0	328.363
Prihod od naplaćenih penala i sl	0	76.630
Prihod od davanja u naravi	74.360	0
Ostali prihodi	51.441	60.131
	936.095	1.043.300

116. MATERIJALNI TROŠKOVI

	31.03.2011.	31.3.2010
Troškovi materijala	528.299	496.398
Trošak prodanih roba i usluga	3.266.857	1.663.270
Troškovi usluga	0	1.078.167
Troškovi održavanja	3.439.685	3.878.608
Marketinške usluge	2.076.050	539.623
Troškovi fakturiranja	1.729.018	2.740.725
Troškovi najma i zakupa vodova	10.501.023	11.411.022
Intelektualne i druge usluge	567.820	486.365
Režijski troškovi	2.331.266	843.943
Troškovi privlačenja kupaca	3.702.042	3.598.998
Troškovi naknade priključenja parica	16.436.211	14.870.932
Troškovi telekomunikacija	33.104.381	33.223.848
Usluge rezidencijalne prodaje	902.157	1.359.585
Ostali troškovi	591.955	615.484
	79.176.764	76.806.968

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	31.03.2011.	31.3.2010
Neto plaće	6.969.219	7.000.172
Porezi i doprinosi iz plaća	3.629.730	3.786.441
Porezi i doprinosi na plaće	1.798.655	1.787.506
	12.397.604	12.574.119

Broj zaposlenih na dan 31. ožujka 2011. 387 399

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

	31.03.2011.	31.3.2010
Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine	2.529.281	2.694.891
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	10.950.259	10.032.731
	13.479.540	12.727.622

125. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	31.03.2011.	31.3.2010
Naknade troškova zaposlenima	492.974	492.738
Troškovi reprezentacije	160.870	138.866
Premije osiguranja	532.534	524.940
Bankovne usluge	936.291	604.094
Porezi, doprinosi i članarine	282.005	443.468
Troškovi prodane i rashodovane imovine	0	412.178
Darovi i sponzorstva	73.280	38.000
Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	0	0
Ostali troškovi	407.212	222.745
	2.885.166	2.877.029

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. FINANCIJSKI PRIHODI

	31.03.2011.	31.3.2010
Prihodi od kamata	1.467.060	1.390.499
Pozitivne tečajne razlike	296.069	305.934
	1.763.129	1.696.433

137. FINANCIJSKI RASHODI

	31.03.2011.	31.3.2010
Rashodi od kamata	18.035.718	22.240.589
Rashodi od naknada	172.064	179.834
Negativne tečajne razlike	212.599	729.635
	18.420.381	23.150.058

Trošak kamata obuhvaća kamate na kredite, izdane obveznice Društva i zatezne kamate zbog nepravovremenog izmirenja dospjelih obveza dobavljačima. Do smanjenje rashoda od kamata došlo je uslijed smanjenja kamatnih stopa koje su postignute reprogramom kredita u 2010. godini

003. NEMATERIJALNA IMOVINA

	KONCESIJE I PRAVA	SOFTVER	IMOVINA U PRIPREMI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST				
Stanje na dan 01.01. 2011.god.	8.187.690	77.752.928		85.940.618
Povećanje				0
Prijenos u upotrebu				0
Prodaja i rashodi				0
Stanje na dan 31.03.2011	8.187.690	77.752.928	0	85.940.618
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
Stanje na dan 01.01. 2011.god.	1.385.174	52.138.188		53.523.362
Amortizacija tekuće godine	68.162	2.461.119		2.529.281
Prodaja i rashodi				0
Amortizacija na dan 31.03.2011	1.453.336	54.599.307	0	56.052.643
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST				
Na dan 31.03.2011.	6.734.354	23.153.621	0	29.887.975

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. 2011.god.	23.269	25.523.821	483.838.300	126.055	46.822	41.904.067	3.767.834	555.230.168
Povećanje			803.473			3.755.304	15.499	4.574.276
Prijenos u upotrebu			9.758.819			-9.758.819		0
Prodaja i rashodi		-704						-704
Stanje na dan 31.03.2011	23.269	25.523.117	494.400.592	126.055	46.822	35.900.552	3.783.333	559.803.740
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI								
Stanje na dan 01.01. 2011.god.	0	4.357.228	158.646.766	72.997	0	0	3.209.930	166.286.921
Amortizacija tekuće godine		161.374	10.699.194	6.303			83.388	10.950.259
Prodaja i rashodi								0
Amortizacija na dan 31.03.2011	0	4.518.602	169.345.960	79.300	0	0	3.293.318	177.237.180
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST								
Na dan 31.03.2011	23.269	21.004.515	325.054.632	46.755	46.822	35.900.552	490.015	382.566.560

020. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	31.03.2011.	31.3.2010
Kreditni odobreni vlasniku društva	12.358.117	11.646.342
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	32.352.821	5.882.309
Dugoročni depoziti	3.418.445	3.368.568
	48.129.383	20.897.219
Vrijednosno usklađenje	-3.428.140	-3.402.281
	44.701.243	17.494.938

Kreditni odobreni trgovačkim društvima odnose se na kredite odobrene tvrtki OSN INŽENJERING d.o.o. uz kamatnu stopu od 11,5% i s dospjećem 13.08.2012. god. (kredit u iznosu od 2,75 mio kn) i 30.04.2013. god. (kredit u iznosu od 26,18 mio kuna)

Dugoročni depoziti uključuju dva garantna devizna depozita u Zagrebačkoj banci d.d. po osnovi izdavanje bankarske garancije za kupnju i instalaciju telekomunikacijske opreme i dospjevaju 16.02.2015. god. i 23.02.2015.godine, te depozita u BKS banci i dospjeva 31.03.2012. godine

043. POTRAŽIVANJA

	31.03.2011.	31.3.2010
Potraživanja od kupaca	76.023.992	73.359.208
Potraživanja od zaposlenih	4.562	78.093
Potraživanja od države i državnih institucija	576.073	1.817.088
Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	360.443	729.926
Potraživanja za predujmove	1.653.925	1.777.482
Ostala potraživanja	45.674	214.121
	78.664.669	77.975.918

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31.03.2011.	31.3.2010
Potraživanja od kupaca u zemlji	91.182.804	77.277.132
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	11.418.803	5.617.742
	102.601.607	82.894.874
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	-26.577.615	-9.535.666
	76.023.992	73.359.208

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	31.03.2011.
01. siječanj 2011. godine	25.368.266
Otpisano tijekom godine	-1.091.167
Naplaćeno tijekom godine	-821.351
Rezervirano tijekom godine	3.121.867
Završno stanje	26.577.615

Starosna struktura potraživanja Društva:

	31.03.2011.
Nedospjelo	55.687.982
do 120 dana	28.488.003
120 - 360 dana	6.439.936
preko 360 dana	11.985.686
	102.601.607

056. DANI ZAJMOVI I DEPOZITI

	31.03.2011.	31.3.2010
Kreditni	243.530	23.595.652
Depoziti	400.881	1.561.742
	644.411	25.157.394
Vrijednosno usklađenje	-243.530	-243.530
	400.881	24.913.864

058. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

	31.03.2011.	31.3.2010
Stanje na kuskim računima	994.686	661.660
Stanje na dviznim računim	994.586	706.212
Novac u blagajni	13.670	4.126
	2.002.942	1.371.998

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

	31.03.2011.	31.3.2010
Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	47.876.203	50.653.793
Troškovi izdavanja obveznica	1.559.032	2.318.978
Unaprijed plaćeni troškovi	4.340.513	3.616.198
Obračunati prihodi budućeg razdoblja	0	0
Premije osiguranja	0	0
Unaprijed plaćeni troškovi održavanja	0	327.398
	53.775.748	56.916.367

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 31. ožujka 2011. godine iznosila je:

Neto rezultat - gubitak	12.336.153
Broj dionica	2.820.070
Gubitak po dionici	4,37

Gubitak po dionici u istom razdoblju prethodne godine iznosio je 6,79 kuna.

Cijena dionica kojima se trguje na burzi u tekućem tromjesečju kretala se od 25,04 kune (najniža cijena) do 42,39 kuna (najviša cijena). Tržišna kapitalizacija u tisućama kuna na dan 31. ožujka 2011. god. iznosi 94.049 tisuće kuna.

U razdoblju siječanj-ožujak 2011.god. Društvo nije otkupljivalo izdane dionice, odnosno ne posjeduje trezorske dionice.

Deset najvećih dioničara na dan 31.03.2011. god :

Dioničar	Vrijednost udjela u tis. kn	%udjela
MARTIĆ MATIJA (1/1)	18.596	65,94
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./R5	1.345	4,77
HANŽEKOVIĆ MARIJAN (1/1)	1.340	4,75
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZBIRNI SKRBNIČKI RAČI	1.305	4,63
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./RBA	979	3,47
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D./ AZ		
OBVEZNI MIROVINSKI FOND (1/1)	766	2,72
ZAGREBAČKA BANKA D.D. (1/1)	428	1,52
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D. (1/1)	365	1,29
ŽUVANIĆ ROLAND (1/1)	303	1,07
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D./ AZ		
PROFIT DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND (1/1)	229	0,81

083. DUGOROČNE OBVEZE

	31.03.2011.	31.3.2010
Obveze s osnova zajmova	44.421.646	62.430.100
Obveze prema kreditnim institucijama	535.457.961	200.540.302
	579.879.607	262.970.402

093. KRATKOROČNE OBVEZE

	31.03.2011.	31.3.2010
Obveze s osnove zajmova	1.833.521	0
Obveze prema kreditnim institucijama	0	272.514.659
Obveze za obračunate kamate po osnovu zajmova i kredita	5.262.784	56.376.483
Obveze po izdanim obveznicama	249.747.188	248.285.938
Obveze prema dobavljačima	165.128.570	128.843.055
Obveze prema zaposlenima	2.505.180	2.609.199
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	7.111.093	7.924.475
Ostale obveze	15.794	1.268.851
	431.604.130	717.822.660

099. IZDANE OBVEZNICE

Društvo je izdalo obveznice (OPTE-O-124A) nominalne vrijednosti od 250 milijuna kuna, 5. veljače 2007. godine. Obveznice su izdane na Zagrebačkoj burzi. Obveznice imaju kamatnu stopu od 9,125% i dospijevaju 1. veljače 2014. godine. Obveznice su izdane sa cijenom od 99,496%. Kamata je plaćena na godišnjoj razini dana 1. veljače 2011. godine.

	31.03.2011.	31.3.2010
Nominalna vrijednost	250.000.000	250.000.000
Naknade za izdavanje obveznica	-4.018.437	-5.479.687
Obveze po osnovi obračunatih kamata	3.765.625	3.765.625
	249.747.188	248.285.938

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	31.03.2011.	31.3.2010
Obveze prema dobavljačima u zemlji	147.454.866	121.083.990
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	6.702.587	6.092.567
Obračunate nedospjele fakture	10.971.117	1.666.498
	165.128.570	128.843.055

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE

	31.03.2011.	31.3.2010
Obveze za porez na dodanu vrijednost	4.501.387	4.399.361
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.823.058	2.040.339
Obveze za ostale poreze i doprinose	786.648	1.484.775
	7.111.093	7.924.475

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

	31.03.2011.	31.3.2010
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuzemstvu	8.712.755	15.311.522
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	1.501.471	1.586.417
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	1.067.354	829.402
Ostali obračunati troškovi	783.857	0
	12.065.437	17.727.341

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 kržiže u korist računa dobitka i gubitka, ali ne utječu na tječu novca.

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

	Obveze		Imovina	
	31.03.2011. u tis. kuna	31.03.2010. u tis. kuna	31.03.2011. u tis. kuna	31.03.2010. u tis. kuna
EUR	584.015	190.606	-23.000	-17.532
USD	264	4.602	-109	-109
CHF				
GPB				
	584.279	195.208	-23.109	-17.641

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 2010. godini u odnosu na relevantne strane valute. Analiza osjetljivosti uključuje samo otvorene novčane stavke u stranoj valuti i njihovo preračunavanje na kraju razdoblja temeljem postotne promjene valutnih tečajeva. Analiza osjetljivosti uključuje monetarnu imovinu i monetarne obveze u valuti. Negativan broj pokazuje smanjenje dobiti ako se hrvatska kuna u odnosu na predmetnu valutu promijenila za gore navedene postotke. U slučaju obrnuto proporcionalne promjene vrijednosti hrvatske kune u odnosu na predmetnu valutu, utjecaj na dobit bio bi jednak i suprotan.

	Obveze		Imovina	
	31.03.2011. u tis. kuna	31.03.2010. u tis. kuna	31.03.2011. u tis. kuna	31.03.2010. u tis. kuna
EUR	58.402	19.061	-2.300	-1.753
USD	26	460	-11	-11
CHF				
GPB				
	58.428	19.521	-2.311	-1.764

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

Kamatni rizik

Dugoročne obveze po kreditima i zajmovima sa varijabilnim kamatnim stopama iznose 376,92 mio kn, te je izloženost Društvo kamatnom riziku značajna. Ostala imovina i obveze, uključujući i izdane obveznice nisu izloženi kamatnom riziku.

Ostali rizici promjena cijena

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 dospijeća potraživanja i obveza.

Tablična analiza rizika likvidnosti i rizika kamatnih stopa

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

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

u tisućama kuna	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
31.03.2011.				
Beskamatne obveze	167.649			167.649
Kamatne obveze	53.141	781.146	2.436	836.723
	220.790	781.146	2.436	1.004.372
31.03.2010.				
Beskamatne obveze	140.644			140.644
Kamatne obveze	357.236	450.314	32.603	840.153
	497.880	450.314	32.603	980.797

Beskamatne obveze Društva do godine dana najvećim dijelom sastoje se od obveza prema dobavljačima u iznosu od 165.129 tisuća kuna za razdoblje siječanj – ožujka 2011. godine (128.843 tisuće kuna za isto razdoblje u 2010. godini).

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

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

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

u tisućama kuna	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
31.03.2011.				
Beskamatna imovina	78.089			78.089
Kamatna imovina	452	32.292	12.358	45.102
	78.541	32.292	12.358	123.191
31.03.2010.				
Beskamatna imovina	79.348			79.348
Kamatna imovina	24.909	13.257	4.238	42.404
	104.257	13.257	4.238	121.752

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

Matija Martić

Jadranka Suručić