

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

31.3.2012

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **0820431**Matični broj subjekta (MBS): **040035070**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **36004425025**Tvrtka izdavatelja: **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: **376**

(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: **MATIJA MARTIĆ, JADRANKA SURUČIĆ**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2012.

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	447.481.471	443.706.549
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	25.143.187	23.317.131
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	25.143.187	23.317.131
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	374.371.577	371.337.060
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	20.884.012	20.764.988
3. Postrojenja i oprema	013	347.294.765	344.379.296
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	375.206	870.725
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	5.228.626	4.785.388
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	518.877	466.572
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	47.966.707	49.052.358
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
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	47.966.707	49.052.358
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	88.110.611	95.072.818
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.238.822	2.573.858
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	2.238.822	2.573.858
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	83.816.293	90.540.989
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	82.171.332	88.100.154
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	42.138	48.216
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	328.456	537.372
6. Ostala potraživanja	049	1.274.367	1.855.247
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	660.962	642.962
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	660.962	642.962
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.394.534	1.315.009
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	61.349.288	61.777.038
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	596.941.370	600.556.405
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.107.721.790	1.100.285.104

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-486.678.809	-493.985.115
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	28.200.700	28.200.700
II. KAPITALNE REZERVE	064	194.354.000	194.354.000
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-641.764.148	-708.387.576
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	641.764.148	708.387.576
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-67.469.361	-8.152.239
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	67.469.361	8.152.239
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.548.088	2.548.088
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.548.088	2.548.088
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	570.350.294	560.470.241
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	37.409.704	33.756.338
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	532.940.590	526.713.903
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	464.095.077	485.055.947
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	67.589.816	38.947.058
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	12.263.547	18.861.292
4. Obveze za predujmove	097	8.130.081	8.130.081
5. Obveze prema dobavljačima	098	97.928.407	155.960.498
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	267.952.500	251.208.438
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.531.653	2.564.109
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.611.953	9.326.469
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	87.120	58.002
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	46.626.720	46.467.244
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	596.941.370	600.556.405
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.107.721.790	1.100.285.104
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	-486.678.809	-493.985.115
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

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	115.356.516	115.356.516	142.207.809	142.207.809
1. Prihodi od prodaje	112	114.420.421	114.420.421	140.855.680	140.855.680
2. Ostali poslovni prihodi	113	936.095	936.095	1.352.129	1.352.129
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	111.035.417	111.035.417	134.682.263	134.682.263
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	79.176.764	79.176.764	103.589.912	103.589.912
a) Troškovi sirovina i materijala	117	528.299	528.299	688.110	688.110
b) Troškovi prodane robe	118	3.266.857	3.266.857	6.163.823	6.163.823
c) Ostali vanjski troškovi	119	75.381.608	75.381.608	96.737.979	96.737.979
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	12.397.604	12.397.604	13.052.643	13.052.643
a) Neto plaće i nadnice	121	6.969.219	6.969.219	7.236.284	7.236.284
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.629.730	3.629.730	3.902.221	3.902.221
c) Doprinosi na plaće	123	1.798.655	1.798.655	1.914.138	1.914.138
4. Amortizacija	124	13.479.540	13.479.540	14.019.203	14.019.203
5. Ostali troškovi	125	2.885.166	2.885.166	2.925.018	2.925.018
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	3.096.343	3.096.343	1.095.487	1.095.487
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	3.096.343	3.096.343	1.095.487	1.095.487
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.763.129	1.763.129	3.669.961	3.669.961
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	1.763.129	1.763.129	3.669.961	3.669.961
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	18.420.381	18.420.381	19.347.746	19.347.746
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	18.420.381	18.420.381	19.347.746	19.347.746
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	117.119.645	117.119.645	145.877.770	145.877.770
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	129.455.798	129.455.798	154.030.009	154.030.009
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-12.336.153	-12.336.153	-8.152.239	-8.152.239
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	12.336.153	12.336.153	8.152.239	8.152.239
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-12.336.153	-12.336.153	-8.152.239	-8.152.239
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	12.336.153	12.336.153	8.152.239	8.152.239
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-12.336.153	-12.336.153	-8.152.239	-8.152.239
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (≈ 152)	157	-12.336.153	-12.336.153	-8.152.239	-8.152.239
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 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 SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-12.336.153	-12.336.153	-8.152.239	-8.152.239
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-12.336.153	-12.336.153	-8.152.239	-8.152.239
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

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	-12.336.153	-8.152.239
2. Amortizacija	002	13.479.540	14.019.203
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	12.267.081	43.005.882
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	573.285	0
5. Smanjenje zaliha	005	633.288	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.165.794	18.000
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	15.782.835	48.890.846
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	6.724.696
3. Povećanje zaliha	010	0	335.036
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	7.490.792	826.943
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	7.490.792	7.886.675
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	8.292.043	41.004.171
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	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.573.574	9.158.630
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	4.573.574	9.158.630
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	4.573.574	9.158.630
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	5.746.910	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	158.333	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.905.243	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	7.854.724	31.925.066
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	981.961	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	8.836.685	31.925.066
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	2.931.442	31.925.066
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	787.027	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	79.525
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.215.915	1.394.534
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	787.027	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	79.525
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.002.942	1.315.009

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2012 do 31.3.2012

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	28.200.700	28.200.700
2. Kapitalne rezerve	002	194.354.000	194.354.000
3. Rezerve iz dobiti	003	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-641.764.148	-708.387.576
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-67.469.361	-8.152.239
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	-486.678.809	-493.985.115
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	-486.678.809	-493.985.115
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

Bilješke uz financijske izvještaje

Sukladno uputama HANFA-e iznosi u bilanci pod pozicijama prethodnog razdoblja predstavljaju stanje na dan 31.12.2011. godine

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.

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

Ulaganja u pridružena društva na 31.03.2012.

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

Transakcije unutar grupe odvijaju se prema tržišnim uvjetima.

Osoblje

Društvo je na dan 31. ožujka 2012. godine imala 376 zaposlenika.

UPRAVA I NADZORNI ODBOR

Članovi Uprave Društva u 2012. godini:

Matija Martić	Predsjednik Društva
Goran Jovičić	Član
Jadranka Suručić	Član

Članovi Nadzornog odbora Društva:

Nada Martić	Predsjednica
Ivan Martić	Član i Zamjenik Predsjednice
Zrinka Vuković Berić	Članica
Duško Grabovac	Član

PREGLED TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnova pripreme

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno 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 2012. god. sastavljeni su temeljem računovodstvenih politika prezentiranih i objavljenih u revidiranim konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe na dan 31. prosinca 2011. god. na Zagrebačkoj burzi d.d. dana 04.04. 2012. god.

U razdoblju siječanj – ožujak 2012.god. nije bilo promjena u računovodstvenim politikama i računovodstvenim procjenama na osnovu kojih su sastavljeni revidirani konsolidirani financijski izvještaji na dan 31. prosinca 2011.god.

Izveštajna valuta

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su u kunama. Važeći tečaj hrvatske valute na dan 31. ožujka 2012. godine bio je 7,506917 kuna za 1 EUR i 5,623580 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	31.03.2012.	31.03.2011.
Prihodi od javne govorne usluge	75.451.374	64.691.109
Prihodi od interkonekcijskih usluga	28.838.747	19.948.236
Prihodi od internetskih usluga	19.107.888	16.236.673
Podatkovne usluge	5.497.846	5.080.930
Multimedijalne usluge	3.413.296	2.071.164
Najam i prodaja opreme	1.095.396	561.337
Prihodi od prodaje roba i usluga	3.662.484	2.316.535
Prihodi od trgovinskog zastupanja	2.277.724	1.940.989
Ostale usluge	1.510.925	1.573.448
	140.855.680	114.420.421

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	31.03.2012.	31.03.2011.
Prihodi od naplate starih potraživanja	1.170.420	810.294
Prihod od davanja u naravi	107.581	74.360
Ostali prihodi	74.128	51.441
	1.352.129	936.095

119. MATERIJALNI TROŠKOVI

	31.03.2012.	31.03.2011.
Troškovi održavanja	4.356.734	3.439.685
Marketinške usluge	1.324.863	2.076.050
Troškovi fakturiranja	1.976.853	1.729.018
Troškovi najma i zakupa vodova	11.138.998	10.501.023
Intelektualne i druge usluge	923.595	567.820
Režijski troškovi	2.395.893	2.331.266
Troškovi privlačenja kupaca	2.703.580	3.702.042
Troškovi naknade priključenja parica	14.905.477	16.436.211
Troškovi telekomunikacija	54.078.414	33.104.381
Usluge rezidencijalne prodaje	1.474.976	902.157
Ostali troškovi	1.458.596	591.955
	96.737.979	75.381.608

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	31.03.2012.	31.03.2011.
Neto plaće	7.236.284	6.969.219
Porezi i doprinosi iz plaća	3.902.221	3.629.730
Porezi i doprinosi na plaće	1.914.138	1.798.655
	13.052.643	12.397.604

Broj zaposlenih na dan 31. ožujka 2012.	376	387
---	-----	-----

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

	31.03.2012.	31.03.2011.
Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine	2.099.131	2.529.281
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	11.920.072	10.950.259
	14.019.203	13.479.540

125. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	31.03.2012.	31.03.2011.
Naknade troškova zaposlenima	497.338	492.974
Troškovi reprezentacije	286.428	160.870
Premije osiguranja	418.789	532.534
Bankovne usluge	757.620	936.291
Porezi, doprinosi i članarine	217.860	282.005
Troškovi prodane i rashodovane imovine	55.356	0
Darovi i sponzorstva	244.320	73.280
Ostali troškovi	447.307	407.212
	2.925.018	2.885.166

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

	31.03.2012.	31.03.2011.
Prihodi od kamata	1.351.984	1.467.060
Pozitivne tečajne razlike	2.317.977	296.069
	3.669.961	1.763.129

137. FINANCIJSKI RASHODI

	31.03.2012.	31.03.2011.
Rashodi od kamata	19.103.753	18.035.718
Rashodi od naknada	210.605	172.064
Negativne tečajne razlike	33.388	212.599
	19.347.746	18.420.381

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

003. NEMATERIJALNA IMOVINA

	KONCESIJE I PRAVA	SOFTVER	IMOVINA U PRIPREMI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST				
Stanje na dan 01.01. 2012.	8.187.690	80.599.075	0	88.786.765
Povećanje			273.075	273.075
Prijenos u upotrebu		273.075	-273.075	0
Prodaja i rashodi				0
Stanje na dan 31.03.2012	8.187.690	80.872.150	0	89.059.840
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
Stanje na dan 01.01. 2012.	1.657.824	61.985.754	0	63.643.578
Amortizacija tekuće godine	68.162	2.030.969		2.099.131
Prodaja i rashodi				0
Amortizacija na dan 31.03.2012	1.725.986	64.016.723	0	65.742.709
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST				
Na dan 31.03.2012.	6.461.704	16.855.427	0	23.317.131

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. 2012.	23.269	25.892.462	544.873.166	5.542.803	46.822	5.228.626	4.040.546	585.647.694
Povećanje	0	0	563.670	578.680	0	7.819.372	3.514	8.965.236
Prijenos u upotrebu	0	50.961	8.211.649	0	0	-8.262.610	0	0
Prodaja i rashodi (tečajne razlike)	0	-6.984	-173.449	-15.000	0	0	0	-195.433
Stanje na dan 31.03.2012	23.269	25.936.439	553.475.036	6.106.483	46.822	4.785.388	4.044.060	594.417.497
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI								
Stanje na dan 01.01. 2012.	0	5.008.450	197.578.401	5.167.597	0	0	3.521.669	211.276.117
Amortizacija tekuće godine	0	163.001	11.618.093	83.159	0	0	55.819	11.920.072
Prodaja i rashodi (tečajne razlike)	0	0	-100.754	-14.998	0	0	0	-115.752
Amortizacija na dan 31.03.2012	0	5.171.451	209.095.740	5.235.758	0	0	3.577.488	223.080.437
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST								
Na dan 31.03.2012	23.269	20.764.988	344.379.296	870.725	46.822	4.785.388	466.572	371.337.060

020. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	31.03.2012.
Kreditni odobreni vlasniku društva	13.100.888
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	35.893.797
Dugoročni depoziti	3.511.805
	52.506.490
Vrijednosno usklađenje	-3.454.132
	49.052.358

Kreditni odobreni trgovačkim društvima odnose se na kredite odobrene tvrtki OSN INŽENJERING d.o.o. uz kamatnu stopu od 11,5% i s dospijecem 13.08.2012. god. (kredit u iznosu od 3,08 mio kn) i 30.04.2013. god. (kredit u iznosu od 29,36 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 dospijevaju 16.02.2015.god. i 23.02.2015.godine, te depozita u BKS banci i dospijeva 31.12.2013. godine

043. POTRAŽIVANJA

	31.03.2012.
Potraživanja od kupaca	88.100.154
Potraživanja od zaposlenih	48.216
Potraživanja od države i državnih institucija	537.372
Ostala potraživanja	1.855.247
	90.540.989

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31.03.2012.
Potraživanja od kupaca u zemlji	106.150.278
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	12.642.195
Potraživanja za kamate	3.332
	118.795.805
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	-30.695.651
	88.100.154

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	31.03.2012.
01. siječanj 2011. godine	30.315.722
Otpisano tijekom godine	-93.588
Naplaćeno tijekom godine	-621.971
Rezervirano tijekom godine	1.095.488
Završno stanje	30.695.651

Starosna struktura potraživanja Društva:

	31.03.2012.
Nedospjelo	67.244.535
do 120 dana	19.850.312
120 - 360 dana	7.096.730
preko 360 dana	24.600.897
	<u>118.792.473</u>

049. OSTALA POTRAŽIVANJA

	31.03.2012.
Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	397.036
Potraživanja za predujmove	1.892.259
Ostala potraživanja	16.307
	<u>2.305.602</u>
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja	-450.355
	<u>1.855.247</u>

056. DANI ZAJMOVI I DEPOZITI

	31.03.2012.
Kredit	113.530
Depoziti	642.962
	<u>756.492</u>
Vrijednosno usklađenje	-113.530
	<u>642.962</u>

058. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI

	31.03.2012.
Stanje na kunkskim računima	927.192
Stanje na dviznim računima	369.099
Novac u blagajni	18.718
	<u>1.315.009</u>

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

	31.03.2012.
Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	41.621.237
Troškovi izdavanja obveznica	1.048.840
Unaprijed plaćeni troškovi	19.106.961
	<u>61.777.038</u>

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 2012. godine iznosila je:

Neto rezultat - gubitak	8.152.239
Broj dionica	2.820.070
Gubitak po dionici	2,89

Gubitak po dionici u istom razdoblju prethodne godine iznosio je 4,37 kuna.

Cijena dionica kojima se trguje na burzi u tekućem tromjesečju kretala se od 19,02 kune (najniža cijena) do 26,00 kuna (najviša cijena). Tržišna kapitalizacija u tisućama kuna na dan 31. ožujka 2012. god. iznosi 70.107 tisuće kuna.

U razdoblju siječanj-ožujak 2012.god. Društvo nije otkupljivalo izdane dionice, odnosno ne posjeduje trezorske dionice.

Struktura 10 najvećih dioničara na dan 31. ožujka 2012. godine:

	u 000 HRK	%
MARTIĆ MATIJA	18.596	65,94
	18.596	65,94
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZA UNICREDIT BANK AUSTRIA AG	1.605	5,69
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZAGREBAČKA BANKA D.D./DF	1.385	4,91
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./R5	1.345	4,77
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
ŽUVANIĆ ROLAND (1/1)	303	1,07
JOVIČIĆ GORAN (1/1)	202	0,72
	7.013	24,87
MALI DIONIČARI	2.592	9,19
	28.201	100,00

083. DUGOROČNE OBVEZE

31.03.2012.

Obveze s osnova zajmova	33.756.338
Obveze prema kreditnim institucijama	526.713.903
	<u>560.470.241</u>

093. KRATKOROČNE OBVEZE

31.03.2012.

Obveze s osnove zajmova	38.947.058
Obveze prema kreditnim institucijama	12.907.826
Obveze za obračunate kamate po osnovu zajmova i kredita	5.953.466
Obveze po izdanim obveznicama	251.208.438
Obveze za predujmove	8.130.081
Obveze prema dobavljačima	155.960.498
Obveze prema zaposlenima	2.564.109
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	9.326.469
Ostale obveze	58.002
	<u>485.055.947</u>

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

31.03.2012.

Obveze prema dobavljačima u zemlji	139.667.779
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	10.025.760
Obračunate nedospjele fakture	6.266.959
	<u>155.960.498</u>

099. IZDANE OBVEZNICE

Društvo je izdalo obveznice (OPTE-O-124A) nominalne vrijednosti od 250 milijuna kuna, 5. veljače 2007. godine. Obveznice su izdane na Zagrebačkoj burzi. Obveznice imaju kamatnu stopu od 9,125% i dospijevaju 1.veljače 2014. godine . Obveznice su izdane sa cijenom od 99,496%. Kamata je plaćena na godišnjoj razini dana 27. siječnja 2012. godine.

31.03.2012.

Nominalna vrijednost	250.000.000
Naknade za izdavanje obveznica	-2.557.187
Obveze po osnovi obračunatih kamata	3.765.625
	<u>251.208.438</u>

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE**31.03.2012.**

Obveze za porez na dodanu vrijednost	5.871.127
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.948.232
Obveze za ostale poreze i doprinose	1.507.110
	9.326.469

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA**31.03.2012.**

Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuzemstvu	4.502.150
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	5.084.136
Obračunate kamate	19.326.585
Odgođeni prihodi	14.250.000
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	3.304.373
	46.467.244

Obračunate kamate odnose se na nedospjele kamate po kreditima koji se u najvećem dijelu odnose na reprogram Zagrebačke banke d.d. iz prosinca 2010. po kojem se kamate pripisuju glavnici.

3. FINANCIJSKI INSTRUMENTI

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

Upravljanje valutnim rizikom

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

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

	Obveze		Imovina	
	31.03.2012.	31.03.2011.	31.03.2012.	31.03.2011.
	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna
EUR	581.084	584.015	-23.022	-23.000
USD	2.641	264	0	-109
CHF				
GPB				
	583.725	584.279	-23.022	-23.109

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 2012. 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	
	31.03.2012.	31.03.2011.	31.03.2012.	31.03.2011.
	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna
EUR	58.108	58.402	-2.302	-2.300
USD	264	26	0	-11
CHF				
GPB				
	58.372	58.428	-2.302	-2.311

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 362,05 mio kn, te je izloženost Društvo kamatnom riziku značajna.

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

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik od neplaćanja odnosno neizvršenja ugovornih obveza od strane kupaca Društva koji utječe na eventualni financijski gubitak Društva. Društvo je usvojilo procedure koje primjenjuje u poslovanju s kupcima, te prikuplja instrumente osiguranja plaćanja, gdje god je to moguće, u svrhu zaštite od mogućih financijskih rizika i gubitaka uslijed neizvršenja plaćanja i ugovornih obveza.

Potraživanja od kupaca se prate na kontinuiranoj osnovi kako bi se utvrdila njihova rizičnost te provele odgovarajuće procedure. Kontinuirano se prati kreditna sposobnost kupaca Društva, a kreditna izloženost istima se revidira minimalno jednom godišnje.

Društvo posluje s velikim brojem kupaca različite strukture djelatnosti i veličine, te sa fizičkim osobama koji imaju specifičan kreditni rizik. Društvo je razvilo procedure za svaku pojedinačnu skupinu kupaca kako bi osiguralo upravljanje kreditnim rizikom na adekvatan način.

Upravljanje rizikom likvidnosti

Odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti snosi Uprava, koja postavlja odgovarajući okvir za upravljanje rizikom likvidnosti, s ciljem upravljanja kratkoročnim, srednjoročnim i dugoročnim zahtjevima financiranja i likvidnosti. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući adekvatne rezerve i kreditne linije, kontinuirano uspoređujući planirani i ostvareni tijek novca uz praćenje 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
31.03.2012.				
Beskamatne obveze	166.713			166.713
Kamatne obveze	109.087	758.248	2.152	869.487
	275.800	758.248	2.152	1.036.200
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

Beskamatne obveze Društva do godine dana najvećim dijelom sastoje se od obveza prema dobavljačima u iznosu od 155.960 tisuća kuna za razdoblje siječanj – ožujak 2012. godine (165.129 tisuće kuna za isto razdoblje u 2011. 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
31.03.2012.				
Beskamatna imovina	91.319			91.319
Kamatna imovina	3.811	40.913	4.972	49.696
	95.130	40.913	4.972	141.015
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

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