

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

30.09.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **0820431**Matični broj subjekta (MBS): **040035070**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **36004425025**Tvrtka izdavateljca: **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: **186**

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Svetlana Kundović**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

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

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	350.959.950	124.179.546	425.445.870	148.291.145
1. Prihodi od prodaje	112	346.057.792	122.251.193	420.426.366	146.837.225
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.902.158	1.928.353	5.019.504	1.453.920
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	340.012.845	120.390.069	410.132.825	147.299.722
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	256.953.501	93.237.577	331.022.279	120.447.381
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.334.629	463.675	1.439.925	391.633
b) Troškovi prodane robe	118	3.540.070	1.241.460	2.757.417	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	252.078.802	91.532.441	326.824.937	120.055.748
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	27.457.669	9.238.696	26.606.748	8.825.872
a) Neto plaće i nadnice	121	14.812.577	4.972.283	14.291.535	4.782.367
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.644.312	2.916.810	8.627.218	2.878.902
c) Doprinosi na plaće	123	4.000.780	1.349.603	3.687.995	1.164.603
4. Amortizacija	124	40.968.769	14.186.137	40.835.129	13.859.130
5. Ostali troškovi	125	7.244.969	2.402.497	7.691.566	2.340.943
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	7.387.937	1.325.163	3.977.103	1.826.396
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	7.387.937	1.325.163	3.977.103	1.826.396
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	6.174.298	1.629.420	9.954.412	5.829.037
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	814.480	252.346	226.029	74.127
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	5.359.818	1.377.075	9.728.383	5.754.910
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (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	67.594.827	30.184.831	56.450.860	18.803.505
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	67.594.827	30.184.831	56.450.860	18.803.505
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	357.134.248	125.808.966	435.400.282	154.120.182
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145)	147	407.607.672	150.574.900	466.583.685	166.103.227
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-50.473.424	-24.765.933	-31.183.403	-11.983.045
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	50.473.424	24.765.933	31.183.403	11.983.045
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-50.473.424	-24.765.933	-31.183.403	-11.983.045
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	50.473.424	24.765.933	31.183.403	11.983.045
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-50.473.424	-24.765.933	-31.183.403	-11.983.045
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 dobici/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	-50.473.424	-24.765.933	-31.183.403	-11.983.045
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

BILANCA
stanje na dan 30.09.2012.

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	452.183.931	456.060.798
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	24.736.656	21.656.467
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	24.736.656	21.656.467
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	361.923.839	366.492.213
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	14.210.300	15.140.650
3. Postrojenja i oprema	013	341.638.072	342.145.066
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	314.030	903.297
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	5.228.626	7.643.209
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	462.720	589.900
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	65.523.436	67.912.118
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	19.302.266	19.301.559
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	6.330.230	5.603.021
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	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	39.890.940	42.972.538
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	88.310.309	107.069.675
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.585.871	2.851.637
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	2.585.871	2.851.637
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	83.691.051	102.316.325
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	495.394	430.301
2. Potraživanja od kupaca	045	81.604.914	99.917.410
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	40.385	40.572
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	157.670	456.628
6. Ostala potraživanja	049	1.392.688	1.471.414
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	660.961	608.999
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	660.961	608.999
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.372.426	1.292.714
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	61.048.364	56.640.988
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	601.542.604	619.771.461
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.107.721.790	1.045.770.299

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-466.206.821	-497.390.225
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	-619.250.046	-688.761.522
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	619.250.046	688.761.522
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-69.511.475	-31.183.403
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	69.511.475	31.183.403
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.098.917	2.098.917
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.098.917	2.098.917
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	566.501.410	539.184.237
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	37.409.703	28.147.823
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	529.091.707	511.036.414
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	452.820.649	514.767.468
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.966.647	10.646.260
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	67.589.816	2.578.432
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	7.631.541	17.818.970
4. Obveze za predujmove	097	8.130.081	8.130.081
5. Obveze prema dobavljačima	098	91.534.566	207.322.792
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	267.952.500	263.345.313
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.709.888	1.679.689
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.218.490	3.202.333
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	87.120	43.598
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	46.328.449	61.111.064
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	601.542.604	619.771.461
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.107.721.790	1.045.770.299
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	-50.473.424	-31.183.403
2. Amortizacija	002	40.968.769	40.835.129
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	30.427.224	116.770.776
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	20.231.984	19.241.953
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	41.154.553	145.664.455
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	6.396.339	18.625.274
3. Povećanje zaliha	010	240.633	265.766
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	16.160.265	2.388.685
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	22.797.237	21.279.725
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	18.357.316	124.384.730
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	23.740.129	42.323.314
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	23.740.129	42.323.314
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	23.740.129	42.323.314
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	10.993.624	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	10.993.624	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	5.513.463	82.141.128
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	5.513.463	82.141.128
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	5.480.161	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	0	82.141.128
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	97.348	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	79.712
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.148.042	1.372.426
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	97.348	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	79.712
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.245.390	1.292.714

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2012 do 30.9.2012

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	-619.250.046	-688.761.522
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-50.473.424	-31.183.403
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	-447.168.770	-497.390.225
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

Bilješke uz financijske izvještaje

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

Osoblje

Društvo je na dan 30. rujna 2012. godine imala 186 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.

Izveštajna valuta

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su u kunama. Važeći tečaj hrvatske valute na dan 30. rujna 2012. godine bio je 7,449746 kuna za 1 EUR i 5,757145 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	30.09.2012.	30.09.2011.
Prihodi od javne govorne usluge	212.651.208	192.601.601
Prihodi od interkonekcijskih usluga	110.902.832	73.716.328
Prihodi od internetskih usluga	62.847.313	50.497.519
Podatkovne usluge	16.283.321	15.844.051
Multimedijalne usluge	11.960.022	7.425.093
Najam i prodaja opreme	2.612.744	2.153.298
Ostale usluge	3.168.926	3.819.902
	420.426.366	346.057.792

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	30.09.2012.	30.09.2011.
Prihodi od otpisa starih obveza i naknadnih popusta	2.532.774	2.727.718
Prihod od najma - sustav naplate	1.088.481	1.336.690
Prihod od davanja u naravi	287.378	293.767
Ostali prihodi	1.110.871	543.983
	5.019.504	4.902.158

119. MATERIJALNI TROŠKOVI

	30.09.2012.	30.09.2011.
Troškovi održavanja	13.102.318	10.408.740
Marketinške usluge	4.431.973	4.964.780
Troškovi fakturiranja	5.711.350	5.307.732
Troškovi najma i zakupa vodova	32.156.941	33.310.523
Intelektualne i druge usluge	1.417.026	2.227.915
Režijski troškovi	6.621.050	6.705.161
Troškovi privlačenja kupaca	17.260.656	17.017.356
Troškovi naknade priključenja parica	45.870.582	44.832.012
Troškovi telekomunikacija	184.977.234	114.240.006
Usluge rezidencijalne prodaje	13.886.650	11.932.050
Ostali troškovi	1.389.157	1.132.527
	326.824.937	252.078.802

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	30.09.2012.	30.09.2011.
Neto plaće	14.291.535	14.812.577
Porezi i doprinosi iz plaća	8.627.218	8.644.312
Porezi i doprinosi na plaće	3.687.995	4.000.780
	26.606.748	27.457.669

Broj zaposlenih na dan 30. rujna 2012. 186 188

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

	30.09.2012.	30.09.2011.
Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine	4.536.728	7.307.115
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	36.298.401	33.661.654
	40.835.129	40.968.769

125. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	30.09.2012.	30.09.2011.
Naknade troškova zaposlenima	1.010.377	1.061.599
Troškovi reprezentacije	1.026.430	589.034
Premije osiguranja	845.433	1.205.426
Bankovne usluge	2.105.485	2.454.709
Porezi, doprinosi i članarine	674.815	744.432
Troškovi prodane i rashodovane imovine	96.887	6.937
Darovi i sponzorstva	548.470	148.105
Ostali troškovi	1.383.669	1.034.727
	7.691.566	7.244.969

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 stečajna i sl.

131. FINANCIJSKI PRIHODI

	30.09.2012.	30.09.2011.
Prihodi od kamata iz odnosa s povezanim poduzetnicima	226.029	814.480
Prihodi od kamata	4.253.156	4.218.760
Pozitivne tečajne razlike	5.475.227	1.141.058
	9.954.412	6.174.298

137. FINANCIJSKI RASHODI

	30.09.2012.	30.09.2011.
Rashodi od kamata	55.786.946	57.933.209
Rashodi od naknada	573.301	576.968
Negativne tečajne razlike	90.613	9.084.650
	56.450.860	67.594.827

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.god.	8.187.690	78.602.707	0	86.790.397
Povećanje			1.456.539	1.456.539
Prijenos u upotrebu		1.456.539	-1.456.539	0
Prodaja i rashodi				0
Stanje na dan 30.09.2012	8.187.690	80.059.246	0	88.246.936
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
Stanje na dan 01.01. 2012	1.657.824	60.395.917	0	62.053.741
Amortizacija tekuće godine	204.488	4.332.240		4.536.728
Prodaja i rashodi				0
Amortizacija na dan 30.09.2012	1.862.312	64.728.157	0	66.590.469
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST				
Na dan 30.09.2012.	6.325.378	15.331.089	0	21.656.467

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	16.839.796	536.741.703	4.119.373	46.822	5.228.626	3.983.228	566.982.817
Povećanje		678.756	6.642.189	850.237		32.636.212	59.381	40.866.775
Prijenos u upotrebu		573.830	29.419.672			-30.221.629	228.127	0
Prodaja i rashod			-159.791	-47.243				-207.034
Stanje na dan 30.09.2012	23.269	18.092.382	572.643.773	4.922.367	46.822	7.643.209	4.270.736	607.642.558
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI								
Stanje na dan 01.01. 2012.	0	2.629.496	195.103.630	3.805.343	0	0	3.520.508	205.058.977
Amortizacija tekuće godine		322.236	35.554.867	260.970			160.328	36.298.401
Prodaja i rashodi			-159.790	-47.243				-207.033
Amortizacija na dan 30.09.2012	0	2.951.732	230.498.707	4.019.070	0	0	3.680.836	241.150.345
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST								
Na dan 30.09.2012	23.269	15.140.650	342.145.066	903.297	46.822	7.643.209	589.900	366.492.213

020. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	30.09.2012.
Kreditni odobreni vlasniku društva	5.173.785
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	35.906.374
Dugoročni depoziti	3.448.545
	44.528.704
Vrijednosno usklađenje	-1.556.166
	42.972.538
Zajmovi povezanim poduzećima	5.603.021
Zajmovi i depoziti	48.575.559
Udjeli u povezanim poduzećima	19.301.559
Sudjelujući interesi (udjeli)	35.000
	67.912.118

Kreditni odobreni trgovačkim društvima u iznosu od 34,35 odnose se na kredite odobrene tvrtki OSN INŽENJERING d.o.o. uz kamatnu stopu od 11,5% i s dospijećem 13.08.2014. god. (kredit u iznosu od 3,26 mio kn) i 30.04.2013. god. (kredit u iznosu od 31,09 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 koji dospijeva 31.12.2013. godine

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

021. UDJELI U POVEZANIM PODUZEĆIMA

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

Glavna 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 30.09.2012.

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.

043. POTRAŽIVANJA

	30.09.2012.
Potraživanja od kupaca	100.347.711
Potraživanja od zaposlenih	40.572
Potraživanja od države i državnih institucija	456.628
Ostala potraživanja	1.471.414
	102.316.325

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	30.09.2012.
Potraživanja od kupaca u zemlji	104.695.827
Potraživanja od kupaca povezana poduzeća	430.301
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	23.691.492
Potraživanja za kamate	2.381
	128.820.001
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	-28.472.290
	100.347.711

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	30.09.2012.
01. siječanj 2012. godine	26.465.854
Otpisano tijekom godine	-315.911
Naplaćeno tijekom godine	-1.654.755
Rezervirano tijekom godine	3.977.102
Završno stanje	28.472.290

Starosna struktura potraživanja Društva bez potraživanja za kamate:

	30.09.2012.
Nedospjelo	72.776.663
do 120 dana	21.726.615
120 - 360 dana	8.391.039
preko 360 dana	25.923.303
	128.817.620

049. OSTALA POTRAŽIVANJA

	30.09.2012.
Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	396.304
Potraživanja za predujmove	1.072.238
Ostala potraživanja	<u>2.872</u>
	<u>1.471.414</u>

056. DANI ZAJMOVI I DEPOZITI

	30.09.2012.
Kredit	30.000
Depoziti	<u>608.999</u>
	638.999
Vrijednosno usklađenje	<u>-30.000</u>
	<u>608.999</u>

058. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

	30.09.2012.
Stanje na kuskim računima	825.525
Stanje na dviznim računim	447.966
Novac u blagajni	<u>19.223</u>
	<u>1.292.714</u>

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

	30.09.2012.
Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	37.244.982
Troškovi izdavanja obveznica	875.917
Unaprijed plaćeni troškovi	<u>18.520.089</u>
	<u>56.640.988</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 dan 30. rujna 2012. godine iznosila je:

Neto rezultat - gubitak	31.183.403
Broj dionica	2.820.070
Gubitak po dionici	11,06

Gubitak po dionici u istom razdoblju prethodne godine iznosio je 17,90 kuna.

Cijena dionica kojima se trguje na burzi u tekućem tromjesečju kretala se od 14,02 kune (najniža cijena) do 20,00 kuna (najviša cijena). Tržišna kapitalizacija u tisućama kuna na dan 30. rujna 2012. god. iznosi 42.527 tisuće kuna.

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

Struktura dioničara na dan 30. rujna 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	1.338	4,74
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./RBA	966	3,43
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
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D./ZBIRNI RAČUN ZA KLIJENTE	144	0,51
	7.137	25,31
MALI DIONIČARI	2.469	8,75
	28.202	100,00

083. DUGOROČNE OBVEZE

	30.09.2012.
Obveze s osnova zajmova	28.147.823
Obveze prema kreditnim institucijama	511.036.414
	<u>539.184.237</u>

093. KRATKOROČNE OBVEZE

	30.09.2012.
Obveze s osnove zajmova	2.578.432
Obveze prema kreditnim institucijama	8.132.288
Obveze za obračunate kamate po osnovu zajmova i kredita	9.686.682
Obveze po izdanim obveznicama	263.345.313
Obveze prema povezanim poduzećima	10.646.260
Obveze za predujmove	8.130.081
Obveze prema dobavljačima	207.322.792
Obveze prema zaposlenima	1.679.689
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	3.202.333
Ostale obveze	43.598
	<u>514.767.468</u>

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	30.09.2012.
Obveze prema dobavljačima u zemlji	196.360.363
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	7.852.357
Obračunate nedospjele fakture	3.110.072
	<u>207.322.792</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.

	30.09.2012.
Nominalna vrijednost	250.000.000
Naknade za izdavanje obveznica	-1.826.562
Obveze po osnovi obračunatih kamata	15.171.875
	<u>263.345.313</u>

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE

	30.09.2012.
Obveze za porez na dodanu vrijednost	1.381.622
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.340.475
Obveze za ostale poreze i doprinose	480.236
	<u>3.202.333</u>

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

30.09.2012.

Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuzemstvu	11.386.841
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	6.016.701
Obračunate kamate	26.605.285
Odgođeni prihodi	13.750.000
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	3.352.237
	61.111.064

Obračunate kamate odnose se na nedospjele kamate po kreditu, koje se prema ugovoru o reprogramu kredita Zagrebačke banke, sklopljenim u prosincu 2010. godine, pripisuju glavnici kredita.

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	
	30.09.2012. u tis. kuna	30.09.2011. u tis. kuna	30.09.2012. u tis. kuna	30.09.2011. u tis. kuna
EUR	596.305	581.547	33.675	-26.221
USD	2.145	3.143	2	0
CHF				
GPB				
	598.450	584.690	33.677	-26.221

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	
	30.09.2012. u tis. kuna	30.09.2011. u tis. kuna	30.09.2012. u tis. kuna	30.09.2011. u tis. kuna
EUR	59.631	58.155	3.368	-2.622
USD	215	314	0	0
CHF				
GPB				
	59.845	58.469	3.368	-2.622

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 343,08 mio kn, te je izloženost Društva kamatnom riziku značajna.

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

Kreditni rizik

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

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

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

Upravljanje rizikom likvidnosti

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

Tablična analiza rizika likvidnosti i rizika kamatnih stopa

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

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

u tisućama kuna	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
30.09.2012.				
Beskamatne obveze	227.822			227.822
Kamatne obveze	93.827	727.138	1.962	822.927
	321.649	727.138	1.962	1.050.749
30.09.2011.				
Beskamatne obveze	169.641			169.641
Kamatne obveze	49.855	798.701	2.312	850.868
	219.496	798.701	2.312	1.020.509

Beskamatne obveze Društva do godine dana najvećim dijelom sastoje se od obveza prema dobavljačima u iznosu od 207.323 tisuća kuna za razdoblje siječanj – rujn 2012. godine (155.323 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 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
30.09.2012.				
Beskamatna imovina	103.152			103.152
Kamatna imovina	31.748	12.263	5.174	49.185
	134.900	12.263	5.174	152.337
30.09.2011.				
Beskamatna imovina	86.397			86.397
Kamatna imovina	2.478	38.687	12.989	54.154
	88.875	38.687	12.989	140.551

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

Matija Martić

Jadranka Suručić