

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

31.3.2015

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: **398**

(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: **ZORAN KEŽMAN, MIRELA ŠEŠERKO, TOMISLAV TADIĆ, IRENA DOMJANOVIĆ**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	116.604.546	116.604.546	108.057.015	108.057.015
1. Prihodi od prodaje	112	114.380.671	114.380.671	107.032.121	107.032.121
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.223.875	2.223.875	1.024.894	1.024.894
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	114.697.198	114.697.198	104.869.025	104.869.025
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	77.708.227	77.708.227	66.895.437	66.895.437
a) Troškovi sirovina i materijala	117	523.616	523.616	407.056	407.056
b) Troškovi prodane robe	118	266.197	266.197	23.453	23.453
c) Ostali vanjski troškovi	119	76.918.414	76.918.414	66.464.928	66.464.928
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	10.809.615	10.809.615	14.180.807	14.180.807
a) Neto plaće i nadnice	121	5.769.867	5.769.867	8.122.277	8.122.277
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.613.307	3.613.307	3.981.799	3.981.799
c) Doprinosi na plaće	123	1.426.441	1.426.441	2.076.731	2.076.731
4. Amortizacija	124	18.845.591	18.845.591	19.715.585	19.715.585
5. Ostali troškovi	125	5.369.126	5.369.126	3.755.537	3.755.537
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.964.639	1.964.639	321.659	321.659
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	221.255	221.255		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.743.384	1.743.384	321.659	321.659
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.399.886	1.399.886	595.478	595.478
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	67.931	67.931	107.572	107.572
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.331.955	1.331.955	487.906	487.906
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	5.175.451	5.175.451	8.171.756	8.171.756
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	5.175.451	5.175.451	8.171.756	8.171.756
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	118.004.432	118.004.432	108.652.493	108.652.493
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	119.872.649	119.872.649	113.040.781	113.040.781
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-1.868.217	-1.868.217	-4.388.288	-4.388.288
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	1.868.217	1.868.217	4.388.288	4.388.288
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-1.868.217	-1.868.217	-4.388.288	-4.388.288
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	1.868.217	1.868.217	4.388.288	4.388.288
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	-1.868.217	-1.868.217	-4.388.288	-4.388.288
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	-1.868.217	-1.868.217	-4.388.288	-4.388.288
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 31.03.2015

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	385.090.216	373.345.555
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	60.764.410	53.845.517
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	60.764.410	53.845.517
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	308.404.198	303.558.799
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	9.382.385	9.310.333
3. Postrojenja i oprema	013	291.323.718	284.659.904
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	832.203	943.631
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.328.486	8.086.697
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	467.315	488.143
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	15.921.608	15.941.239
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	87.139	86.991
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	1.384.377	1.381.329
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	35.000	35.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	14.415.092	14.437.919
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	109.470.513	102.303.578
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.455.424	725.747
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.455.424	725.747
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	80.655.678	72.055.460
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	380.997	0
2. Potraživanja od kupaca	045	75.191.155	71.309.328
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	18.825	25.303
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	97.687	279.490
6. Ostala potraživanja	049	4.967.014	441.339
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.439.291	6.232.730
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	1.439.291	6.232.730
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	25.920.120	23.289.641
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	13.485.435	12.599.753
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	508.046.164	488.248.886
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	427.934.789	368.415.488

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-37.333.551	-38.812.950
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	632.659.190	635.568.080
II. KAPITALNE REZERVE	064	194.354.000	194.354.000
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-859.148.638	-864.346.742
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	859.148.638	864.346.742
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-5.198.103	-4.388.288
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	5.198.103	4.388.288
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.828.860	1.828.860
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.828.860	1.828.860
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	448.329.374	437.274.928
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	60.445.069	6.518.187
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	271.164.890	262.440.140
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	41.368.816	91.995.111
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	75.350.599	76.321.490
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	59.293.928	48.286.707
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	3.424.117	233.608
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	48.880.650	40.153.722
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.823.317	2.727.454
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.139.096	5.146.900
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	26.748	25.023
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	35.927.553	39.671.341
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	508.046.164	488.248.886
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	427.934.789	368.415.488
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 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-1.868.217	-4.388.288
2. Amortizacija	002	18.845.591	19.715.585
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	8.600.218
5. Smanjenje zaliha	005	0	729.677
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		4.629.470
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	16.977.374	29.286.662
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.743.366	6.845.823
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.001.018	0
3. Povećanje zaliha	010	320.557	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.227.472	4.813.070
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	8.292.413	11.658.893
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	8.684.961	17.627.769
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	2.908.890
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	2.908.890
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8.392.739	7.951.293
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	8.392.739	7.951.293
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	8.392.739	5.042.403
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	2.500.341	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	2.500.341	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	15.215.845
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	15.215.845
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	2.500.341	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	0	15.215.845
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.792.563	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	2.630.479
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	67.873.272	25.920.120
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.792.563	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	2.630.479
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	70.665.835	23.289.641

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2015 do 31.3.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	28.200.700	635.568.080
2. Kapitalne rezerve	002	194.354.000	194.354.000
3. Rezerve iz dobiti	003	0	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-848.839.554	-864.346.742
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-1.868.217	-4.388.288
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	-628.153.071	-38.812.950
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	
16. Ostale promjene kapitala	016	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 31.12.2014. godine

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

1. OPĆI PODACI

Glavne djelatnosti

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

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

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

Osoblje

Društvo je na dan 31. ožujka 2015. godine imalo 398 zaposlenika.

UPRAVA I NADZORNI ODBOR

Članovi Uprave Društva:

Zoran Kežman	Predsjednik Društva
Mirela Šešerko	Članica
Tomislav Tadić	Član
Irena Domjanović	Članica (od 01. travnja 2015.)

Članovi Nadzornog odbora Društva:

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

PREGLED TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnova pripreme

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“). Financijski izvještaji Društva izrađeni su primjenom metode povijesnog troška osim za vrednovanje određenih financijskih instrumenata.

Izveštajna valuta

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su u kunama. Vazeći tečaj hrvatske valute na dan 31. ožujka 2015. godine bio je 7,644596 kuna za 1 EUR i 7,050259 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	31.03.2015.	31.03.2014.
Prihodi od javne govorne usluge	46.238.169	53.873.071
Prihodi od interkonekcijskih usluga	18.905.944	19.364.639
Prihodi od internetskih usluga	28.942.127	26.932.821
Podatkovne usluge	5.389.275	5.841.498
Multimedijalne usluge	5.896.196	6.373.504
Najam i prodaja opreme	703.760	875.329
Ostale usluge	956.650	1.119.809
	107.032.121	114.380.671

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	31.03.2015.	31.03.2014.
Prihodi od otpisa starih obveza i naknadnih popusta	151.690	246.152
Prihodi od naplaćenih penala	407.205	518.303
Prihod od najma - sustav naplate	0	260.048
Prihod od davanja u naravi	52.142	119.075
Prihodi od prodaje imovine	0	324.955
Ostali prihodi	413.857	755.342
	1.024.894	2.223.875

119. OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI

	31.03.2015.	31.03.2014.
Troškovi održavanja	4.195.797	4.362.227
Marketinške usluge	889.604	471.247
Troškovi fakturiranja	1.107.096	1.328.556
Troškovi najma i zakupa vodova	8.296.267	10.590.243
Intelektualne i druge usluge	272.870	351.901
Režijski troškovi	2.101.830	2.123.493
Troškovi privlačenja kupaca	530.537	3.732.243
Troškovi naknade priključenja parica	13.322.252	14.794.328
Troškovi telekomunikacija	34.380.774	35.492.042
Usluge rezidencijalne prodaje	0	3.233.500
Ostali troškovi	1.367.901	438.634
	66.464.928	76.918.414

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	31.03.2015.	31.03.2014.
Neto plaće	8.122.277	5.769.867
Porezi i doprinosi iz plaća	3.981.799	3.613.307
Porezi i doprinosi na plaće	2.076.731	1.426.441
	14.180.807	10.809.615

Broj zaposlenih na dan 31. ožujka 2015. 398 210

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

	31.03.2015.	31.03.2014.
Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine	7.098.888	6.342.148
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	12.616.696	12.503.443
	19.715.585	18.845.591

125. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	31.03.2015.	31.03.2014.
Naknade troškova zaposlenima	1.501.978	403.902
Troškovi reprezentacije	28.920	301.676
Premije osiguranja	286.387	289.818
Bankovne usluge	170.459	132.622
Porezi, doprinosi i članarine	241.884	254.423
Troškovi prodane i rashodovane imovine	1.502	248.388
Darovi i sponzorstva	109.317	331.853
Otpisi nenaplaćenih potraživanja od kupca	1.276.879	2.806.952
Ostali troškovi	138.211	599.492
	3.755.537	5.369.126

Troškovi koji se nadoknađuju zaposlenima obuhvaćaju dnevnice, troškove noćenja i prijevoza po osnovi službenih putovanja, zatim troškove svakodnevnog prijevoza sa i na posao, naknadu troškova za korištenje osobnih vozila u poslovne svrhe i slično.

131. FINANCIJSKI PRIHODI

	31.03.2015.	31.03.2014.
Prihodi od kamata iz odnosa s povezanim poduzetnicima	107.572	67.931
Prihodi od kamata	28.230	1.274.625
Pozitivne tečajne razlike	459.676	57.330
	595.478	1.399.886

137. FINANCIJSKI RASHODI

	31.03.2015.	31.03.2014.
Rashodi od kamata	8.159.816	4.041.357
Rashodi od naknada	0	3.500
Negativne tečajne razlike	11.940	1.130.594
	8.171.756	5.175.451

003. NEMATERIJALNA IMOVINA

	KONCESIJE I PRAVA	SOFTVER	IMOVINA U PRIPREMI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST				
Stanje na dan 01.01. 2015.	89.589.508	88.819.234	0	178.408.742
Povećanje			179.995	179.995
Prijenos u upotrebu		179.995	-179.995	0
Prodaja i rashodi				0
Stanje na dan 31.03.2015.	89.589.508	88.999.229	0	178.588.737
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
Stanje na dan 01.01. 2015.	43.419.351	74.224.981	0	117.644.332
Amortizacija tekuće godine	68.163	1.018.573	6.012.152	7.098.888
Prodaja i rashodi				0
Amortizacija na dan 31.03.2015.	43.487.514	75.243.554	6.012.152	124.743.220
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST				
Na dan 31.03.2015.	46.101.994	13.755.675	-6.012.152	53.845.517

010. MATERIJALNA IMOVINA

	ZEMLJIŠTE	ZGRADE	POSTROJENJA, OPREMA, ALATI I POGONSKI INVENTAR	VOZILA	UMJETNIČKA DJELA	IMOVINA U PRIPREMI	ULAGANJA NA TUĐOJ IMOVINI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST								
Stanje na dan 01.01. 2015.	23.269	11.528.386	623.783.571	4.222.998	46.822	6.328.486	4.649.594	650.583.126
Povećanje			663.157			6.195.465	67.155	6.925.777
Prijenos u upotrebu			4.437.254			-4.437.254		0
Prodaja i rashod		-993	-1.018.538					-1.019.531
Stanje na dan 31.03.2015.	23.269	11.527.393	627.865.444	4.222.998	46.822	8.086.697	4.716.749	656.489.372
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI								
Stanje na dan 01.01. 2015.	0	2.146.001	332.459.853	3.390.795	0	0	4.182.279	342.178.928
Amortizacija tekuće godine		71.059	12.469.550	29.760			46.327	12.616.696
Prodaja i rashodi			-1.865.051					-1.865.051
Amortizacija na dan 31.03.2015.	0	2.217.060	343.064.352	3.420.555	0	0	4.228.606	352.930.573
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST								
Na dan 31.03.2015.	23.269	9.310.333	284.801.092	802.443	46.822	8.086.697	488.143	303.558.799

020. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	31.03.2015.
Kreditni odobreni vlasniku društva	14.454.675
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	37.452.195
Dugoročni depoziti	3.487.021
Zajmovi povezanim poduzećima	1.381.329
	56.775.220
Vrijednosno usklađenje	-40.955.972
Zajmovi i depoziti	15.819.248
Udjeli u povezanim poduzećima	86.991
Sudjelujući interesi (udjeli)	35.000
	15.941.239

Dugoročni depoziti uključuju dva garantna devizna depozita u Zagrebačkoj banci d.d. po osnovi izdavanje bankarske garancije i dospijevaju 30.06.2028. godine.

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

Kretanje vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine

	31.03.2015.
01. siječanj 2015. godine	-40.955.972
Otpisano tijekom godine	0
Rezervirano tijekom godine	
Završno stanje	-40.955.972

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 djelatnosti 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 31.03.2015.

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

Transakcije unutar grupe odvijaju se prema tržišnim uvjetima.

043. POTRAŽIVANJA

	31.03.2015.
Potraživanja od povezanih poduzeća	0
Potraživanja od kupaca	71.309.328
Potraživanja od zaposlenih	25.303
Potraživanja od države i državnih institucija	279.490
Ostala potraživanja	441.339
	<u>72.055.460</u>

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31.03.2015.
Potraživanja od kupaca u zemlji	93.809.794
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	6.509.317
	<u>100.319.111</u>
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	-29.009.783
	<u>71.309.328</u>

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	31.3.2015
01. siječanj 2015. godine	-28.820.937
Otpisano tijekom godine	19.688
Naplaćeno tijekom godine	113.125
Rezervirano tijekom godine	-321.659
Završno stanje	<u>-29.009.783</u>

Starosna struktura potraživanja Društva bez potraživanja za kamate:

	31.03.2015.
Nedospjelo	43.360.979
do 120 dana	19.734.333
120 - 360 dana	4.169.563
preko 360 dana	33.054.237
	<u>100.319.111</u>

049. OSTALA POTRAŽIVANJA

	31.03.2015.
Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	5.786.341
Potraživanja za predujmove	342.988
Ostala potraživanja	1.943
	<u>6.131.272</u>
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja	-5.689.933
	<u>441.339</u>

058. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

	31.03.2015.
Stanje na kuskim računima	23.279.973
Stanje na dviznim računima	1.314
Novac u blagajni	8.354
	<u>23.289.641</u>

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA**31.03.2015.**

Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	0
Unaprijed plaćeni troškovi	<u>12.599.753</u>
	<u>12.599.753</u>

063. UPISANI KAPITAL

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

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

Gubitak po dionici na dan 31. ožujka 2015. godine iznosila je:

Neto rezultat - gubitak	4.388.288
Broj dionica	63.556.808
Gubitak po dionici	0,07

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

Struktura top 10 dioničara na dan 31. ožujka 2015. godine:

	u 000 HRK	%
ZAGREBAČKA BANKA D.D. (1/1)	256.259	40,32
HT D.D. (1/1)	120.902	19,02
HANŽEKOVIĆ MARIJAN (1/1)	23.923	3,76
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D. (1/1)	21.246	3,34
MARTIĆ MATIJA (1/1)	15.006	2,36
MERKUR OSIGURANJE D.D. (1/1) /MATEMATIČKA PRIČUVA	11.921	1,88
VIPNET D.O.O. (1/1)	10.854	1,71
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D./ HPB GLOBAL - OIF S JAVNOM	9.873	1,55
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./RAB	9.407	1,48
	479.391	75,43
OSTALI DIONIČARI	156.177	24,57
	635.568	100,00

083. DUGOROČNE OBVEZE**31.03.2015.**

Obveze s osnove zajmova	6.518.187
Obveze prema kreditnim institucijama	262.440.140
Obveze prema dobavljačima temeljem predstečajne nagodbe	56.746.079
Obveze po izdanim obveznicama	76.321.490
Obveze prema dobavljačima za sadržaj	35.249.032
	<u>437.274.928</u>

089. IZDANE OBVEZNICE

Društvo je izdalo obveznice (OPTE-O-124A) nominalne vrijednosti od 250 milijuna kuna, 5. veljače 2007. godine. Obveznice su izdane na Zagrebačkoj burzi. Obveznice imaju kamatnu stopu od 9,125% i dospijevaju 1.veljače 2015. godine . Obveznice su izdane sa cijenom od 99,496%.

Sukladno obvezi Društva preuzetoj temeljem pravomoćne Nagodbe, izvršena je promjena obilježja obveznice OPTE-O-142A dana 30.5.2015. na način da se obveznica mijenja u dužnički vrijednosni papir s višekratnim dospijecem s udjelom nedospjele glavnice u nominalnom iznosu od 0,30 kn po jednoj obveznici. U razdoblju od 30.5.2015. do 30.5.2017. Društvo će imateljima obveznice polugodišnje isplaćivati kamatu koja će se obračunavati prema kamatnoj stopi od 5,25% godišnje. Od 30.5.2017. do 30.5.2022. Društvo će imateljima obveznica svakih šest mjeseci pored navedene kamate isplaćivati i dio glavnice u iznosu od 3%.

31.03.2015.

Nominalna vrijednost	75.000.000
Obveze po osnovi obračunatih kamata	1.321.490
	<u>76.321.490</u>

093. KRATKOROČNE OBVEZE

	31.03.2015.
Obveze prema kreditnim institucijama	233.608
Obveze za obračunate kamate po osnovu zajmova i kredita	
Obveze prema dobavljačima	40.153.722
Obveze prema zaposlenima	2.727.454
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	5.146.900
Ostale obveze	25.023
	<u>48.286.707</u>

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	31.03.2015.
Obveze prema dobavljačima u zemlji	38.094.779
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	2.058.943
Obračunate nefakturirane usluge	0
	<u>40.153.722</u>

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE

	31.03.2015.
Obveze za porez na dodanu vrijednost	3.354.395
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.792.505
	<u>5.146.900</u>

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

	31.03.2015.
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuzemstvu	8.157.594
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	5.480.039
Obračunate kamate	778.861
Odgođeni prihodi	21.586.308
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	3.668.539
	<u>39.671.341</u>

3. FINACIJSKI INSTRUMENTI

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

Upravljanje valutnim rizikom

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

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

	Obveze		Imovina	
	31.03.2015.	31.03.2014.	31.03.2015.	31.03.2014.
	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna
EUR	234.116	610.077	-15.455	-19.100
USD		1.322		0
CHF				
GPB				
	<u>234.116</u>	<u>611.399</u>	<u>-15.455</u>	<u>-19.100</u>

Upravljanje valutnim rizikom (nastavak)

Analiza osjetljivosti na valutni rizik

Društvo je uglavnom izloženo valutnom riziku promjene tečaja kune u odnosu na EUR i USD.

U idućoj tablici analizirana je osjetljivost Društva na smanjenje tečaja kune od 10% u 2015. godini u odnosu na relevantne strane valute. Analiza osjetljivosti uključuje samo otvorene novčane stavke u stranoj valuti i njihovo preračunavanje na kraju razdoblja temeljem postotne promjene valutnih tečajeva. Analiza osjetljivosti uključuje monetarnu imovinu i monetarne obveze u valuti. Negativan broj pokazuje smanjenje dobiti ako se hrvatska kuna u odnosu na predmetnu valutu promijenila za gore navedene postotke. U slučaju obrnuto proporcionalne promjene vrijednosti hrvatske kune u odnosu na predmetnu valutu, utjecaj na dobit bio bi jednak i suprotan.

	Obveze		Imovina	
	31.03.2015.	31.03.2014.	31.03.2015.	31.03.2014.
	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna
EUR	23.412	61.008	-1.546	-1.910
USD		132		0
CHF				
GPB				
	23.412	61.140	-1.546	-1.910

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

Kamatni rizik

Izloženost Društva kamatnom riziku nije značajna, budući da Društvo nema obveze po varijabilnim kamatnim stopama. Ostala imovina i obveze, uključujući i izdane obveznice nisu izloženi kamatnom riziku.

Kreditni rizik

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

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

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

Upravljanje rizikom likvidnosti

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

Tablična analiza rizika likvidnosti i rizika kamatnih stopa

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

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

u tisućama kuna	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
31.03.2015.				
Beskamatne obveze	123.834	38.130	12.608	174.573
Kamatne obveze	28.492	181.478	241.755	451.725
	152.325	219.608	254.364	626.297
31.03.2014.				
Beskamatne obveze	270.387			270.387
Kamatne obveze	907.533	1.870	1.418	910.821
	1.177.920	1.870	1.418	1.181.208

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

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

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

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

u tisućama kuna

	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
31.03.2015.				
Beskatna imovina	118.428			118.428
Kamatna imovina	11.792	341	3.845	15.978
	130.220	341	3.845	134.406
31.03.2014.				
Beskatna imovina	164.900			164.900
Kamatna imovina	4.701	4.483	0	9.184
	169.601	4.483	0	174.084

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

Zoran Kežman

Mirela Šešerko

Tomislav Tadić

Irena Domjanović