



Živjeti
zajedno

**NEREVIDIRANI
KONSOLIDIRANI
REZULTATI POSLOVANJA
ZA HT GRUPU**

SIJEČANJ - RUJAN 2022.

SADRŽAJ

| | |
|--|----|
| KOMENTAR PREDSEDNIKA UPRAVE | 3 |
| GLAVNA OBILJEŽJA PRVIH DEVET MJESECI 2022. | 4 |
| SAŽETAK KLJUČNIH FINANCIJSKIH POKAZATELJA | 7 |
| SAŽETAK KLJUČNIH OPERATIVNIH POKAZATELJA..... | 9 |
| IZGLEDI ZA GRUPU U 2022. | 13 |
| UPRAVLJANJE RIZICIMA..... | 13 |
| PROMJENE U IZVJEŠĆIVANJU | 14 |
| FINANCIJSKA IZVJEŠĆA HT GRUPE | 16 |
| BILJEŠKE UZ SAŽETA KONSOLIDIRANA NEREVIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA 2022. GODINE | 19 |
| IZJAVA UPRAVE HRVATSKOG TELEKOMA D.D. | 21 |
| PREZENTACIJA PODATAKA | 22 |
| IZJAVA O ODRICANJU ODGOVORNOSTI | 22 |
| KONTAKT PODACI | 23 |
| DODATAK..... | 24 |



KOMENTAR PREDSJEDNIKA UPRAVE

Osvrćući se na poslovne rezultate za devet mjeseci 2022., Konstantinos Nempis, predsjednik Uprave Hrvatskog Telekoma, izjavio je: „*Usprkos izazovnom makroekonomskom okruženju, inflatornim pritiscima i dosad nezapamćenim cijenama energenata, Hrvatski Telekom zabilježio je dobre poslovne rezultate.*

U prvih devet mjeseci 2022. godine dodatno smo poboljšali korisničko iskustvo, učvrstili leadersku poziciju mreže te smo predano nastavili sa svojim ulaganjima i izgradnjom optičke i 5G mreže u cijeloj Hrvatskoj, pružajući potporu rastućoj potrebi hrvatskog društva i gospodarstva za digitalizacijom.

Gledajući naprijed, očekujemo da će se izazovno okruženje i inflatorni pritisci nastaviti u zadnjem tromjesečju ove godine, utječući na našu profitabilnost te godinu očekujemo zaključiti na sličnim razinama kao 2021. Međutim, zahvaljujući našim čvrstim temeljima, i u ovom turbulentnom i volatilnom okruženju nastaviti ćemo uspješno upravljati poslovanjem te stvarati vrijednost za gospodarstvo, društvo i svoje dioničare.”

GLAVNA OBILJEŽJA PRVIH DEVET MJESECI 2022.

- Dobri poslovni rezultati, sa stabilnim izgledima do kraja godine, unatoč izazovnom okruženju
- Dodatno osnažena pozicija vodeće mreže, nagrade za najbolju mobilnu i fiksnu mrežu te najbržu 5G mrežu
- Potpisan novi Kolektivni ugovor

Unatoč makroekonomskim izazovima, inflatornim pritiscima i dosad neviđenim cijenama energenata, Hrvatski Telekom ostvario je dobre poslovne rezultate.

U devet mjeseci 2022. godine organski prihod rastao je za 2,8% na 5,5 milijardi kuna, potaknut kontinuiranim zamahom rasta ključnih fiksnih i mobilnih usluga, kako u Hrvatskoj tako i u Crnoj Gori.

Organska EBITDA AL u trećem tromjesečju 2022. godine bila je manja za 2,2%, zbog viših troškova energije i inflatornih pritisaka na operativne troškove, dok je gledajući svih devet mjeseci 2022. zabilježen rast od 1,1% na 2,2 milijarde kuna, zbog dobrih rezultata u prvoj polovici 2022. godine.

U trećem tromjesečju 2022. godine organska neto dobit smanjena je za 17,6%, kao rezultat niže EBITDA AL-a i povećane amortizacije, u usporedbi s istim razdobljem prošle godine. U devet mjeseci 2022. godine organska neto dobit rasla je za 19,7% na 525 milijuna kuna, prvenstveno odražavajući amortizaciju koja se vratila na uobičajene razine nakon što je u prvoj polovici 2021. godine bila na vrhuncu.

Organska ulaganja dosegla su 1,1 milijardu kuna, što predstavlja smanjenje od 4,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a prvenstveno je odraz drugačije sezonalnosti razvoja mreže, pri čemu se radi o i dalje daleko najvećim ulaganjima u telekomunikacijskoj industriji.

Najbolja mobilna i fiksna mreža i najbrža 5G mreža

Hrvatski Telekom učvrstio je svoj položaj vodeće mreže u Hrvatskoj osvajanjem dvije umlautove „Best in Test” nagrade za najbolju mobilnu i fiksnu širokopojasnu mrežu. Kvaliteta mobilne mreže HT-a dodatno je potvrđena osvajanjem Ookla Speedtest nagrade za najbržu 5G mrežu. Nagrade su odraz sustavnog poboljšanja korisničkog iskustva kako mobilne tako i fiksne širokopojasne mreže te najvećeg zadovoljstva korisnika.

HT je i dalje usredotočen na ulaganja u razvoj mrežne infrastrukture, posebno optičke i 5G mreže, koje su okosnica digitalizacije hrvatskog društva i gospodarstva. Sukladno tome, HT-ova 5G mreža pokriva gotovo 100 gradova diljem Hrvatske i više od 2 milijuna ljudi. Istodobno, HT-ova FFFH mreža ostvarila je stopu rasta od 17% u odnosu na prošlu godinu, čime je osigurano optičko povezivanje za pola milijuna kućanstava.

Potpisan novi Kolektivni ugovor

Hrvatski Telekom, Hrvatski sindikat telekomunikacija i Republički sindikat radnika potpisali su novi Kolektivni ugovor koji je na snazi od listopada 2022. do kraja 2023. godine. HT je novim Kolektivnim

ugovorom potvrdio status najpoželjnijeg poslodavca u telekomunikacijskoj industriji, osiguravši svojim zaposlenicima najvišu razinu socijalnih i materijalnih prava. U okviru novog Kolektivnog ugovora, koristeći među ostalim i mjere Vlade Republike Hrvatske, HT je povećao prosječna primanja svakog zaposlenika za ukupno 1.000 kuna neto mjesečno. Kolektivni ugovor uključuje i socijalnu komponentu, koja zaposlenicima s najnižim neto plaćama, a koji su najviše pogođeni inflacijom, osigurava najviša prosječna povećanja primanja.

Sklopljen Sporazum o glavnim uvjetima za prvi korporativni vPPA u Hrvatskoj

Hrvatski Telekom i Liburana d.o.o., u stopostotnom vlasništvu društva Professio Energia d.d., sklopili su Sporazum o glavnim uvjetima za prvi korporativni virtualni ugovor o opskrbi energijom iz obnovljivih izvora (vPPA) u Hrvatskoj. Nakon potpisivanja ugovora što predstoji, predviđeno trajanje ugovora jest 10 godina. Nakon sklapanja ugovora Liburana / Professio Energia d.d. izgradit će vjetroelektranu 'Mazin Gračac', koja će proizvoditi električnu energiju iz obnovljivih izvora u količinama od 50 GWh godišnje i koja bi s radom trebala započeti u zadnjem tromjesečju 2024. godine. Prvi korporativni PPA u Hrvatskoj označava veliku strukturalnu energetska tranziciju i važan je korak prema osiguravanju potrebne energije iz obnovljivih izvora za poslovanje HT-a, a što će istodobno izravno doprinijeti i ostvarivanju ambicioznih ESG ciljeva HT-a.

Agenda održivog poslovanja

HT sustavno provodi strategiju održivog razvoja u cijelom svom ekosustavu s ciljem ostvarivanja ambicioznih ESG ciljeva te je drugu godinu zaredom osvojio nagradu Hrvatski indeks održivosti za 2022. za doprinose društvu i predanost održivom razvoju. Već gotovo dvije godine HT 100% svoje električne energije dobiva iz obnovljivih izvora te također učinkovitije upravlja mrežom, čime potiče održivo poslovanje u skladu s mjerama hrvatske Vlade te smjernicama EU za smanjenje potrošnje energije. Cilj HT-a je nastaviti pozitivno utjecati na sva ESG područja kako izravnim doprinosima tako i upravljanjem cijelim lancem vrijednosti.

Promjene u Upravi

U rujnu 2022. Marijana Bačić imenovana je novom članicom Uprave i glavnom operativnom direktoricom za poslovne korisnike (COO Business) nakon što je prethodno obnašala dužnost Potpredsjednice za korporativnu prodaju i ICT usluge u HT-u.

Veliki prinos dioničarima u devet mjeseci 2022.

Naša strategija za alokacije kapitala jasno pokazuje snažnu usmjerenost Hrvatskog Telekoma na povrate za dioničare i našu namjeru da vratimo vrijednost dioničarima.

Glavna skupština potvrdila je 25. travnja 2022. zajednički prijedlog Uprave i Nadzornog odbora za raspodjelu neto dobiti za 2021. Iznos od 638 milijuna kuna predstavlja omjer isplate dividende u odnosu na ostvarenu dobit Društva od 95,8%.

Budući da smo vidjeli priliku za stvaranje dodatne vrijednosti za dioničare, u devet mjeseci 2022. proveli smo najveći otkup dionica u povijesti Društva, odnosno kupili smo dodatnih 974.376 dionica Društva na Zagrebačkoj burzi u okviru trenutnog Programa otkupa dionica. Hrvatski Telekom platio je ekvivalentnu vrijednost od 179,5 milijuna kuna za stjecanje dionica Društva u izvještajnom tromjesečju, što je rast od 105,8% u odnosu na prošlu godinu.

Uprava je u srpnju 2022. povukla 1.271.667 stečenih dionica Društva bez nominalne vrijednosti kupljenih u okviru Programa otkupa dionica. Time se ukupni broj dionica smanjio sa 80.047.509 na 78.775.842 dionice bez nominalne vrijednosti bez smanjenja temeljnog kapitala Društva, dok se sudjelovanje preostalih dionica u temeljnom kapitalu povećalo.

Zadržani izgledi za kraj godine

Iako je okruženje i dalje neizvjesno, potvrđujemo izgleda za 2022. godinu. Očekujemo stabilne prihode i EBITDA-u nakon najmova te srednje jednoznačenasto smanjenje kapitalnih ulaganja nakon najmova u odnosu na 2021. godinu. Izgledi za regionalno širenje ostaju isti dok nastavljamo pratiti i procjenjivati potencijalne aktivnosti stjecanja i preuzimanja.

SAŽETAK KLJUČNIH FINANCIJSKIH POKAZATELJA

HT Grupa i HT Hrvatska

Organski pregled bez kontribucije Optima Telekomu u H1 2021.

| Ključni financijski podaci - HT Grupa bez kontribucije Optima Telekomu u 2021. (HRK mil.) | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|---|----------|----------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| Organski prihodi | 5.385 | 5.535 | 2,8% | 1.914 | 2.048 | 7,0% |
| Organska prilagođena EBITDA AL ¹ | 2.131 | 2.153 | 1,1% | 858 | 839 | -2,2% |
| Organska neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela | 439 | 525 | 19,7% | 272 | 224 | -17,6% |
| Organski neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti | 1.873 | 2.017 | 7,7% | 796 | 718 | -9,7% |
| Organski CAPEX AL | 1.160 | 1.107 | -4,6% | 474 | 334 | -29,6% |

¹ Uglavnom prilagođena za troškove restrukturiranja za otpremnine i sudske sporove

| Ključni financijski podaci - HT Hrvatska bez kontribucije Optima Telekomu u 2021. (HRK mil.) | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|----------|----------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| Organski prihodi | 4.963 | 5.093 | 2,6% | 1.764 | 1.888 | 7,0% |
| Prihodi od mobilnih usluga | 1.811 | 1.871 | 3,3% | 737 | 739 | 0,3% |
| Ostali mobilni prihodi | 662 | 754 | 13,9% | 221 | 276 | 25,0% |
| Prihodi od fiksnih usluga | 1.662 | 1.664 | 0,1% | 564 | 563 | -0,2% |
| Ostali fiksni prihodi | 397 | 392 | -1,2% | 121 | 156 | 29,0% |
| Sistemska rješenja | 430 | 411 | -4,3% | 121 | 153 | 26,8% |
| Razno | 1 | 1 | 4,8% | 0 | 0 | -43,7% |
| Organska prilagođena EBITDA AL ¹ | 1.968 | 1.986 | 0,9% | 793 | 776 | -2,2% |
| Organska neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela | 432 | 525 | 21,4% | 257 | 210 | -18,5% |
| Organski neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti | 1.702 | 1.856 | 9,0% | 724 | 658 | -9,1% |
| Organski CAPEX AL | 1.066 | 1.040 | -2,4% | 445 | 305 | -31,5% |

¹ Uglavnom prilagođena za troškove restrukturiranja za otpremnine i sudske sporove

HT Grupa

Izveštajni pregled – uključuje kontribuciju Optima Telekomu u H1 2021.

| Ključni financijski podaci - HT Group (HRK mil.) | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|----------|----------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| Prihod | 5.526 | 5.535 | 0,2% | 1.914 | 2.048 | 7,0% |
| Prilagođena EBITDA AL | 2.192 | 2.153 | -1,8% | 858 | 839 | -2,2% |
| Marža prilagođene EBITDA AL | 39,7% | 38,9% | -0,8 p.p. | 44,8% | 41,0% | -3,8 p.p. |
| EBITDA AL | 2.133 | 2.116 | -0,8% | 850 | 838 | -1,4% |
| Marža EBITDA AL | 38,6% | 38,2% | -0,4 p.p. | 44,4% | 40,9% | -3,5 p.p. |
| EBIT | 602 | 724 | 20,3% | 361 | 299 | -17,3% |
| Marža EBIT | 10,9% | 13,1% | 2,2 p.p. | 18,9% | 14,6% | -4,3 p.p. |
| Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela | 460 | 525 | 14,1% | 295 | 224 | -24,3% |
| Marža neto dobiti | 8,3% | 9,5% | 1,2 p.p. | 15,4% | 10,9% | -4,5 p.p. |
| CAPEX AL | 1.199 | 1.107 | -7,7% | 474 | 334 | -29,6% |
| Omjer CAPEX AL / prihodi | 21,7% | 20,0% | -1,7 p.p. | 24,8% | 16,3% | -8,5 p.p. |

HT Grupa Hrvatska

Izveštajni pregled – uključuje kontribuciju Optima Telekomu u H1 2021.

| Ključni financijski podaci - HT Croatia (HRK mil.) | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|----------|----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| Prihod | 5.104 | 5.093 | -0,2% | 1.764 | 1.888 | 7,0% |
| Prihodi od mobilnih usluga | 1.807 | 1.871 | 3,6% | 737 | 739 | 0,3% |
| Ostali mobilni prihodi | 662 | 754 | 13,9% | 221 | 276 | 25,0% |
| Prihodi od fiksnih usluga | 1.662 | 1.664 | 0,1% | 564 | 563 | -0,2% |
| Ostali fiksni prihodi | 545 | 392 | -27,9% | 121 | 156 | 29,0% |
| Sistemska rješenja | 428 | 411 | -4,0% | 121 | 153 | 26,8% |
| Razno | 1 | 1 | 4,8% | 0 | 0 | -43,7% |
| Prilagođena EBITDA AL | 2.029 | 1.986 | -2,1% | 793 | 776 | -2,2% |
| Marža prilagođene EBITDA AL | 39,8% | 39,0% | -0,7 p.p. | 45,0% | 41,1% | -3,9 p.p. |
| EBITDA AL | 1.971 | 1.956 | -0,8% | 786 | 776 | -1,3% |
| Marža EBITDA AL | 38,6% | 38,4% | -0,2 p.p. | 44,5% | 41,1% | -3,5 p.p. |
| EBIT | 565 | 683 | 20,9% | 340 | 276 | -18,8% |
| Marža EBIT | 11,1% | 13,4% | 2,3 p.p. | 19,3% | 14,6% | -4,6 p.p. |
| Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela | 454 | 525 | 15,7% | 281 | 210 | -25,4% |
| Marža neto dobiti | 8,9% | 10,3% | 1,4 p.p. | 15,9% | 11,1% | -4,8 p.p. |
| Jednokratne stavke ¹⁾ | 58 | 31 | -46,7% | 8 | 0 | -95,7% |

¹⁾ Uglavnom se odnose na troškove restrukturiranja za otpremnine i sudske sporove

Crnogorski Telekom nekonsolidirano

| Ključni financijski podaci - CT samostalno (HRK mil.) | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|---|----------|----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| Prihod | 426 | 447 | 4,8% | 152 | 163 | 7,0% |
| Prihodi od mobilnih usluga | 192 | 201 | 4,7% | 72 | 76 | 4,4% |
| Ostali mobilni prihodi | 47 | 54 | 15,9% | 16 | 20 | 26,3% |
| Prihodi od fiksnih usluga | 138 | 139 | 0,6% | 47 | 48 | 1,7% |
| Ostali fiksni prihodi | 28 | 34 | 24,4% | 11 | 13 | 22,8% |
| Sistemska rješenja | 23 | 19 | -15,3% | 6 | 6 | 1,1% |
| Razno | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Prilagođena EBITDA AL | 163 | 167 | 2,5% | 65 | 63 | -1,6% |
| Marža prilagođene EBITDA AL | 38,2% | 37,4% | -0,8 p.p. | 42,5% | 39,0% | -3,4 p.p. |
| EBITDA AL | 162 | 160 | -0,8% | 64 | 63 | -2,8% |
| Marža EBITDA AL | 37,9% | 35,9% | -2,0 p.p. | 42,4% | 38,6% | -3,9 p.p. |
| EBIT | 35 | 39 | 11,3% | 21 | 22 | 5,9% |
| Marža EBIT | 8,2% | 8,7% | 0,5 p.p. | 13,6% | 13,4% | -0,1 p.p. |
| Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela | 28 | 20 | -29,4% | 18 | 18 | -1,9% |
| Marža neto dobiti | 6,6% | 4,5% | -2,2 p.p. | 11,9% | 10,9% | -1,0 p.p. |
| Jednokratne stavke ¹⁾ | 1 | -6 | -732,3% | 0 | -1 | -3288,6% |

¹⁾ Uglavnom se odnose na troškove restrukturiranja za otpremnine i sudske sporove

SAŽETAK KLJUČNIH OPERATIVNIH POKAZATELJA

HT Hrvatska i Crnogorski Telekom

| Ključni podaci o redovnom poslovanju - HT Croatia | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|---|----------|----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| Mobile | | | | | | |
| Broj korisnika | 2.326 | 2.384 | 2,5% | 2.326 | 2.384 | 2,5% |
| - Prepaid | 1.011 | 1.002 | -0,9% | 1.011 | 1.002 | -0,9% |
| - Postpaid | 1.315 | 1.382 | 5,1% | 1.315 | 1.382 | 5,1% |
| Prosječni ARPU ¹ | 75 | 77 | 2,0% | 77 | 78 | 0,8% |
| - Prepaid | 40 | 40 | -0,6% | 42 | 42 | -0,1% |
| - Postpaid | 101 | 102 | 0,7% | 104 | 104 | -0,6% |
| Fixed | | | | | | |
| Ukupne govorne telefonske linije - maloprodaja ² | 735 | 718 | -2,3% | 735 | 718 | -2,3% |
| - ARPU govornih usluga po korisniku | 62 | 61 | -2,3% | 63 | 61 | -2,6% |
| Širokopolasne pristupne linije - maloprodaja ³ | 633 | 646 | 2,1% | 633 | 646 | 2,1% |
| - ARPU za širokopolasne pristupne linije - maloprodaja | 109 | 108 | -1,1% | 111 | 110 | -1,0% |
| TV korisnici ⁴ | 532 | 539 | 1,2% | 532 | 539 | 1,2% |
| - TV ARPU | 86 | 87 | 1,5% | 87 | 88 | 1,2% |
| Veleprodajni korisnici ⁵ | 222 | 209 | -5,9% | 222 | 209 | -5,9% |
| Ključni podaci o redovnom poslovanju - CT | | | | | | |
| Mobile | | | | | | |
| Broj korisnika | 389 | 435 | 11,9% | 389 | 435 | 11,9% |
| - Prepaid | 130 | 154 | 18,8% | 130 | 154 | 18,8% |
| - Postpaid | 259 | 281 | 8,5% | 259 | 281 | 8,5% |
| Fixed | | | | | | |
| Ukupne telefonske linije - maloprodaja | 102 | 102 | 0,1% | 102 | 102 | 0,1% |
| Širokopolasne pristupne linije - maloprodaja | 81 | 83 | 2,2% | 81 | 83 | 2,2% |
| TV korisnici ⁶ | 74 | 79 | 6,7% | 74 | 79 | 6,7% |

¹ ARPU uključuju IFRS 15 efekte i izmijenjen je kako bi broj bio usporediv s tekućim razdobljem

² Uključuje PSTN, FGSM i stare PSTN Voice korisnike migrirane na IP platformu i Smart pakete za poslovne korisnike; javne telefonske govornice nisu uključene

³ Uključuje ADSL, VDSL, FTTH i Naked DSL

⁴ U Q2 2021. godine promijenjen je tretman TV korisnika. Brojevi su se retroaktivno prilagodili.

⁵ Uključuje Naked Bitstream + Bitstream + ULL + FA + WLR wholesale rental

⁶ Agencija za telekomunikacije promijenila je definiciju izvještavanja za TV korisnike, počevši od lipnja 2020.: samo su uključeni aktivni kupci, a suspendirani su isključeni

I. Prihodi

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., prihodi su u devet mjeseci 2022. porasli za 150 milijuna kuna (2,8%) u odnosu na prethodnu godinu, sa rastom u HT Grupi u Hrvatskoj (130 milijuna kuna ili 2,6%) i CT-u (20 milijuna kuna ili 4,8%).

Prihodi od mobilnih usluga

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., prihodi od mobilnih usluga porasli su za 68 milijuna kuna ili 3,4% uz podršku snažnog postpaid-a i prihoda od posjetitelja, što je nadoknadilo niže prepaid prihode.

Ostali mobilni prihodi

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., ostali mobilni prihodi porasli su za 99 milijuna kuna ili 14,0% podržani boljom prodajom mobilnih uređaja.

Prihodi od fiksnih usluga

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., prihodi od fiksnih usluga porasli su za 2 milijuna kuna ili 0,1%, kao rezultat većih TV prihoda, prihoda od podatkovnih usluga i prihoda od širokopojasnog pristupa, što je nadoknadilo niži prihod od govornih usluga i prihode od ostalih fiksnih usluga.

Ostali fiksni prihodi

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., ostali fiksni prihodi narasli su za 2 milijuna kuna ili 0,4% zbog većih prihoda od veleprodaje, prodaje opreme, koji su ublažili pad od ostalih fiksnih prihoda.

Sistemska rješenja

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., prihodi od sistemskih rješenja smanjeni su za 22 milijuna kuna ili 4,9% uglavnom zahvaljujući HT Grupi u Hrvatskoj (19 milijuna kuna ili 4,3%) uslijed strukturnog pomaka prema profitabilnijim projektima.

II. Troškovi redovnog poslovanja

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., konsolidirani troškovi redovnog poslovanja u prvih devet mjeseci 2022. narasli su za 123 milijuna kuna ili 3,9% u odnosu na isto razdoblje 2021., što je rezultat HT Grupe u Hrvatskoj (99 milijuna kuna ili 3,4%) i CT (24 milijuna kuna ili 9,9%). Povećanje je najvećim dijelom rezultat većih materijalnih troškova (149 milijuna kuna ili 9,6%) i manjih prihoda na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga (11 milijuna kuna ili 20,4%), dijelom ublaženo manjim ostalim troškovima (18 milijuna kuna ili 2,4%), troškovima zaposlenika (14 milijuna kuna ili 1,6%) i manjim vrijednosnim usklađenjem imovine (6 milijuna kuna ili 12,2%).

III. Profitabilnost

Prilagođena EBITDA AL

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., EBITDA prije jednokratnih stavki nakon najmovu u devet mjeseci 2022. porasla je za 22 milijuna kuna (1,1%) na godišnjoj razini, uz podršku solidnog razvoja prihoda od usluga koji je kompenzirao inflacijski pritisak na operativne troškove, posebno vidljive u trećem tromjesečju. Izvještajna EBITDA je smanjena za 39 milijuna kuna ili 1,8% na godišnjoj razini.

Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela

Isključujući utjecaj doprinosa Optime u 2021., neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela porasla je za 86 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je najvećim dijelom rezultat niže amortizacije i bolje EBITDA-e, čime je kompenzirano veće oporezivanje.

IV. Financijski položaj

Bilanca

U odnosu na kraj 2021. godine ukupna vrijednost imovine manja je za 1,9%, odnosno 281 milijuna kuna, ponajprije pod utjecajem smanjenja dugotrajne materijalne, nematerijalne imovine i imovine s pravom korištenja uz smanjenje kratkotrajne financijske imovine što je djelomično neutralizirano povećanjem novca i novčanih ekvivalenata te zaliha.

Ukupni dionički kapital i rezerve smanjen je za 283 milijuna kuna (2,2%) u odnosu na 31.12.2021. većinom uslijed isplaćene dividende te uslijed otkupa trezorskih dionica što je djelomično neutralizirano ostvarenom dobiti za period.

Ukupne dugoročne obveze smanjene su za 28 milijuna kuna, odnosno 3,8%, ponajprije zbog manjih obveza za najam što je djelomično neutralizirano povećanjem dugoročnih obveza i odgođene porezne imovine.

Ukupne kratkoročne obveze povećale su se za 30 milijuna kuna na 1,618 milijuna kuna na 30. rujna 2022. ponajprije zbog većih obveza prema dobavljačima.

Tijek novca

Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti povećao se za 114 milijuna kuna (6%) uglavnom uslijed povoljnih kretanja na radnom kapitalu te pozitivnih doprinosa na ostalim novčanim tijekovima iz operativnih aktivnosti.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti povećao se za 355 milijuna kuna (39,9%) uglavnom zbog primitka po osnovi vraćanja danog zajma te prodaje nekretninske imovine raspoložive za prodaju.

Novčani tijek iz financijskih aktivnosti smanjio se za 76 milijuna kuna (6,1%) uglavnom zbog većeg otkupa trezorskih dionica te većim otplatama obveza po sadržaju.

Kapitalna ulaganja nakon najмова

Izveštajni pregled – uključuje kontribuciju Optima Telekomu u H1 2021.

u milijunima kuna

| INVESTICIJE nakon najma - HT Grupa* | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|----------|----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| Ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma | 1.199 | 1.107 | -7,7% | 474 | 334 | -29,6% |
| Omjer ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma/ prihodi | 21,7% | 20,0% | -1,7 p.p. | 24,8% | 16,3% | -8,5 p.p. |

| INVESTICIJE nakon najma - HT Hrvatska* | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|----------|----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| Ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma | 1.105 | 1.040 | -5,9% | 445 | 305 | -31,5% |
| Omjer ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma/ prihodi | 21,7% | 20,4% | -1,2 p.p. | 25,2% | 16,2% | -9,1 p.p. |

| INVESTICIJE nakon najma - Crnogorski Telekom* | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|----------|----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| Ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma | 94 | 66 | -29,8% | 29 | 28 | -1,2% |
| Omjer ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma/ prihodi | 22,1% | 14,8% | -7,3 p.p. | 19,0% | 17,5% | -1,5 p.p. |

| IFRS 16 CAPEX - HT Group | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|------------------------------------|----------|----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| IFRS 16 CAPEX - HT Group | 232 | 186 | -19,7% | 58 | 53 | -8,5% |
| IFRS 16 CAPEX - HT Hrvatska | 202 | 180 | -11,2% | 56 | 51 | -9,1% |
| IFRS 16 CAPEX - Crnogorski Telekom | 29 | 6 | -78,4% | 1 | 2 | 0,2 p.p. |

| Ukupne investicije (Knjižene + IFRS 16 Capex) - HT Group | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|----------|----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| Ukupne investicije | 1.431 | 1.293 | -9,7% | 531 | 386 | -27,3% |
| Omjer ukupnih investicija / prihodi | 25,9% | 23,4% | -2,5 p.p. | 27,8% | 18,9% | -8,9 p.p. |

*Investicije nakon najma bez Spectrum

Isključujući utjecaj kontribucije Optima Telekomu u 2021., kapitalna ulaganja nakon najмова bez spektra su smanjena u prvih devet mjeseci 2022 za 53 milijuna kuna (4,6%), uslijed različite sezonalnosti ulaganja.

IZGLEDI ZA GRUPU U 2022.

| | Rezultati za 2021. s isključenim Optima Telekomom | Revidirani izgledi za 2022. u odnosu na 2021. |
|-----------------------|--|--|
| PRIHODI | 7,3 milijarde kuna | Stabilna razina |
| EBITDA AL | 2,8 milijarde kuna | Stabilna razina |
| CAPEX AL ¹ | 1,7 milijarde kuna | Srednje jednoznačasto smanjenje |
| REGIONALNO ŠIRENJE | HT prati i procjenjuje potencijalne prilike za stjecanja i preuzimanja | HT prati i procjenjuje potencijalne prilike za stjecanja i preuzimanja |

1. Isključen spektar

UPRAVLJANJE RIZICIMA

Osim promjena u poslovanju i regulatornih kretanja navedenih u ovom izvješću te objavljenim revidiranim financijskim izvješćima za 2021. nisu zabilježene nikakve bitne promjene u odnosu na profil rizika Grupe u promatranom razdoblju.

Rat u Ukrajini dodatno je pogoršao već postojeće inflatorne pritiske i poremećaje u opskrbnom lancu zbog Covid-19. Izravan poslovni utjecaj rusko-ukrajinske krize na HT je nizak, ali vidimo neviđen rast cijena energije koji bi mogao dodatno utjecati na naše poslovanje. Kompanija unatoč tome ulaže sve napore kako bi smanjila ovaj rizik i prilagodila se novom okruženju.

PROMJENE U IZVJEŠĆIVANJU

Agencija za zaštitu tržišnog natjecanja uvjetno je 2014. dopustila koncentraciju HT-a i Optima Telekom na temelju prijedloga za financijsku rekonstrukciju i rekonstrukciju poslovanja Optima Telekom u okviru postupka predstečajne nagodbe. U lipnju 2017. godine, AZTN donosi odluku kojom je HT-u produljeno trajanje prava privremenog upravljanja Optimom na razdoblje od dodatne tri godine, odnosno do 10. srpnja 2021. 31. siječnja HT je započeo proces prodaje dionica Optima Telekom. Podnošenje ponuda je završeno 18. ožujka 2020. HT i Zagrebačka banka potpisali su 9. srpnja 2021. sporazum o kupoprodaji 54,31% dionica Optima Telekom s društvom Telemach Hrvatska, koje je u vlasništvu grupe United Group. HT i Zagrebačka banka su 21. siječnja 2022. potpisali Ugovor o prijenosu dionica, čime su prenijeli svoje dionice Optima Telekom na društvo Telemach Hrvatska. Optima Telekom je dekonsolidirana iz financijskih izvješća od srpnja 2021.

U veljači 2019. HT d.d. zaključio kupoprodajnu transakciju s društvom HP-Hrvatska pošta d.d. o stjecanju 100% udjela u društvu HT Produkcija d.o.o., davatelju usluga EvoTV. HT Produkcija d.o.o. konsolidiran je u financijskim rezultatima HT Grupe počevši od ožujka 2019. godine. Operativna postignuća koja se odnose na ostvarenje glavnih financijskih i nefinancijskih ključnih pokazatelja uspješnosti na sljedećim stranicama prikazani su s utjecajem konsolidacije EvoTV-a. 2021. godine promijenjen je tretman drugog set top box-a (STB) u EvoTv-u. Naime, drugi STB više se ne tretira kao dodatni kupac, kako bi se tretman uskladio s definicijom grupe. Brojevi su se retroaktivno prilagodili.

U rujnu 2021. godine potpisan je Ugovor o prijenosu udjela u vlasništvu HT holdinga d.o.o. u Kabelsko distributivni sustav d.o.o. (KDS), između HT holdinga d.o.o. kao društvo prenositelj i HT kao društvo preuzimatelj. HT i KDS sklopili su 29. rujna 2021. Ugovor o pripajanju KDS-a HT-u. Dana 1. prosinca 2021. godine spajanje je upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu, čime je pripojeno društvo KDS oduzelo postojanje, a društvo preuzimatelj, HT, postao je univerzalni pravni sljednik pripojenog društva.

Na temelju Ugovora o pripajanju kojeg su društvo Hrvatski Telekom d.d. (u daljnjem tekstu: HT d.d. ili društvo preuzimatelj) i društvo HT Produkcija d.o.o. (u daljnjem tekstu: HTP d.o.o. ili pripojeno društvo) sklopili dana 15. ožujka 2022. godine i odluke skupštine pripojenog društva kojim je pripajanje odobreno, dana 1. lipnja 2022. godine izvršen upis pripajanja u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu. Upisom pripajanja u sudski registar, pripojeno društvo HTP d.o.o. je prestalo postojati. Društvo preuzimatelj, HT d.d., postalo je sveopći pravni sljednik pripojenog društva te je time stupilo u sve pravne odnose pripojenog društva.

MSFI 16 Najmovi

Standard se primjenjuje od 1. siječnja 2019. MSFI 16 ima materijalni utjecaj na financijska izvješća Društva, osobito na ukupnu imovinu, rezultate poslovanja, novac ostvaren iz poslovanja i predstavljanje financijskog položaja. Novi propisi utječu na Društvo kao najmoprimca osobito kad je riječ o najmovima baznih stanica (zemljišta, prostora u tornjevima ili krovnih površina), mrežne infrastrukture ili zgrada koje se upotrebljavaju u administrativne ili tehničke svrhe.

Nakon najma ili AL -, „After Leases“ KPI-jevi uvedeni su kako bi se osigurala usporedivost:

- EBITDA-nakon najma - povećanje EBITDA-e zbog eliminiranja troškova operativnog najma umanjene dodavanjem troškova najma koji su sada knjiženi u novo stvorenoj amortizaciji i troškovima kamata natrag na EBITDA-u

- Kapitalna ulaganja nakon najma - povećanje u kapitalnom ulaganju zbog kapitalizacije najmova koje je ranije knjiženo kao trošak koji se prebacuje „Nakon najma“ principom na razinu prije MSFI-a 16 (ostaje nepromijenjen)

MSFI 17 Ugovori o osiguranju

MSFI 17 je obavezan za godišnja izvještajna razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023. U HT-u nije bilo otkrivenih ugovora na koje bi MSFI 17 imao značajan utjecaj.

Nova raščlamba prihoda

U prvom tromjesečju 2022. HT je promijenio raščlambu prihoda. HT će iskazivati prihode prema novim kategorijama kako slijedi:

| KATEGORIJA PRIHODA | SASTOJI SE OD: |
|-----------------------------------|---|
| PRIHODI OD MOBILNIH USLUGA | Prepaid, Postpaid, Posjetitelji i Ostalo |
| OSTALI MOBILNI PRIHODI | Uređaji i Ostalo |
| PRIHODI OD FIKSNIH USLUGA | Govorne usluge, BB, TV, Podatkovne usluge i Ostalo |
| OSTALI FIKSNI PRIHODI | Oprema, Veleprodaja i Ostalo |
| SISTEMSKA RJEŠENJA | Nema promjene |
| RAZNO | Prihod koji nije uključen u prethodnim kategorijama |

FINANCIJSKA IZVJEŠĆA HT GRUPE

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji

Konsolidirani račun dobiti i gubitka – Izvještajni pregled – uključuje kontribuciju Optima Telekoma u H1 2021.

| u milijunima kuna | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|--------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Prihodi od pokretnih telekomunikacija | 2.707 | 2.879 | 6,4% | 1.046 | 1.111 | 6,2% |
| Prihodi od nepokretnih telekomunikacija | 2.368 | 2.225 | -6,0% | 741 | 778 | 5,0% |
| Sistemska rješenja | 450 | 430 | -4,5% | 127 | 159 | 25,5% |
| Razno | 1 | 1 | 4,9% | 0 | 0 | -43,7% |
| Prihod | 5.526 | 5.535 | 0,2% | 1.914 | 2.048 | 7,0% |
| Ostali prihodi iz redovnog poslovanja | 77 | 97 | 26,3% | 27 | 45 | 67,6% |
| Ukupni operativni prihod | 5.603 | 5.632 | 0,5% | 1.941 | 2.093 | 7,8% |
| Troškovi redovnog poslovanja | 3.182 | 3.258 | 2,4% | 998 | 1.169 | 17,1% |
| Materijalni troškovi | 1.595 | 1.709 | 7,2% | 499 | 680 | 36,3% |
| Troškovi osoblja | 862 | 823 | -4,5% | 269 | 265 | -1,6% |
| Ostali troškovi | 731 | 725 | -0,8% | 240 | 222 | -7,3% |
| Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | -62 | -45 | 28,4% | -25 | -17 | 33,9% |
| Vrijednosno usklađivanje | 57 | 45 | -21,1% | 15 | 18 | 18,2% |
| Amortizacija | 1.819 | 1.650 | -9,3% | 581 | 625 | 7,6% |
| EBIT | 602 | 724 | 20,3% | 361 | 299 | -17,3% |
| Financijski prihod | 29 | 22 | -25,4% | 5 | 11 | 107,6% |
| Prihod/trošak od ulaganja u zajednički pothvat | 0 | 1 | 1009,8% | 5 | 1 | -74,4% |
| Financijski rashod | 82 | 54 | -34,4% | 20 | 21 | 3,6% |
| Dobit iz redovnog poslovanja prije poreza | 548 | 693 | 26,4% | 352 | 290 | -17,5% |
| Porez | 87 | 163 | 86,2% | 49 | 62 | 27,2% |
| Neto dobit | 461 | 530 | 15,0% | 303 | 228 | -24,7% |
| Nekontrolirajući udjeli | -1 | -5 | -686,3% | -7 | -4 | 42,0% |
| Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela | 460 | 525 | 14,1% | 295 | 224 | -24,3% |
| Prilagođena EBITDA AL ¹⁾ | 2.192 | 2.153 | -1,8% | 858 | 839 | -2,2% |
| Jednokratne stavke ²⁾ | 59 | 37 | -36,6% | 8 | 1 | -85,4% |
| EBITDA AL | 2.133 | 2.116 | -0,8% | 850 | 838 | -1,4% |

¹⁾ Uglavnom prilagođena za troškove restrukturiranja za otpremnine i sudske sporove

²⁾ Uglavnom se odnose na troškove restrukturiranja za otpremnine i sudske sporove

Konsolidirana Bilanca – Izvještajni pregled

| u milijunima kuna | 31. Pro. 2021. | 30. Ruj. 2022. | % promjene 22./21. |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Nematerijalna imovina | 1.897 | 1.826 | -3,8% |
| Materijalna imovina | 6.300 | 6.141 | -2,5% |
| Dugotrajna financijska imovina | 388 | 249 | -35,9% |
| Potraživanja | 293 | 273 | -6,7% |
| Imovina s pravom korištenja - najam (MSFI 16) | 644 | 571 | -11,3% |
| Ugovorna imovina (MSFI 15) | 52 | 48 | -7,5% |
| Troškovi ugovora s kupcima (MSFI 15) | 137 | 157 | 13,9% |
| Odgođena porezna imovina | 140 | 149 | 5,8% |
| Ukupna dugotrajna imovina | 9.852 | 9.413 | -4,5% |
| Zalihe | 190 | 263 | 38,8% |
| Imovina raspoloživa za prodaju | 0 | 0 | - |
| Potraživanja | 1.496 | 1.626 | 8,7% |
| Kratkotrajna financijska imovina | 239 | 75 | -68,6% |
| Ugovorna imovina (MSFI 15) | 234 | 213 | -9,0% |
| Troškovi ugovora s kupcima (MSFI 15) | 73 | 72 | -1,6% |
| Novac u banci i blagajni | 2.871 | 3.024 | 5,3% |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi | 93 | 81 | -13,2% |
| Ukupna kratkotrajna imovina | 5.197 | 5.355 | 3,0% |
| UKUPNA AKTIVA | 15.049 | 14.768 | -1,9% |
| Temeljni kapital | 10.245 | 10.245 | 0,0% |
| Rezerve iz dobiti | 581 | 529 | -8,9% |
| Revalorizacijske rezerve | 0 | 0 | 75,0% |
| Trezorske dionice | -64 | -11 | 83,1% |
| Zadržana dobit | 1.101 | 906 | -17,7% |
| Dobit poslovne godine | 615 | 525 | -14,6% |
| Nekontrolirajući udjeli | 246 | 246 | 0,0% |
| Ukupni kapital i rezerve | 12.723 | 12.440 | -2,2% |
| Rezerviranja | 127 | 121 | -5,1% |
| Dugoročne obveze | 131 | 144 | 10,2% |
| Obveze po najmu prema trećima > 1 godine (MSFI 16) | 446 | 401 | -10,1% |
| Ugovorna obveza (MSFI 15) | 0 | 0 | -100,0% |
| Odgođena porezna obveza | 34 | 44 | 31,5% |
| Ukupne dugoročne obveze | 738 | 710 | -3,8% |
| Kratkoročne obveze | 1.304 | 1.387 | 6,3% |
| Ugovorna obveza (MSFI 15) | 91 | 68 | -25,0% |
| Obveze po najmu ≤ 1 godine (MSFI 16) | 159 | 153 | -3,8% |
| Obračunati troškovi i odgođeni prihod | 9 | 9 | 2,1% |
| Rezerviranja za otpremnine | 24 | 0 | -100,0% |
| Ukupne kratkoročne obveze | 1.588 | 1.618 | 1,9% |
| Ukupne obveze | 2.326 | 2.328 | 0,1% |
| UKUPNI KAPITAL I OBVEZE | 15.049 | 14.768 | -1,9% |

Konsolidirano izvješće o tijeku novca – Izvještajni pregled – uključuje kontribuciju Optima Telekoma u H1 2021.

| u milijunima kuna | 9M 2021. | 9M 2022. | % promjene 22./21. | Q3 2021. | Q3 2022. | % promjene 22./21. |
|--|---------------|---------------|-----------------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Dobit prije poreza | 548 | 693 | 26,4% | 407 | 290 | -28,7% |
| Amortizacija | 1.819 | 1.650 | -9,3% | 1.208 | 625 | -48,3% |
| Povećanje/Smanjenje kratkoročnih obveza | -233 | 14 | 106,2% | -58 | -26 | 54,9% |
| Povećanje/Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | -29 | -178 | -515,5% | 10 | -83 | -939,4% |
| Povećanje/Smanjenje zaliha | -61 | -74 | -20,2% | -52 | -37 | 28,8% |
| Ostalo povećanje/smanjenje novčanog tijeka | -141 | -88 | 37,1% | -110 | -52 | 52,9% |
| Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti | 1.903 | 2.017 | 6,0% | 1.406 | 718 | -48,9% |
| Novčani primici od prodaje dugotrajne mat. i nemat. imovine | 21 | 122 | 487,6% | 16 | 116 | 608,5% |
| Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih fin. inst. | 12 | 1 | -93,8% | 19 | 0 | -98,8% |
| Novčani primici od kamata | 5 | 6 | 25,0% | 4 | 1 | -74,3% |
| Novčani primici od isplate dividendi | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 0 | 201 | - | 0 | 0 | 100,0% |
| Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti | 38 | 331 | 771,9% | 40 | 117 | 192,7% |
| Novčani izdaci za kupnju dugotrajne mat. i nemat. imovine | -888 | -829 | 6,7% | -645 | -334 | 48,2% |
| Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih fin. inst. | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 100,0% |
| Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | -41 | -37 | 7,8% | -36 | 0 | 99,4% |
| Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | -929 | -866 | 6,7% | -681 | -334 | 50,9% |
| Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti | -891 | -536 | 39,9% | -641 | -217 | 66,1% |
| Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti | | | | | | |
| Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | -18 | 0 | 100,0% | -7 | 0 | 100,0% |
| Novčani izdaci za isplatu dividendi | -645 | -635 | 1,5% | -2 | -5 | -141,4% |
| Novčani izdaci za otplatu najma | -258 | -227 | 12,2% | -163 | -62 | 62,1% |
| Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | -332 | -468 | -40,9% | -205 | -105 | 48,7% |
| Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti | -1.254 | -1.330 | -6,1% | -377 | -171 | 54,5% |
| Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti | -1.254 | -1.330 | -6,1% | -377 | -171 | 54,5% |
| Učinak promjene tečaja stranih valuta na novac i novčane ekvi | -6 | 2 | 137,2% | -2 | 1 | 148,1% |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 3.003 | 2.871 | -4,4% | 3.003 | 0 | -100,0% |
| Neto (odljev) / priljev novca i novčanih ekvivalenata | -248 | 153 | 161,8% | 387 | 331 | -14,5% |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 2.755 | 3.024 | 9,8% | 3.390 | 331 | -90,2% |

BILJEŠKE UZ SAŽETA KONSOLIDIRANA NEREVIDIRANA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA 2022. GODINE

Osnova izvješćivanja

Sažeta konsolidirana financijska izvješća za razdoblje završeno 30. rujna 2022. godine pripremljena su na temelju računovodstvenih politika koje su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja.

Računovodstvene politike

Konsolidirana financijska izvješća sastavljena su prema načelu povijesnih troškova, uz izuzetke financijske imovine raspoložive za prodaju koja se iskazuje po fer vrijednosti.

Sažeta konsolidirana financijska izvješća pripremljena su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih konsolidiranih financijskih izvješća na dan 31. prosinca 2021. godine.

Primjena MSFI 17 Ugovori o osiguranju obavezna je za godišnja izvještajna razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023. godine. U HT grupi nisu detektirani ugovori na koje bi primjena MSFI 17 imala značajan utjecaj.

Dividenda

Glavna skupština Hrvatskog Telekoma d.d. donijela je 25. travnja 2022. godine odluku o isplati dividende dioničarima za 2021. godinu u iznosu od 8 kuna po dionici. Dividenda u iznosu od 630.254.640 kuna je isplaćena iz neto dobiti 2021. godine.

Odnosi s vladajućim i njime povezanim društvima

U prvih devet mjeseci 2022. godine nije bilo transakcija između povezanih osoba koje su u tom razdoblju značajno utjecale na financijski položaj i poslovanje Grupe.

U prvih devet mjeseci 2022. godine nije bilo promjena u transakcijama između povezanih osoba koje su navedene u godišnjem financijskom izvješću za 2021. godinu, a koje su značajno utjecale na financijski položaj i poslovanje Grupe u 2022. godini.

Poslovni odnosi koje su HT d.d. i njegova povezana društva u prvih devet mjeseci 2022. godine poduzeli s vladajućim i njime povezanim društvima mogu se podijeliti kako slijedi:

Transakcije s povezanim društvima

Poslovni odnosi s povezanim poduzećima odnose se na društva u vlasništvu društva Deutsche Telekom AG (DTAG). Grupa ulazi u poslovne odnose u redovnom tijeku poslovanja pod uobičajenim

tržišnim uvjetima. Ovi poslovni odnosi uključuju slanje i primanje međunarodnog prometa prema i od navedenih društava i ostale troškove usluga između povezanih društava.

U prvih devet mjeseci 2022. godine Grupa je ostvarila ukupne prihode od povezanih poduzeća od 182 milijuna kuna (prvih devet mjeseci 2021. godine: 202 milijuna kuna), dok su ukupni troškovi iznosili 165 milijuna kuna (prvih devet mjeseci 2021. godine: 131 milijuna kuna).

Naknade članovima Nadzornog Odbora

Predsjednik Nadzornog odbora prima naknadu u iznosu od 1,5 prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu. Naknada zamjeniku predsjednika iznosi 1,25 prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu, dok ostali članovi Nadzornog odbora dobivaju naknadu u iznosu od jedne prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu.

Naknada članu Nadzornog odbora koji je ujedno i predsjednik Odbora za reviziju Nadzornog odbora iznosi 1,5 prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu.

Naknada članu Nadzornog odbora koji je ujedno i član jednog odbora ili komisije Nadzornog odbora iznosi 1,25 prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu. Naknada članu Nadzornog odbora koji je ujedno i član dvaju ili više odbora ili komisija Nadzornog odbora iznosi 1,5 prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu. Sukladno politici DT-a AG, predstavnici DT-a AG ne dobivaju naknadu za članstvo u Nadzornom odboru.

U prvih devet mjeseci 2022. godine Grupa je isplatila ukupan iznos od 0,7 milijuna kuna (prvih devet mjeseci 2021. godine: 0,7 milijuna kuna) članovima Nadzornog Odbora. Nisu se davali zajmovi članovima Nadzornog odbora.

Naknade isplaćene ključnim članovima menadžmenta

Ukupan iznos naknada ključnim članovima menadžmenta Grupe u prvih devet mjeseci 2022. godine iznosi 40 milijuna kuna (prvih devet mjeseci 2021. godine: 36 milijuna kuna). Naknade ključnim članovima menadžmenta odnose se na kratkoročna primanja zaposlenih. Ključni članovi menadžmenta su članovi Uprave Društva i ovisnih društava i direktori sektora Društava koje zapošljava Grupa.

Umanjenje vrijednosti ulaganja

Grupa u ulaganju u zajednički pothvat HT d.d. Mostar sa sjedištem u Federaciji Bosni i Hercegovini posjeduje vlasnički udjel od 39,1%. Ulaganje klasificirano kao zajednički pothvat, te se konsolidira u HT Grupi po metodi udjela. Procjenom ulaganja utvrđeno je da je procijenjeni nadoknadivi iznos niži od neto knjigovodstvene vrijednosti ulaganja koja se obračunava metodom udjela, što je rezultiralo umanjem neto knjigovodstvene vrijednosti ulaganja u Grupi u iznosu od 142 milijuna kuna. Umanjenje neto knjigovodstvene vrijednosti ulaganja je prikazano u financijskim izvješćima s 30.9.2022.

IZJAVA UPRAVE HRVATSKOG TELEKOMA D.D.

Financijska izvješća društva Hrvatski Telekom d.d., konsolidirana i nekonsolidirana, za prvih devet mjeseci 2022. godine nisu revidirana.

Prema našem najboljem saznanju, nerevidirana financijska izvješća društva Hrvatski Telekom d.d. (u daljnjem tekstu: Društvo) i nerevidirana konsolidirana financijska izvješća Društva i njegovih povezanih društava (u daljnjem tekstu: Grupa), sastavljena u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI), daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i Grupe.

Izvešće posloводства za prvih devet mjeseci 2022. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Grupe uz opis značajnih rizika i neizvjesnosti kojima je Grupa izložena u cjelini.

g. Konstantinos Nempis, predsjednik Uprave (glavni direktor)

g. Daniel Daub, član Uprave i glavni direktor za financije

g. Ivan Bartulović, član Uprave i glavni direktor za ljudske resurse

gđa. Nataša Rapaić, članica Uprave i glavna operativna direktorica za privatne korisnike

g. Boris Drilo, član Uprave i glavni direktor za tehniku i informacijske tehnologije

gđa. Marijana Bačić, članica Uprave i glavna operativna direktorica za poslovne korisnike

U Zagrebu, 31. listopada 2022.

PREZENTACIJA PODATAKA

Osim ako kontekst ne zahtijeva drukčije, pojam „Grupa HT“ ili „Grupa“ ili „HT“ u ovoj objavi označava društvo Hrvatski Telekom d.d. zajedno s njegovim ovisnim društvima.

Pojam „Iskon“ odnosi se na Iskon Internet d.d., ovisno društvo u potpunom vlasništvu Društva.

Pojam „Combis“ odnosi se na Combis d.o.o., ovisno društvo u potpunom vlasništvu Društva.

Pojam „KDS“ odnosi se na KDS d.o.o., ovisno društvo u potpunom vlasništvu Društva.

Pojam „E-tours“ odnosi se na E-tours d.o.o., društvo prodano u 2019.

Pojam „Optima“ odnosi se na Optima Telekom, društvo u potpunosti konsolidirano u financijska izvješća Grupe od 1. srpnja 2014., dok je od 1. srpnja 2021. dekonsolidirano iz financijskih izvješća Grupe.

Pojam „Crnogorski“ ili „CT“ odnosi se na Crnogorski telekom, društvo u potpunosti konsolidirano u financijska izvješća Grupe od 1. siječnja 2017.

Pojam „H1“ odnosi se na H1 Telekom, društvo u potpunosti konsolidirano u financijska izvješća Optime i Grupe od 1. srpnja 2017.

Pojam „Agencija“ u ovoj objavi odnosi se na Hrvatsku regulatornu agenciju za mrežne djelatnosti (HAKOM).

IZJAVA O ODRICANJU ODGOVORNOSTI

Ovaj dokument sadrži određene izjave koje se odnose na budućnost u pogledu financijskih uvjeta, poslovnih rezultata i poslovanja Grupe. Te izjave predstavljaju očekivanja ili uvjerenja Društva u vezi s budućim događajima i uključuju poznate i nepoznate rizike i neizvjesnosti koji bi mogli dovesti do bitnih razlika kod stvarnih rezultata, radnog učinka ili događaja u odnosu na one koji su navedeni ili pretpostavljeni u ovim izvješćima. Dodatne informacije u vezi s važnim čimbenicima koji bi mogli dovesti do bitnih odstupanja od stvarnih rezultata mogu se naći u izvješćima Grupe na www.t.ht.hr

KONTAKT PODACI

Hrvatski Telekom - Odnosi s investitorima

Tomislav Bajić, CFA
Email

+ 385 1 4911 114
ir@t.ht.hr

Konferencijski poziv za analitičare i investitore održat će se u ponedjeljak 31. listopada 2022. u 12:00 po srednjoeuropskom vremenu.

Hrvatski Telekom d.d.

Radnička cesta 21, HR - Zagreb
Matična državna članica: Republika Hrvatska
Kotacija: Zagrebačka burza, Vodeće tržište
Redovna dionica: HT (ISIN: HRHT00RA0005)
LEI: 097900BFHJ0000029454

Nerevidirani rezultati za razdoblje završeno 30. rujna 2022. mogu se preuzeti na internetskoj stranici HT-a (www.t.ht.hr/odnosi-s-investitorima) te su u cijelosti dostupni u Službenom registru propisanih informacija (SRPI).

DODATAK

FINANCIJSKA IZVJEŠĆA HT GRUPE - TFI-POD

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji

* Sljedeći izvještaji pripremljeni su u skladu sa zahtjevima TFI-POD-a. Stoga struktura izvještaja nije u potpunosti ista kao struktura izvještaja prezentirana na prethodnim stranicama pripremljenim prema MSFI metodologiji.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.22

do

30.09.22

Godina:

2022

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

1414887

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

80266256

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

81793146560

LEI:

097900BFHJ0000029454

Šifra
ustanove:

273

Tvrtka izdavatelja: Hrvatski Telekom d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Radnička cesta 21

Adresa e-pošte: consolidation@t.ht.hr

Internet adresa: www.t.ht.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

5005

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Iskon Internet d.d.

Radnička cesta 21, Zagreb 0629529

COMBIS d.o.o.

Radnička cesta 21, Zagreb 3609103

Crnogorski Telekom A.D.

Moskovska 29, Podgorica 02289377

HT Holding

Radnička cesta 21, Zagreb 04659511

HT produkcija

Ulica grada Vukovara 23, Zagreb 02753227

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte: consolidation@t.ht.hr

Revizorsko društvo:

Ernst&Young d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

Domagoj Kutleša

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2022

u kunama

| Obveznik: Hrvatski Telekom d.d. | | | |
|---|---------------|---|---|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 9.852.188.885 | 9.413.022.456 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 2.541.395.480 | 2.396.723.061 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 1.267.259.902 | 1.300.598.571 |
| 3. Goodwill | 006 | 346.931.231 | 347.112.826 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 283.299.000 | 178.053.196 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 643.905.347 | 570.958.468 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 6.299.841.557 | 6.141.064.141 |
| 1. Zemljište | 011 | 59.661.048 | 47.828.578 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 3.512.646.336 | 3.808.044.425 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 1.663.499.811 | 1.823.618.869 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 6.298.105 | 7.358.699 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 2.095.643 | 2.095.643 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 1.034.129.021 | 434.914.598 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 9.100.320 | 8.954.240 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 12.411.273 | 8.249.089 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 388.116.043 | 248.746.360 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | 0 | 0 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | 8.851.343 | 8.933.846 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 0 | 0 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 379.264.700 | 238.843.650 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 0 | 968.864 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 482.433.896 | 477.936.694 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | 410.563.261 | 419.751.604 |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 71.870.635 | 58.185.090 |
| V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA | 036 | 140.401.909 | 148.552.200 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 5.103.128.734 | 5.273.526.134 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 189.692.435 | 263.354.387 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 24.311.840 | 38.421.837 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 165.380.595 | 224.932.550 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 1.802.749.770 | 1.910.498.788 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 5.370.927 | 9.068.628 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 1.733.189.431 | 1.847.808.884 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 16.410.960 | 24.290.804 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 17.108.807 | 558.616 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 30.669.645 | 28.771.856 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 239.483.164 | 75.272.420 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | 0 | 0 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 201.000.000 | 0 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 38.483.164 | 75.272.420 |
| IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI | 063 | 2.871.203.365 | 3.024.400.539 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 93.437.664 | 81.107.356 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 15.048.755.283 | 14.767.655.946 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 0 | 0 |

| PASIVA | | | |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 12.722.875.376 | 12.440.096.907 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 10.244.977.390 | 10.244.981.122 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 0 | 0 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 516.395.582 | 518.046.947 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 512.248.870 | 512.248.870 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 64.247.411 | 8.318.526 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -64.247.411 | -10.848.198 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 4.146.712 | 8.327.749 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 0 | 0 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | -109.945 | -27.442 |
| 1. Fer vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | -109.945 | -27.442 |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | 0 | 0 |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | 0 | 0 |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | 0 | 0 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 1.100.985.287 | 906.118.025 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 1.100.985.287 | 906.118.025 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 614.920.335 | 525.220.255 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 614.920.335 | 525.220.255 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 245.706.727 | 245.758.000 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 126.974.388 | 120.553.618 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 14.784.866 | 20.202.914 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 78.208.427 | 65.061.459 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | 0 | 0 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | 0 | 0 |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | 33.981.095 | 35.289.245 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 610.530.141 | 589.047.294 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama | 103 | 0 | 0 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 0 | 0 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | 0 | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 576.992.155 | 544.941.531 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 33.537.986 | 44.105.763 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 1.579.376.338 | 1.608.768.844 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 142.582.099 | 135.351.822 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama | 115 | 0 | 0 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 802.830.523 | 863.441.470 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 164.746.542 | 134.847.725 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 29.504.575 | 151.920.401 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 0 | 0 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 439.712.599 | 323.207.426 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 8.999.040 | 9.189.283 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 15.048.755.283 | 14.767.655.946 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 0 | 0 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022 do 30.09.2022

u kunama

Obveznik: Hrvatski Telekom d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|--|------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 001 | 5.602.794.173 | 1.940.675.805 | 5.631.895.012 | 2.092.842.765 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 202.097.521 | 115.468.297 | 182.131.615 | 94.642.390 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 5.324.041.141 | 1.798.621.139 | 5.352.912.781 | 1.953.641.107 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 76.655.511 | 26.586.369 | 96.850.616 | 44.559.268 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 5.001.108.539 | 1.579.239.517 | 4.907.894.804 | 1.794.040.564 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 1.593.496.197 | 498.419.599 | 1.707.994.801 | 679.776.476 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 108.720.710 | 36.976.868 | 228.551.502 | 132.480.754 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 844.463.033 | 253.277.187 | 904.774.245 | 331.536.881 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 640.312.454 | 208.165.544 | 574.669.054 | 215.758.841 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 795.108.364 | 259.927.443 | 761.188.410 | 256.128.397 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 507.676.326 | 166.216.155 | 480.489.365 | 159.366.122 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 188.605.886 | 61.290.146 | 190.702.816 | 66.373.504 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 98.826.152 | 32.421.142 | 89.996.229 | 30.388.771 |
| 4. Amortizacija | 017 | 1.768.649.847 | 531.022.556 | 1.507.186.549 | 482.734.617 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 676.432.659 | 218.188.978 | 701.963.513 | 209.801.616 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 107.218.795 | 64.966.477 | 187.711.450 | 160.267.184 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 49.953.387 | 49.953.387 | 142.512.586 | 142.512.586 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 57.265.408 | 15.013.090 | 45.198.864 | 17.754.598 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 60.202.677 | 6.714.464 | 41.850.081 | 5.332.274 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 45.686.869 | 4.547.880 | 32.458.969 | 1.321.633 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 14.475.561 | 2.166.684 | 1.541.902 | 1.158.532 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 40.247 | -100 | 7.849.210 | 2.852.109 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 29.159.137 | 5.225.653 | 21.761.295 | 10.848.221 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 035 | 1.030.453 | 96.825 | 335.605 | 246.830 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 3.543.042 | 2.035.030 | 2.285.611 | 615.306 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 1.495.838 | 535.343 | 1.607.211 | 597.660 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 23.074.805 | 2.550.202 | 17.458.323 | 9.381.641 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 14.999 | 8.253 | 74.545 | 6.784 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 82.371.498 | 19.992.113 | 54.058.133 | 20.709.393 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | 34.582 | 1.560 | 47.212 | -82.261 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 53.355.364 | 12.350.147 | 34.641.277 | 11.472.360 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 27.895.876 | 7.414.401 | 18.639.700 | 8.418.457 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 323.742 | 90.496 | -513.854 | 324.551 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 761.934 | 135.509 | 1.243.798 | 576.286 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0 | 0 | 1.234.732 | 1.234.732 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 135.713 | -5.081.322 | 0 | -64.675 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 5.631.953.310 | 1.945.901.458 | 5.654.891.039 | 2.104.925.718 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 5.083.615.750 | 1.594.150.308 | 4.961.952.937 | 1.814.685.282 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 548.337.560 | 351.751.150 | 692.938.102 | 290.240.436 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 548.337.560 | 351.751.150 | 692.938.102 | 290.240.436 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 87.345.346 | 48.966.949 | 162.664.018 | 62.265.005 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 460.992.214 | 302.784.201 | 530.274.084 | 227.975.431 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 460.992.214 | 302.784.201 | 530.274.084 | 227.975.431 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
|---|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 063 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065) | 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062) | 067 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 073 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 074 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 075 | 460.992.214 | 302.784.201 | 530.274.084 | 227.975.431 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 460.349.491 | 295.449.435 | 525.220.256 | 223.723.306 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 642.723 | 7.334.766 | 5.053.828 | 4.252.125 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 460.992.214 | 302.784.201 | 530.274.084 | 227.975.431 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | -5.731.555 | 643.152 | 1.495.122 | -118.980 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | -6.820 | -16.173 | 82.503 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | -6.820 | -16.173 | 82.503 | 0 |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | 087 | -5.724.735 | 659.325 | 1.412.619 | -118.980 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | -5.724.735 | 659.325 | 1.412.619 | -118.980 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 089 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 091 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 092 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 093 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 094 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 095 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | -5.731.555 | 643.152 | 1.495.122 | -118.980 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 080+087 - 086 - 096) | 098 | 455.260.659 | 303.427.353 | 531.769.206 | 227.856.451 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 080+087 - 086 - 096) | 099 | 455.260.659 | 303.427.353 | 531.769.206 | 227.856.451 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 454.617.936 | 296.092.587 | 526.715.378 | 223.604.326 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 642.723 | 7.334.766 | 5.053.828 | 4.252.125 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

| Obveznik: Hrvatski Telekom d.d. | | | |
|---|------------|---------------------------------|-----------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 548.337.560 | 692.938.102 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 1.842.695.793 | 1.643.799.925 |
| a) Amortizacija | 003 | 1.768.649.847 | 1.507.186.549 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | 44.765.613 | 101.531.925 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | -2.472.365 | -1.630.212 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -1.495.838 | -1.607.211 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 53.355.364 | 34.641.277 |
| f) Rezerviranja | 008 | -16.638.729 | -1.647.687 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 21.965.212 | 5.934.866 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | -25.433.311 | -609.582 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | 2.391.033.353 | 2.336.738.027 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -307.892.693 | -195.121.358 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -233.133.978 | 14.428.172 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -28.929.792 | -178.072.094 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | -61.259.522 | -73.649.603 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 15.430.599 | 42.172.167 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 2.083.140.660 | 2.141.616.669 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -36.325.383 | -28.725.634 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | -143.708.434 | -95.985.793 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 1.903.106.843 | 2.016.905.242 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 20.832.834 | 122.418.982 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 11.927.780 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 5.155.027 | 6.443.109 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0 | 201.000.000 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 733.950 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 37.915.641 | 330.596.041 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -888.434.634 | -829.013.058 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | -37.642.015 | -37.331.742 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | -2.863.105 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -928.939.754 | -866.344.800 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -891.024.113 | -535.748.759 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 0 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -18.475.723 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | -644.916.211 | -635.380.017 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -258.226.470 | -226.727.904 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | -87.224.722 | -182.059.413 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | -244.935.784 | -286.078.765 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -1.253.778.910 | -1.330.246.099 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -1.253.778.910 | -1.330.246.099 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | -6.150.547 | 2.286.790 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | -247.846.727 | 153.197.174 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 3.002.858.708 | 2.871.203.365 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 2.755.011.981 | 3.024.400.539 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2022 do 30.09.2022

u kunama

| Obveznik: Hrvatski Telekom d.d. | | | |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od kupaca | 001 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti | 005 | 0 | 0 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005) | 006 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | 0 | 0 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 011 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti | 012 | 0 | 0 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012) | 013 | 0 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013) | 014 | 0 | 0 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 016 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 019 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020) | 021 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 023 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga | 024 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 025 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026) | 027 | 0 | 0 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027) | 028 | 0 | 0 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 029 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 030 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 031 | 0 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032) | 033 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 035 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 036 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 037 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038) | 039 | 0 | 0 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039) | 040 | 0 | 0 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 041 | 0 | 0 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041) | 042 | 0 | 0 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 043 | 0 | 0 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043) | 044 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.22 do 30.09.22

| Opis pozicije | ADP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | | | | | | | | | Marginalni (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|---------------------------|----------------|---------------------------------------|--------------------------|------------|---|-------------|-------------|---|-----------|---|------------|---|---|---|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| | | Forneljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastito dionice i udjeli (dobitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fin. vrijednost imovine kroz transakcije sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju) | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Ostale rezerve fer vrijednosti | Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | Zadržana dobit / preraseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | 18 (6 do 8 - 7 + 8 do 17) | 19 | | | 20 (18+19) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 (6 do 8 - 7 + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 10.244.977.390 | 0 | 512.248.870 | 90.388.852 | 90.388.852 | 0 | 1.041.518 | 0 | 1.653.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.245.004.909 | 588.194.012 | 12.593.720.008 | 313.012.768 | 12.906.732.776 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Ispravak pogreški | 03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ACP 01 do 03) | 04 | 10.244.977.390 | 0 | 512.248.870 | 90.388.852 | 90.388.852 | 0 | 1.041.518 | 0 | 1.653.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.245.004.909 | 588.194.012 | 12.593.720.008 | 313.012.768 | 12.906.732.776 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 614.920.335 | -477.783 | 614.442.552 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.758.120 | -2.758.120 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju) | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.763.254 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.763.254 | 0 | -1.763.254 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. Akbarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 159.552 | 0 | 159.552 | 0 | 159.552 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13. Ostale nevladinske promjene kapitala | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.105.194 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.105.194 | -59.303.021 | -56.197.827 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstebajne nagodbe nastalog reinvestiranjem dobiti) | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstebajne nagodbe | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 18 | 0 | 0 | 0 | 99.664.299 | 99.664.299 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19. Isplate članovima/dionarima | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20. Isplate udjela u dobiti/dividende | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -640.310.561 | -640.310.561 | -4.767.107 | -445.071.665 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dionarima | 21 | 0 | 0 | 0 | -125.805.740 | -125.805.740 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -45.114.875 | 52.116.549 | 7.001.674 | 7.001.674 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -99.664.299 | 0 | -99.664.299 | 0 | -99.664.299 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstebajne nagodbe | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23) | 24 | 10.244.977.390 | 0 | 512.248.870 | 64.247.411 | 64.247.411 | 0 | 4.146.712 | 0 | -109.945 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.100.985.287 | 614.920.335 | 12.477.168.649 | 245.706.727 | 12.722.875.376 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DOBITAK (IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poslužnik obveznik primjene MSF-a)) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 05 do 14) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.105.194 | 0 | -1.763.254 | 0 | 0 | 0 | 159.552 | 0 | 1.501.492 | -62.061.151 | -60.559.660 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05+25) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.105.194 | 0 | -1.763.254 | 0 | 0 | 0 | 159.552 | 614.920.335 | 616.421.827 | -62.538.034 | 553.883.893 |
| III. TRANSAKCIJE S VLAŠNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 15 do 23) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 27 | 0 | 0 | 0 | -26.141.441 | -26.141.441 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -144.779.174 | -588.194.012 | -732.973.186 | -4.767.107 | -737.740.293 |
| Težake razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 10.244.977.390 | 0 | 512.248.870 | 64.247.411 | 64.247.411 | 0 | 4.146.712 | 0 | -109.945 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.100.985.287 | 614.920.335 | 12.477.168.649 | 245.706.727 | 12.722.875.376 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Ispravak pogreški | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ACP 28 do 30) | 31 | 10.244.977.390 | 0 | 512.248.870 | 64.247.411 | 64.247.411 | 0 | 4.146.712 | 0 | -109.945 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.100.985.287 | 614.920.335 | 12.477.168.649 | 245.706.727 | 12.722.875.376 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 525.220.255 | 5.053.828 | 530.274.083 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.219.336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.219.336 | -1.858 | 1.217.478 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju) | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 82.903 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 82.903 | 0 | 82.903 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. Akbarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13. Ostale nevladinske promjene kapitala | 40 | 3.732 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.961.701 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.965.433 | 0 | 2.965.433 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstebajne nagodbe nastalog reinvestiranjem dobiti) | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstebajne nagodbe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 45 | 0 | 0 | 0 | 179.528.810 | 182.058.462 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.529.672 | 0 | -2.529.672 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19. Isplate članovima/dionarima | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20. Isplate udjela u dobiti/dividende | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -630.254.643 | -630.254.643 | -5.000.697 | -635.255.340 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dionarima | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 0 | 0 | 0 | -235.457.595 | -235.457.595 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -194.867.262 | 15.334.308 | -179.532.964 | 0 | -179.532.964 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstebajne nagodbe | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ACP 31 do 50) | 51 | 10.244.981.122 | 0 | 512.248.870 | 8.318.826 | 10.848.198 | 0 | 8.327.749 | 0 | -27.442 | 0 | 0 | 0 | 0 | 906.118.025 | 525.220.255 | 12.194.338.907 | 245.706.000 | 12.440.044.907 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DOBITAK (IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poslužnik obveznik primjene MSF-a)) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 33 do 41) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 52 | 3.732 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.181.037 | 0 | 82.903 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.267.272 | -1.858 | 4.265.414 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 32 + 52) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 53 | 3.732 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.181.037 | 0 | 82.903 | 0 | 0 | 0 | 0 | 525.220.255 | 529.487.527 | 5.051.970 | 534.539.497 |
| III. TRANSAKCIJE S VLAŠNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 42 do 50) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 54 | 0 | 0 | 0 | -55.928.885 | -63.399.213 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -194.867.262 | -614.920.335 | -812.317.269 | -5.000.697 | -817.317.966 |

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdatelja: _____

OIB: _____

Izveštajno razdoblje: _____

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)
- e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te
- f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:
 1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi
 2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)
 3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno
 4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave
 5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
 6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja
 7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
 8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
 9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
 10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
 11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
 12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
 13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
 14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
 15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
 16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
 17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci