

Međuzvještaj posloводства
OT - Optima Telekom d.d.
za prvo polugodište i
drugo tromjesečje 2014. godine
nekonsolidirano

Glavne značajke	3
Pokazatelji poslovanja	4
Prihodi	5
Prihodi od telekomunikacijskih usluga	6
Dobit prije kamata, oporezivanja i amortizacije - EBITDA	7
Dobit prije oporezivanja - EBT	7
Razvoj infrastrukture	8
Regulatorno okruženje	9
Promjena u Upravljačkim tijelima Društva	11
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja	12

Glavne značajke

Društvo je u proteklom tromjesečju uspješno privelo kraju predstečajni postupak i to zaključenjem Nagodbe pred Trgovačkim sudom u Zagrebu dana 30.4.2014. godine, poslovni broj Stpn-354/13, kada je Trgovački sud donio Rješenje kojim se odobrava sklapanje predstečajne Nagodbe. Predmetno Rješenje klauzulu pravomoćnosti steklo je dana 20.5.2014. godine.

Usljed izvršavanja obveza preuzetih Nagodbom, te provedbom Odluke Glavne skupštine Društva od dana 15.4.2014. o povećanju temeljnog kapitala izdavanjem redovnih dionica, ulozima u pravima, uz isključenje prava prvenstva postojećih dioničara, uslijedila je promjena u vlasničkoj strukturi Društva, koja je rezultirala i promjenama u upravljačkim tijelima Društva, što je detaljnije objašnjeno u poglavlju „Promjene u upravljačkim tijelima“.

Planom financijskog i operativnog restrukturiranja Društva, prihvaćenom od strane vjerovnika na ročištu održanom 5. studenog 2013., kao jedna od važnijih mjera financijskog restrukturiranja predložena je mjera konverzije tražbina dijela vjerovnika u kapital društva, te je Odlukom Glavne skupštine Društva od 15.4.2014. vjerovnicima iz postupka predstečajne nagodbe bilo ponuđeno na upis 53.988.017 redovnih dionica na ime, nominalne vrijednosti 10,00 kuna.

Postupak upisa novih dionica uslijedio je po zaključenju predstečajne Nagodbe, odnosno po objavi poziva Uprave društva za upis dionica, dana 2.5.2014.

Po okončanju postupka upisa dionica, Uprava je, uz suglasnost Nadzornog odbora dana 30.5.2014. utvrdila točan iznos unesenih prava (tražbina) u temeljni kapital Društva i točan broj dionica koje su izdane osnovom unesenih prava:

- Ukupno je upisano 53.558.757 redovnih dionica na ime, svaka nominalne vrijednosti 10,00 kn, od ukupno ponuđenih 53.988.017
- Osnovom zaključenih ugovora o ulaganju prava, u temeljni kapital Društva uneseno je 535.587.570,00 kn prava (tražbina) od najviše mogućih 539.880.170,00 kn

Postupak povećanja temeljnog kapitala izvršen je pri Trgovačkom sudu u Zagrebu dana 9.6.2014. temeljem Odluke Glavne skupštine Društva od 15.4.2014. ulaganjem prava pretvaranjem dijela tražbina dijela vjerovnika predstečajne nagodbe sa iznosa od 28.200.700,00 kn za iznos od 535.587.570,00 kn na iznos od 563.788.270,00 kn, izdavanjem novih 53.558.757 nematerijaliziranih redovnih dionica koje glase na ime, svaka u nominalnoj vrijednosti od 10,00 kn.

U ovom izvještajnom razdoblju objavljeno je i Rješenje Agencije za zaštitu tržišnog natjecanja o uvjetnoj dopuštenosti koncentracije OT – Optima Telekoma (u daljnjem tekstu: Optima) i HT-a. Naime, AZTN je ocijenio uvjetno dopuštenom koncentraciju kojom HT u postupku predstečajne nagodbe stječe kontrolu nad Optimom te naložio ispunjavanje mjera i uvjeta kojima se uklanjaju učinci koncentracije na tržišno natjecanje, a koje su se mjere i uvjete sudionici koncentracije obvezni ispuniti u rokovima i/ili na način kako je to određeno Rješenjem AZTN-a.

Pokazatelji poslovanja

Optima je prvo polugodište i drugo tromjesečje, okončao sa:

- ukupni prihodi u prvom polugodištu ostvareni su u iznosu od **274,0** mil HRK, što predstavlja smanjenje od **1,3%**, uz istovremeno smanjenje ukupnih rashoda za **39,4** mil HRK, odnosno **12,9%**, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok su za drugo tromjesečje prihodi porasli za **11,2%** u odnosu na drugo tromjesečje 2013. godine
- ostvaren EBITDA u iznosu od **31,7** mil HRK uz smanjenje EBITDA marže za **2,8** postotnih poena na **11,6%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- EBT za prvo polugodište ostvaren je u iznosu od **8,8** mil HRK što predstavlja **35,8** mil HRK povećanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

	H1 2013	H1 2014	H1 2014/ H1 2013	Q2 2013	Q2 2014	Q2 2014/ Q2 2013
Ukupni poslovni prihodi	277.572	274.018	(1,3%)	140.308	156.014	11,7%
EBITDA	39.973	31.683	(20,7%)	14.341	11.215	(21,8%)
EBT	(27.029)	8.788	(132,5%)	(15.581)	10.320	(166,2%)

	30.06.2013.	30.06.2014./ 30.06.2013.	31.12.2008.	30.06.2014./ 31.12.2013.	31.03.2014.	30.06.2014./ 31.03.2014.	30.06.2014.
Ukupan broj korisnika OT-a							
Broj govornih kanala	226.033	-14,0%	218.482	-11,0%	210.619	-7,7%	194.450
Broj korisnika na vlastitoj mreži LLU	115.732	-7,6%	112.896	-5,3%	110.089	-2,9%	106.941
Broj OptiDSL korisnika na vlastitoj mreži LLU	77.386	-1,9%	76.968	-1,4%	76.568	-0,8%	75.928
Broj OptiTV korisnika na vlastitoj mreži LLU	23.500	14,7%	25.500	5,7%	25.850	4,3%	26.950
Broj instaliranih kolokacija	280	1,1%	282	0,4%	283	0,0%	283
Sjever	94	0,0%	94	0,0%	94	0,0%	94
Zapad	47	4,3%	48	2,1%	49	0,0%	49
Istok	55	0,0%	55	0,0%	55	0,0%	55
Jug	84	1,2%	85	0,0%	85	0,0%	85

* Govorni kanal je osnovna jedinica za prijenos glasa ili podataka. Broj govornih kanala određuje koliko se razgovora može istovremeno odvijati na jednom telefonskom priključku. Telefonski priključak je fizički spoj korisnika na telekomunikacijsku mrežu. Telefonski priključak može imati jedan ili više govornih kanala.

Prihodi

Ukupni prihodi na kraju prvog polugodišta 2014. godine iznose **274,0** mil HRK, što u usporedbi sa rezultatima ostvarenim u istom razdoblju prethodne godine, ukazuje na smanjenje od **1,3%**.

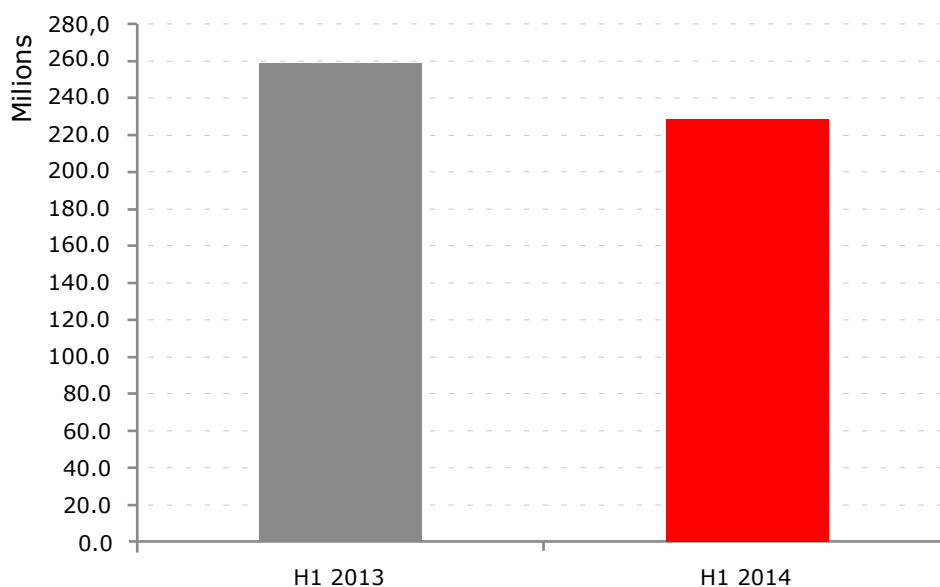
Na smanjenje ukupnih prihoda najviše su utjecali prihodi iz veleprodajnog segmenta, odnosno interkonekcijski prihodi. Od 1. srpnja 2013 godine regulatornom su odlukom znatno smanjene cijene terminacije međunarodnih poziva u pokretne mreže (sa 1,28kn/min na 0,45 kn/min, ili 64%), što je za posljedicu imalo i pad interkonekcijskih prihoda u promatranom razdoblju. Javna govorna usluga na globalnoj razini ima tendenciju smanjenja te količina ostvarenih minuta u govornoj usluzi ima kontinuirani trend pada što se iskazuje u padu prihoda od javne govorne usluge.

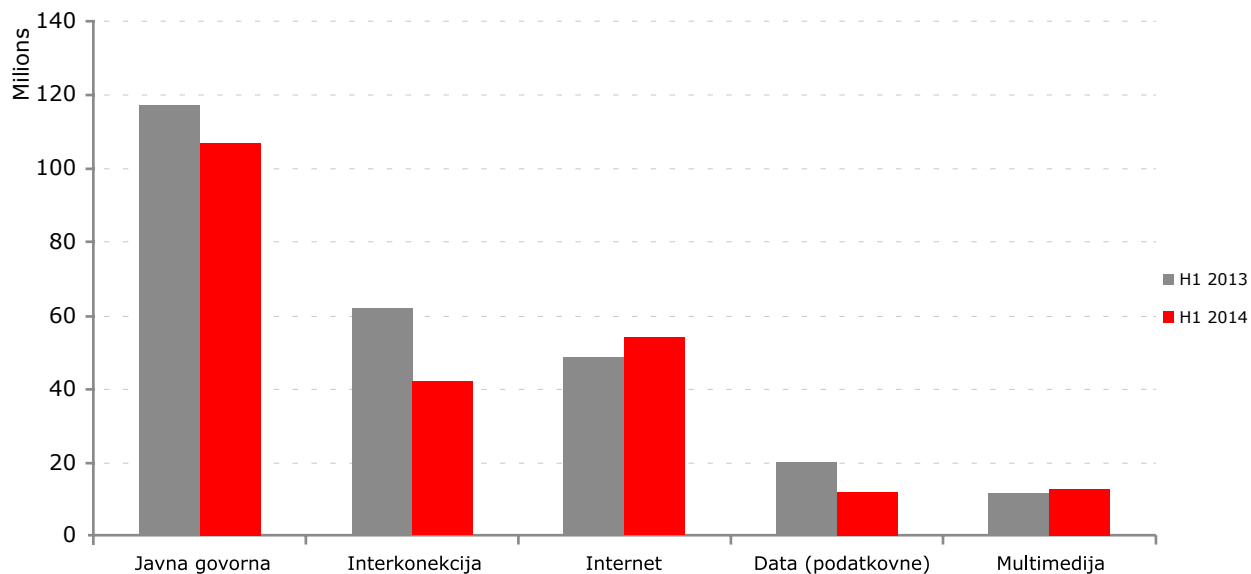
Prihodi od telekomunikacijskih usluga

U prvom prvome polugodištu 2014. godine ostvaren je prihod od **227,9** mil HRK.

Pozitivan utjecaj na ukupne prihode ostvaren je povećanjem prihoda od prodaje multimedijskih usluga i Internet usluga. U prodaji multimedijskih usluga ostvaren je rast od **10,1%** te su ukupni prihodi iznosili **12,7** mil HRK. Prihodi od Interneta povećani su za **11,5%** i iznose **54,1** mil HRK.

Rast prihoda iz segmenta multimedijskih usluga i Interneta nije kompenzirao pad prihoda od govornih usluga koji iznose **107,1** mil HRK i predstavlja pad od **8,6%** u odnosu na isto razdoblje prošle godine.





Dobit prije kamata, oporezivanja i amortizacije - EBITDA

EBITDA na kraju prvog polugodišta iznosi 31,7 mil HRK, što predstavlja smanjenje od 20,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok je za drugo tromjesečje ostvaren EBITDA u iznosu od 11,2 milijuna HRK što je 21,8% manji u odnosu na prethodnu godinu.

Dobit prije oporezivanja - EBT

EBT na kraju prvog polugodišta 2014. godine iznosi 8,8 mil HRK što je za 35,8 mil HRK bolji rezultat u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Za drugo tromjesečje 2014. godine ostvaren je EBT u iznosu od 10,3 milijuna HRK i predstavlja porast od 25,9 milijuna HRK u odnosu na 2013. godinu.

Razvoj infrastrukture

Uz podizanje novih kolokacija, razvoj infrastrukture nužno iziskuje i izgradnju vlastite svjetlovodne mreže. Tijekom prvoga polugodišta 2014., izgradnju svjetlovodne mreže činila je, uz redovnu izgradnju svjetlovodnih privoda do naših krajnjih korisnika, i realizaciju značajne međugradske trase između Šibenika i Trogira.

Govoreći brojkama, radi se o 112,7 km nove svjetlovodne mreže, odnosno 109 novih privoda te ranije spomenutoj trasi Šibenik-Trogir. Uspoređujući ukupne duljine, radi se o porastu svjetlovodne mreže u odnosu na izgrađenost utvrđenu na kraju 2013. godine. od 4% (2.930 km u odnosu na 2.817 km realiziranih do kraja četvrtoga tromjesečja 2013. godine).

Ukupna duljina izgrađenih svjetlovodnih privoda i trasa je s obzirom na isto razdoblje u 2013. (prvo tromjesečje) višestruko veća s obzirom da smo u ovom razdoblju uz redovne svjetlovodne privode realizirali i međugradsku trasu.

Najveća količina privoda i trasa realizirana je u regija Jug (82,4 km), a iza nje slijedi regija Sjever (24,6 km) te regije Zapad (3,4 km) i Istok (2,3 km).

Regulatorno okruženje

U ovom izvještajnom razdoblju Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti (dalje u tekstu: HAKOM) nastavila je sa regulacijom tržišta elektroničkih komunikacija te je u okviru provedbe redovnih analiza tržišta nakon započetih postupaka analize tržišta na mjerodavnom tržištu pristupa javnoj komunikacijskoj mreži na fiksnoj lokaciji za privatne i poslovne korisnike, tržišta javno dostupne telefonske usluge u mjesnom i/ili međumjesnom prometu koja se pruža na fiksnoj lokaciji za privatne korisnike i tržišta javno dostupne telefonske usluge u mjesnom i/ili međumjesnom prometu koja se pruža na fiksnoj lokaciji za poslovne korisnike, započela također i postupke analize tržišta maloprodaje širokopojsnog pristupa internetu, tržišta zaključnih segmenata iznajmljenih vodova i tržišta veleprodajnih prijenosnih segmenata iznajmljenih vodova. U odnosu na tržište maloprodaje iznajmljenih vodova, HAKOM je donio odluku kojom je utvrdio da predmetno tržište nije podložno prethodnoj regulaciji s obzirom da na istome postoji djelotvorno tržišno natjecanje te su stoga HT-u ukinute sve regulatorne obveze koje se odnose na isto tržište. U idućem izvještajnom razdoblju se očekuje završetak započetih postupaka analize mjerodavnih tržišta.

HAKOM je nakon završetka izračuna jednokratnih naknada za uslugu izdvojenog pristupa lokalnoj petlji, u ovom izvještajnom razdoblju nastavio i postupke izračuna veleprodajnih naknada Hrvatskog Telekom d.d. (dalje u tekstu: HT) na temelju vlastitog troškovnog modela te se u idućem izvještajnom razdoblju očekuje donošenje konačnih odluka u postupku određivanja naknada za uslugu veleprodajnog širokopojsnog pristupa, za iznajmljene elektroničke komunikacijske vodove, a koje odluke će imati značajan utjecaj na financijsko poslovanje društva u narednom razdoblju.

Od važnijih izmjena važećih propisa iz područja elektroničkih komunikacija valja istaknuti stupanje na snagu Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o elektroničkim komunikacijama te novog Zakona o regulaciji tržišta željezničkih usluga dana 19.06.2014. kada je ustrojeno jedinstveno nacionalno regulatorno tijelo za regulaciju tržišta elektroničkih komunikacija, tržišta poštanskih usluga i tržišta željezničkih usluga – Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti. Nacionalni mrežni regulator nastao je pripajanjem Agencije za regulaciju tržišta željezničkih usluga (ARTZU) Hrvatskoj agenciji za poštu i elektroničke komunikacije (HAKOM), a zadržao je skraćeni naziv HAKOM. Uređeno je i financiranje novog regulatora, na način da se sredstva za rad osiguravaju iz naknade za obavljanje poslova regulatornog tijela, koju će biti obvezni plaćati i sudionici na tržištu željezničkih usluga, prema istom načelu kao i operatori odnosno pružatelji poštanskih usluga u postotku od ukupnog godišnjeg bruto prihoda ostvarenog u prethodnoj godini. Višak prikupljenih sredstava od naknada, HAKOM prenosi u sljedeću godinu, a iznimno može odlučiti da taj višak prenese u novoosnovani Fond za razvoj mrežnih djelatnosti kojim će se poticati razvoj elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga.

Što se tiče podzakonskih propisa nakon stupanja na snagu izmijenjenog i dopunjenog Pravilnika o načinu i uvjetima obavljanja djelatnosti elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga, kojim je uređen postupak promjene operatora javnih komunikacijskih usluga u nepokretnoj elektroničkoj komunikacijskoj mreži, u ovom izvještajnom razdoblju stupio je na snagu novi Pravilnik o svjetlovodnim distribucijskim mrežama, kojim je HAKOM uredio zajedničko korištenje svjetlovodne instalacije unutar zgrada, te izmijenjeni Pravilnik o plaćanju naknada za pravo uporabe adresa, brojeva i radiofrekvencijskog spektra, kojim je značajno smanjenja naknada za uporabu radiofrekvencijskog spektra za usmjerene veze točka-točka što će biti od utjecaja na trošak Optime za korištenje mikrovalnih veza.

U ovom izvještajnom razdoblju donesen je i novi Zakon o zaštiti potrošača, u koji je preuzeta Direktiva o potrošačkim pravima, koja osim uređenja prodaje na daljinu i prodaje izvan poslovnih prostorija potrošača, sadrži i zajedničke odredbe koje se odnose na sve ugovore sklopljene između trgovaca i potrošača, a tiču se obveze informiranja potrošača o robu ili usluzi koju kupuje, ispunjenja ugovora, prijelaza rizika, obveze obavještanja potrošača, dodatnih plaćanja, troškova telefonske komunikacije i slično. Sukladno novom Zakonu, rok u kojem se potrošač može predomisliti vezano uz sklapanje ugovora o prodaji na daljinu ili prodaji izvan poslovnih prostorija iznosi 14 dana.

Promjena u upravljačkim tijelima Društva

Temeljem odluke Glavne skupštine od 18.6.2014. godine izabrani su novi članovi Nadzornog odbora: Siniša Đuranović, Ariana Bazala-Mišetić, Marina Brajković, Jasenka Anica Kreković, Marina Bengez-Sedmak, Marko Makek, Ana Hanžeković i Rozana Gregorinić, dok su sa istim danom Nada Matić, Ivan Martić i Zrinka Vuković Berić prestali biti članovi Nadzornog odbora. Duško Grabovac je ostavku na članstvo u Nadzornom odboru podnio dana 29.5.2014.

Novoizabrani članovi Nadzornog odbora su na sjednici istoga dana za predsjednika Nadzornog odbora izabrali Sinišu Đuranovića, dok je za zamjenicu predsjednika izabrana Ariana Bazala-Mišetić.

Gospođa Marina Bengez-Sedmak, članica Nadzornog odbora, je dana 9.7.2014. podnijela ostavku na članstvo u Nadzornom odboru Društva.

Nadzorni odbor Društva je 18.6.2014. imenovao i nove članove Uprave te je za predsjednika imenovan Zoran Kežman, dok je Mirela Šešerko imenovana za članicu Uprave, oboje na mandat u trajanju od dvije godine.

Matija Martić prestao je biti predsjednikom Uprave, dok je Jadranka Suručić prestala biti član Uprave.

Uprava Društva sada ima 3 člana: Zoran Kežman, predsjednik, Mirela Šešerko, član, i Goran Jovičić, član, dok Nadzorni odbor broji 7 članova: Siniša Đuranović, predsjednik, Ariana Bazala-Mišetić, zamjenica predsjednika te članovi Marina Brajković, Jasenka Anica Kreković, Marko Makek, Ana Hanžeković i Rozana Gregorinić.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

U skladu s čl.410 Zakona o tržištu kapitala, u pogledu objave izvješća izdavatelja uvrštenih na uređeno tržište, Zoran Kežman, predsjednik uprave, Goran Jovičić, član uprave, Mirela Šešerko, članica uprave, suglasno izjavljuju da su prema njihovom najboljem saznanju, financijska izvješća za izvještajno razdoblje sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja te da daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Optime. Financijski izvještaj sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Optime i društava kćeri kao i opis najznačajnijih neizvjesnosti i čimbenika rizika kojima je grupa izložena.



Zoran Kežman



Mirela Šešerko



Goran Jovičić

OT-**Optima Telekom d.d.**
ZAGREB

Uprava ističe da predmetno izvješće sadrži određene izjave o budućim događajima u vezi s financijskim stanjem, kretanjima na tržištu elektroničkih komunikacija, rezultatima aktivnosti koje društvo i grupa trenutno poduzimaju u cilju poboljšanja svoje tržišne pozicije. Spomenute izjave temelje se na najboljim trenutnim saznanjima i očekivanjima, no ne mogu predstavljati nikakvo jamstvo njihova ostvarenja.

Dodatne informacije i važne promjene Društvo čini dostupnim na svojim internet stranica www.optima.hr/investitori.hr

Optima Telekom d.d.

**Financijski izvještaji
na dan 30. lipnja 2014.godine**

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

30.6.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **0820431**Matični broj subjekta (MBS): **040035070**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **36004425025**Tvrtka izdateljca: **OT-OPTIMA TELEKOM d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10010****BUZIN**Ulica i kućni broj: **BANI 75A**Adresa e-pošte: info@optima.hrInternet adresa: www.optima.hrŠifra i naziv općine/grada: **133**Šifra i naziv županije: **21**Broj zaposlenih: **209**

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Svetlana Kundović**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

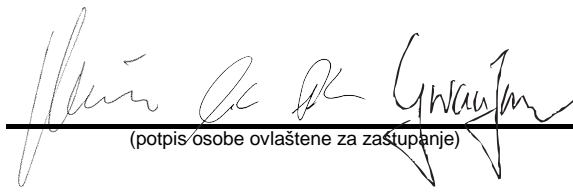
Telefon: **01/5492 027**Telefaks: **01/5492 019**Adresa e-pošte: svetlana.kundovic@optima-telekom.hrPrezime i ime: **ZORAN KEŽMAN, MIRELA ŠEŠERKO, GORAN JOVIČIĆ**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)**OT-Optima Telekom d.d.**
ZAGREB

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	267.729.212	132.204.274	247.304.105	131.320.829
1. Prihodi od prodaje	112	262.821.547	128.667.209	230.634.074	116.874.673
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.907.665	3.537.065	16.670.031	14.446.156
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	254.196.569	131.083.608	253.399.214	139.038.312
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	196.411.907	100.934.679	163.103.236	84.498.293
a) Troškovi sirovina i materijala	117	861.660	456.943	982.244	458.628
b) Troškovi prodane robe	118	825.665	501.415	550.485	284.288
c) Ostali vanjski troškovi	119	194.724.582	99.976.321	161.570.507	83.755.377
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.024.856	9.471.754	35.935.648	25.126.033
a) Neto plaće i nadnice	121	10.364.419	5.158.063	17.820.668	12.050.801
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.149.786	3.063.663	13.002.332	9.389.025
c) Doprinosi na plaće	123	2.510.651	1.250.028	5.112.648	3.686.207
4. Amortizacija	124	26.440.736	13.220.751	37.778.224	18.932.633
5. Ostali troškovi	125	7.374.974	4.581.518	12.682.430	7.313.304
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	4.944.096	2.874.906	3.899.676	3.168.049
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	1.635.734	518.904	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	3.308.362	2.356.002	3.899.676	3.168.049
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.842.721	8.103.353	26.714.123	24.692.967
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	138.014	68.649	151.092	83.161
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	9.704.707	8.034.704	26.563.031	24.609.806
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	50.404.127	24.805.501	11.830.967	6.655.516
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	50.404.127	24.805.501	11.830.967	6.655.516
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	277.571.933	140.307.627	274.018.228	156.013.796
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	304.600.696	155.889.109	265.230.181	145.693.828
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-27.028.763	-15.581.482	8.788.047	10.319.968
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	8.788.047	10.319.968
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	27.028.763	15.581.482	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-27.028.763	-15.581.482	8.788.047	10.319.968
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	8.788.047	10.319.968
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	27.028.763	15.581.482	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-27.028.763	-15.581.482	8.788.047	10.319.968
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-27.028.763	-15.581.482	8.788.047	10.319.968
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

BILANCA
stanje na dan 30.06.2014

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	416.850.256	387.376.799
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	51.431.880	40.798.407
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	51.431.880	40.798.407
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	342.120.557	325.995.546
1. Zemljište	011	23.269	23.269
2. Građevinski objekti	012	14.582.259	9.526.490
3. Postrojenja i oprema	013	316.751.221	306.625.999
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.437.653	1.036.229
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	8.640.361	8.183.849
8. Ostala materijalna imovina	018	46.822	46.822
9. Ulaganje u nekretnine	019	638.972	552.888
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	23.297.819	20.582.846
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	15.025.790	15.025.162
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	4.753.183	1.955.385
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	35.000	35.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	3.483.846	3.567.299
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	162.208.577	132.239.028
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.343.689	1.577.480
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.343.689	1.577.480
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	91.743.345	94.058.010
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	624.005	392.123
2. Potraživanja od kupaca	045	84.568.706	82.059.633
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	40.629	25.836
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	126.907	437.458
6. Ostala potraživanja	049	6.383.098	11.142.960
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.248.271	1.783.342
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.248.271	1.783.342
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	67.873.272	34.820.196
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	38.049.824	36.754.534
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	617.108.657	556.370.361
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.724.426.417	971.983.814

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-602.675.992	-68.608.464
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	28.200.700	563.788.269
II. KAPITALNE REZERVE	064	194.354.000	194.354.000
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-785.106.794	-835.538.780
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	785.106.794	835.538.780
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-40.123.898	8.788.047
1. Dobit poslovne godine	076	0	8.788.047
2. Gubitak poslovne godine	077	40.123.898	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.783.513	1.783.513
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.783.513	1.783.513
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	13.664.931	485.863.023
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	13.664.931	4.124.499
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0	337.371.086
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	69.033.020
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	75.334.418
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.177.376.312	98.652.211
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.902.951	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	596.164.277	5.374.354
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	270.716.744	84.496.477
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	293.687.500	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.887.355	1.937.049
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.946.893	6.812.671
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	70.592	31.660
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	26.959.893	38.680.078
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	617.108.657	556.370.361
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.724.426.417	971.983.814
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: OT - Optima Telekom d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-27.028.763	8.788.047
2. Amortizacija	002	26.440.736	37.778.224
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	42.545.898	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	258.049	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	4.407.839	15.730.445
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	46.623.759	62.296.716
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	606.526.006
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	22.453.713	2.314.665
3. Povećanje zaliha	010	0	233.791
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	34.379.004	535.071
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	56.832.717	609.609.533
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	10.208.958	547.312.817
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	525.279.481
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	525.279.481
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.938.055	11.019.740
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	7.938.055	11.019.740
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	514.259.741
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	7.938.055	0
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	48.703.104	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	48.703.104	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	48.703.104	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	30.556.091	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	33.053.076
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.747.858	67.873.272
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	30.556.091	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	33.053.076
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	32.303.949	34.820.196

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2014 do 30.6.2014

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	28.200.700	563.788.269
2. Kapitalne rezerve	002	194.354.000	194.354.000
3. Rezerve iz dobiti	003	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-785.106.794	-835.538.780
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-27.028.763	8.788.047
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	-589.580.857	-68.608.464
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

Bilješke uz financijske izvještaje

Sukladno uputama HANFA-e iznosi u bilanci pod pozicijama prethodnog razdoblja predstavljaju stanje na dan 31.12.2013. godine

Društvo je u proteklom tromjesečju uspješno privelo kraju prestečajni postupak i to zaključenjem Nagodbe pred Trgovačkim sudom u Zagrebu dana 30.4.2014. godine, poslovni broj Stpn-354/13, kada je Trgovački sud donio Rješenje kojim se odobrava sklapanje predstečajne Nagodbe. Predmetno Rješenje klauzulu pravomoćnosti steklo je dana 20.5.2014. godine.

Usljedi izvršavanja obveza preuzetih Nagodbom, te provedbom Odluke Glavne skupštine Društva od dana 15.4.2014. o povećanju temeljnog kapitala izdavanjem redovnih dionica, ulozima u pravima, uz isključenje prava prvenstva postojećih dioničara, uslijedila je promjena u vlasničkoj strukturi Društva, koja je rezultirala i promjenama u upravljačkim tijelima Društva.

1. OPĆI PODACI

Glavne djelatnosti

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

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

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

Osoblje

Društvo je na dan 30. lipnja 2014. godine imala 209 zaposlenika.

UPRAVA I NADZORNI ODBOR

Članovi Uprave Društva u 2014. godini:

Matija Martić	Predsjednik Društva (do 18.lipnja 2014.)
Zoran Kežman	Predsjednik Društva (od 18.lipnja 2014.)
Jadranka Suručić	Članica (do 18.lipnja 2014.)
Mirela Šešerko	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Goran Jovičić	Član

Članovi Nadzornog odbora Društva:

Nada Martić	Predsjednica (do 18.lipnja 2014.)
Siniša Đuranović	Predsjednik (od 18.lipnja 2014.)
Ivan Martić	Član i Zamjenik Predsjednice (do 18.lipnja 2014.)
Ariana Bazala-Mišetić	Članica i Zamjenica Predsjednika (od 18.lipnja 2014.)
Zrinka Vuković Berić	Članica (do 18.lipnja 2014.)
Duško Grabovac	Član (do 18.lipnja 2014.)
Marina Brajković	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Marina Bengez-Sedmak	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Marko Makek	Član (od 18. lipnja 2014.)
Ana Hanžeković	Članica (od 18.lipnja 2014.)
Rozana Grgorinić	Članica (od 18.lipnja 2014.)

PREGLED TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnova pripreme

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

Izveštajna valuta

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su u kunama. Važeći tečaj hrvatske valute na dan 30. lipnja 2014. godine bio je 7,571371 kuna za 1 EUR i 5,562277 kuna za 1 USD.

112. PRIHODI OD PRODAJE

	30.06.2014.	30.06.2013.
Prihodi od javne govorne usluge	107.085.971	117.214.477
Prihodi od interkonekcijskih usluga	41.962.781	61.961.695
Prihodi od internetskih usluga	54.062.187	48.491.592
Podatkovne usluge	12.091.267	20.063.660
Multimedijalne usluge	12.695.272	11.530.783
Najam i prodaja opreme	1.719.509	2.540.021
Ostale usluge	1.017.087	1.019.319
	230.634.074	262.821.547

113. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	30.06.2014.	30.06.2013.
Prihodi od otpisa starih obveza i naknadnih popusta	638.683	783.603
Prihodi od naplaćenih penala	1.009.307	862.651
Prihod od najma - sustav naplate	517.788	589.137
Prihod od davanja u naravi	1.076.873	183.034
Prihodi od prodaje imovine	0	1.657.303
Prihodi od diskontiranja obveza	11.863.855	
Ostali prihodi	1.563.525	831.937
	<u>16.670.031</u>	<u>4.907.665</u>

119. OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI

	30.06.2014.	30.06.2013.
Troškovi održavanja	8.597.262	7.903.457
Marketinške usluge	3.176.926	1.097.047
Troškovi fakturiranja	2.597.337	2.932.500
Troškovi najma i zakupa vodova	20.501.921	23.847.587
Intelektualne i druge usluge	978.032	2.418.652
Režijski troškovi	4.148.644	3.997.152
Troškovi privlačenja kupaca	9.729.005	8.435.019
Troškovi naknade priključenja parica	29.001.262	30.982.971
Troškovi telekomunikacija	75.764.634	105.194.892
Usluge rezidencijalne prodaje	6.156.700	7.023.800
Ostali troškovi	918.784	891.505
	<u>161.570.507</u>	<u>194.724.582</u>

120. TROŠKOVI OSOBLJA

	30.06.2014.	30.06.2013.
Neto plaće	17.820.668	10.364.419
Porezi i doprinosi iz plaća	13.002.332	6.149.786
Porezi i doprinosi na plaće	5.112.648	2.510.651
	<u>35.935.648</u>	<u>19.024.856</u>

Broj zaposlenih na dan 30. lipnja 2014.	209	204
---	-----	-----

124. AMORTIZACIJA MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

	30.06.2014.	30.06.2013.
Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine	12.603.871	2.458.443
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	25.174.353	23.982.293
	<u>37.778.224</u>	<u>26.440.736</u>

125. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	30.06.2014.	30.06.2013.
Naknade troškova zaposlenima	897.035	783.733
Troškovi reprezentacije	456.157	559.875
Premije osiguranja	593.608	576.885
Bankovne usluge	292.133	1.284.634
Porezi, doprinosi i članarine	492.736	748.289
Troškovi prodane i rashodovane imovine	3.532.289	1.065.683
Darovi i sponzorstva	427.159	279.620
Otpisi nenaplaćenih potraživanja od kupca	4.736.382	0
Ostali troškovi	1.254.931	2.076.255
	<u>12.682.430</u>	<u>7.374.974</u>

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

131. FINANCIJSKI PRIHODI

	30.06.2014.	30.06.2013.
Prihodi od kamata iz odnosa s povezanim poduzetnicima	151.092	138.014
Prihodi od kamata	3.810.612	3.450.130
Pozitivne tečajne razlike	3.300.309	6.254.577
Prihodi od otpisa financijskih obveza temeljem predstečajne nagodbe	19.452.110	0
	26.714.123	9.842.721

137. FINANCIJSKI RASHODI

	30.06.2014.	30.06.2013.
Rashodi od kamata	9.151.413	49.900.316
Rashodi od naknada	7.000	263.750
Negativne tečajne razlike	18.391	240.061
Troškovi usklađenja financijske imovine	2.654.163	0
	11.830.967	50.404.127

003. NEMATERIJALNA IMOVINA

	KONCESIJE I PRAVA	SOFTVER	IMOVINA U PRIPREMI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST				
Stanje na dan 01.01. 2014.	62.364.332	82.680.180	0	145.044.512
Povećanje	106.867		1.863.531	1.970.398
Prijenos u upotrebu		1.863.531	-1.863.531	0
Prodaja i rashodi				0
Stanje na dan 30.06.2014.	62.471.199	84.543.711	0	147.014.910
ISPRAVK VRIJEDNOSTI				
Stanje na dan 01.01. 2014.	23.258.343	70.354.289	0	93.612.632
Amortizacija tekuće godine	10.624.674	1.979.197		12.603.871
Prodaja i rashodi				0
Amortizacija na dan 30.06.2014.	33.883.017	72.333.486	0	106.216.503
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST				
Na dan 30.06.2014.	28.588.182	12.210.225	0	40.798.407

010. MATERIJALNA IMOVINA

	ZEMLJIŠTE	ZGRADE	POSTROJENJA, OPREMA, ALATI I POGONSKI INVENTAR	VOZILA	UMJETNIČKA DJELA	IMOVINA U PRIPREMI	ULAGANJA NA TUĐOJ IMOVINI	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST								
Stanje na dan 01.01. 2014.	23.269	18.100.210	604.001.690	5.821.046	46.822	8.640.361	4.642.720	641.276.118
Povećanje			1.679.798	844.989		13.177.554		15.702.341
Prijenos u upotrebu		76.449	13.544.986	7.230		-13.634.066	5.401	0
Prodaja i rashod		-6.648.273	-1.366.382	-2.349.319				-10.363.974
Stanje na dan 30.06.2014.	23.269	11.528.386	617.860.092	4.323.946	46.822	8.183.849	4.648.121	646.614.485
ISPRAVK VRIJEDNOSTI								
Stanje na dan 01.01. 2014.	0	3.517.951	287.250.469	4.383.393	0	0	4.003.748	299.155.561
Amortizacija tekuće godine		226.987	24.565.261	290.620			91.485	25.174.353
Prodaja i rashodi		-1.743.042	-581.637	-1.386.296				-3.710.975
Amortizacija na dan 30.06.2014.	0	2.001.896	311.234.093	3.287.717	0	0	4.095.233	320.618.939
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST								
Na dan 30.06.2014.	23.269	9.526.490	306.625.999	1.036.229	46.822	8.183.849	552.888	325.995.546

020. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	30.06.2014.
Kreditni odobreni vlasniku društva	5.947.159
Kreditni odobreni trgovačkim društvima	37.322.207
Dugoročni depoziti	3.453.618
Zajmovi povezanim poduzećima	4.159.160
	50.882.144
Vrijednosno usklađenje	-45.359.460
Zajmovi i depoziti	5.522.684
Udjeli u povezanim poduzećima	15.025.162
Sudjelujući interesi (udjeli)	35.000
	20.582.846

Dugoročni depoziti uključuju dva garantna devizna depozita u Zagrebačkoj banci d.d. po osnovi izdavanje bankarske garancije i dospijevaju 130.06.2028. godine.

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

Kretanje vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine

	30.06.2014.
01. siječanj 2014. godine	42.705.297
Otpisano tijekom godine	0
Rezervirano tijekom godine	2.654.163
Završno stanje	45.359.460

021. UDJELI U POVEZANIM PODUZEĆIMA

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

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

U kolovozu 2008.god. Društvo je povećalo temeljni kapital Optime Direct d.o.o. za 15.888 tisuća unosom prava potraživanja za dane kredite i obračunate kamate u temeljni kapital.

Društvo je kao jedini vlasnik osnovalo u 2007. godini društvo Optima Telekom d.o.o., Kopar, Slovenija.

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

Ulaganja u pridružena društva na 30.06.2014.

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

Transakcije unutar grupe odvijaju se prema tržišnim uvjetima.

043. POTRAŽIVANJA

	30.06.2014.
Potraživanja od povezanih poduzeća	392.123
Potraživanja od kupaca	82.059.633
Potraživanja od zaposlenih	25.836
Potraživanja od države i državnih institucija	437.458
Ostala potraživanja	11.142.960
	94.058.010

045. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	30.06.2014.
Potraživanja od kupaca u zemlji	103.690.482
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	6.242.148
	109.932.630
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	-27.872.997
	82.059.633

Kretanje ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja

	31.3.2014
01. siječanj 2014. godine	26.610.666
Otpisano tijekom godine	0
Naplaćeno tijekom godine	-575.746
Rezervirano tijekom godine	1.838.077
Završno stanje	<u>27.872.997</u>

Starosna struktura potraživanja Društva bez potraživanja za kamate:

	30.06.2014.
Nedospjelo	53.788.305
do 120 dana	20.869.581
120 - 360 dana	7.152.698
preko 360 dana	28.122.046
	<u>109.932.630</u>

049. OSTALA POTRAŽIVANJA

	30.06.2014.
Potraživanja za kamate po danim kreditima i depozitima	5.423.125
Potraživanja za predujmove	8.456.571
Ostala potraživanja	2.399.327
	<u>16.279.023</u>
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja	-5.136.063
	<u>11.142.960</u>

058. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

	30.06.2014.
Stanje na kunkskim računima	33.931.204
Stanje na dviznim računim	874.005
Novac u blagajni	14.987
	<u>34.820.196</u>

059. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

	30.06.2014.
Razgraničeni troškovi privlačenja korisnika	21.378.443
Unaprijed plaćeni troškovi	15.376.091
	<u>36.754.534</u>

063. UPISANI KAPITAL

Planom financijskog i operativnog restrukturiranja Društva, prihvaćenom od strane vjerovnika na ročištu održanom 5. studenog 2013., kao jedna od važnijih mjera financijskog restrukturiranja predložena je mjera konverzije tražbina dijela vjerovnika u kapital društva, te je Odlukom Glavne skupštine Društva od 15.4.2014. vjerovnicima iz postupka predstečajne nagodbe bilo ponuđeno na upis 53.988.017 redovnih dionica na ime, nominalne vrijednosti 10,00 kuna.

Postupak povećanja temeljnog kapitala izvršen je pri Trgovačkom sudu u Zagrebu dana 9.6.2014. temeljem Odluke Glavne skupštine Društva od 15.4.2014. ulaganjem prava pretvaranjem dijela tražbina dijela vjerovnika predstečajne nagodbe sa iznosa od 28.200.700,00 kn za iznos od 535.587.570,00 kn na iznos od 563.788.270,00 kn, izdavanjem novih 53.558.757 nematerijaliziranih redovnih dionica koje glase na ime, svaka u nominalnoj vrijednosti od 10,00 kn.

Zarada po dionici na dan 30. lipnja 2014. godine iznosila je:

Neto rezultat - dobit	8.788.047
Broj dionica	56.378.827
Dobit po dionici	0,16

U razdoblju siječanj - lipanj 2014. Društvo nije otkupljivalo izdane dionice, odnosno ne posjeduje trezorske dionice.

Struktura dioničara na dan 30. lipnja 2014. godine:

	u 000 HRK	%
ZAGREBAČKA BANKA D.D. (1/1)	255.830	45,38
HT D.D. (1/1)	52.031	9,23
HANŽEKOVIĆ MARIJAN (1/1)	23.923	4,24
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D. (1/1)	21.246	3,77
MARTIĆ MATIJA (1/1)	18.596	3,30
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZAGREBAČKA BANKA/ZBIRNI SKRBNIČKI	14.759	2,62
VIPNET D.O.O. (1/1)	10.854	1,93
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D./ HPB GLOBAL - OIF S JAVNOM	9.873	1,75
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D./RAB	9.407	1,67
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D. (1/1)	8.109	1,44
MERKUR OSIGURANJE D.D. (1/1)	6.082	1,08
MERKUR OSIGURANJE D.D. (1/1) /MATEMATIČKA PRIČUVA	5.839	1,04
ALLIANZ ZAGREB D.D. (1/1)	5.677	1,01
HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D./ PBZ CROATIA OSIGURANJE OBVEZNI	5.677	1,01
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZB AKTIV	5.677	1,01
BASLER OSIGURANJE ZAGREB D.D. (1/1) /MATEMATIČKA PRIČUVA	5.474	0,97
COMPUTECH D.O.O. (1/1)	5.333	0,95
ODAŠILJAČI I VEZE D.O.O. (1/1)	4.841	0,86
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZB GLOBAL	4.837	0,86
HUAWEI TECHNOLOGIES CO.LTD (1/1)	4.482	0,80
	478.547	84,88
OSTALI DIONIČARI	85.241	15,12
	563.788	100,00

083. DUGOROČNE OBVEZE

30.06.2014.

Obveze s osnovne zajmova	4.124.499
Obveze prema kreditnim institucijama	337.371.086
Obveze prema dobavljačima temeljem predstečajne nagodbe	69.033.020
Obveze po izdanim obveznicama	75.334.418
	485.863.023

093. KRATKOROČNE OBVEZE

30.06.2014.

Obveze prema kreditnim institucijama	3.664.399
Obveze za obračunate kamate po osnovu zajmova i kredita	1.709.955
Obveze prema dobavljačima	84.496.477
Obveze prema zaposlenima	1.937.049
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	6.812.671
Ostale obveze	31.660
	98.652.211

098. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

30.06.2014.

Obveze prema dobavljačima u zemlji	55.848.894
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	4.103.069
Obračunate nefakturirane usluge	24.544.514
	84.496.477

099. IZDANE OBVEZNICE

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

Sukladno obvezi Društva preuzetoj temeljem pravomoćne Nagodbe, izvršena je promjena obilježja obveznice OPTE-O-142A dana 30.5.2014. na način da se obveznica mijenja u dužnički vrijednosni papir s višekratnim dospijecom s udjelom nedospjele glavnice u nominalnom iznosu od 0,30 kn po jednoj obveznici. U razdoblju od 30.5.2014. do 30.5.2017. Društvo će imateljima obveznice polugodišnje isplaćivati kamatu koja će se obračunavati prema kamatnoj stopi od 5,25% godišnje. Od 30.5.2017. do 30.5.2022. Društvo će imateljima obveznica svakih šest mjeseci pored navedene kamate isplaćivati i dio glavnice u iznosu od 3%.

	30.06.2014.
Nominalna vrijednost	75.000.000
Obveze po osnovi obračunatih kamata	334.418
	<u>75.334.418</u>

102. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. PRISTOJBE

	30.06.2014.
Obveze za porez na dodanu vrijednost	5.239.622
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	1.571.494
Obveze za ostale poreze i doprinose	1.555
	<u>6.812.671</u>

Obveze za porez na dodanu vrijednost sadrže i obveze u iznosu od 2,7 milijuna kuna temeljem predstečajne nagodbe

106. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

	30.06.2014.
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u tuzemstvu	9.528.347
Obračunati troškovi za koje nisu primljene fakture od dobavljaču u inozemstvu	3.504.561
Odgođeni prihodi	21.942.262
Odgođeni prihodi zbog neizvjesnosti	3.704.908
	<u>38.680.078</u>

3. FINANCIJSKI INSTRUMENTI

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

Upravljanje valutnim rizikom

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

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

	Obveze		Imovina	
	30.06.2014.	30.06.2013.	30.06.2014.	30.06.2013.
	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna	u tis. kuna
EUR	236.583	610.410	-15.109	-27.093
USD	329	1.334	0	0
CHF				
GPB				
	<u>236.912</u>	<u>611.744</u>	<u>-15.109</u>	<u>-27.093</u>

Upravljanje valutnim rizikom (nastavak)

Analiza osjetljivosti na valutni rizik

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

U idućoj tablici analizirana je osjetljivost Društva na smanjenje tečaja kune od 10% u 2014. godini u odnosu na relevantne strane valute. Analiza osjetljivosti uključuje samo otvorene novčane stavke u stranoj valuti i njihovo preračunavanje na kraju razdoblja temeljem postotne promjene valutnih tečajeva. Analiza osjetljivosti uključuje monetarnu imovinu i monetarne obveze u valuti. Negativan broj pokazuje smanjenje dobiti ako se hrvatska kuna u odnosu na predmetnu valutu promijenila za gore navedene postotke. U slučaju obrnuto proporcionalne promjene vrijednosti hrvatske kune u odnosu na predmetnu valutu, utjecaj na dobit bio bi jednak i suprotan.

	Obveze		Imovina	
	30.06.2014. u tis. kuna	30.06.2013. u tis. kuna	30.06.2014. u tis. kuna	30.06.2013. u tis. kuna
EUR	23.658	61.041	-1.511	-2.709
USD	33	133	0	0
CHF				
GPB				
	23.691	61.174	-1.511	-2.709

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

Kamatni rizik

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

Kreditni rizik

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

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

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

Upravljanje rizikom likvidnosti

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

Tablična analiza rizika likvidnosti i rizika kamatnih stopa

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

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

u tisućama kuna	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
30.06.2014.				
Beskamatne obveze	155.498			155.498
Kamatne obveze	78.794	155.157	188.253	422.204
	234.292	155.157	188.253	577.702
30.06.2013.				
Beskamatne obveze	225.239			225.239
Kamatne obveze	612.282	283.906	1.686	897.874
	837.521	283.906	1.686	1.123.113

Beskamatne obveze Društva do godine dana najvećim dijelom sastoje se od obveza prema dobavljačima u iznosu od 153.529 tisuća kuna za azdoblje siječanj – lipanj 2014. godine (182.265 tisuće kuna na dan 31.12.2013. godine).

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

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

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

u tisućama kuna

	Do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
30.06.2014.				
Beskamatna imovina	128.441			128.441
Kamatna imovina	5.237	2.069	0	7.306
	133.678	2.069	0	135.747
30.06.2013.				
Beskamatna imovina	135.401			135.401
Kamatna imovina	1.080	8.591	0	9.671
	136.481	8.591	0	145.072

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

Zoran Kežman



Mirela Šešerko



Goran Jovičić



OT-Optima Telekom d.d.
ZAGREB