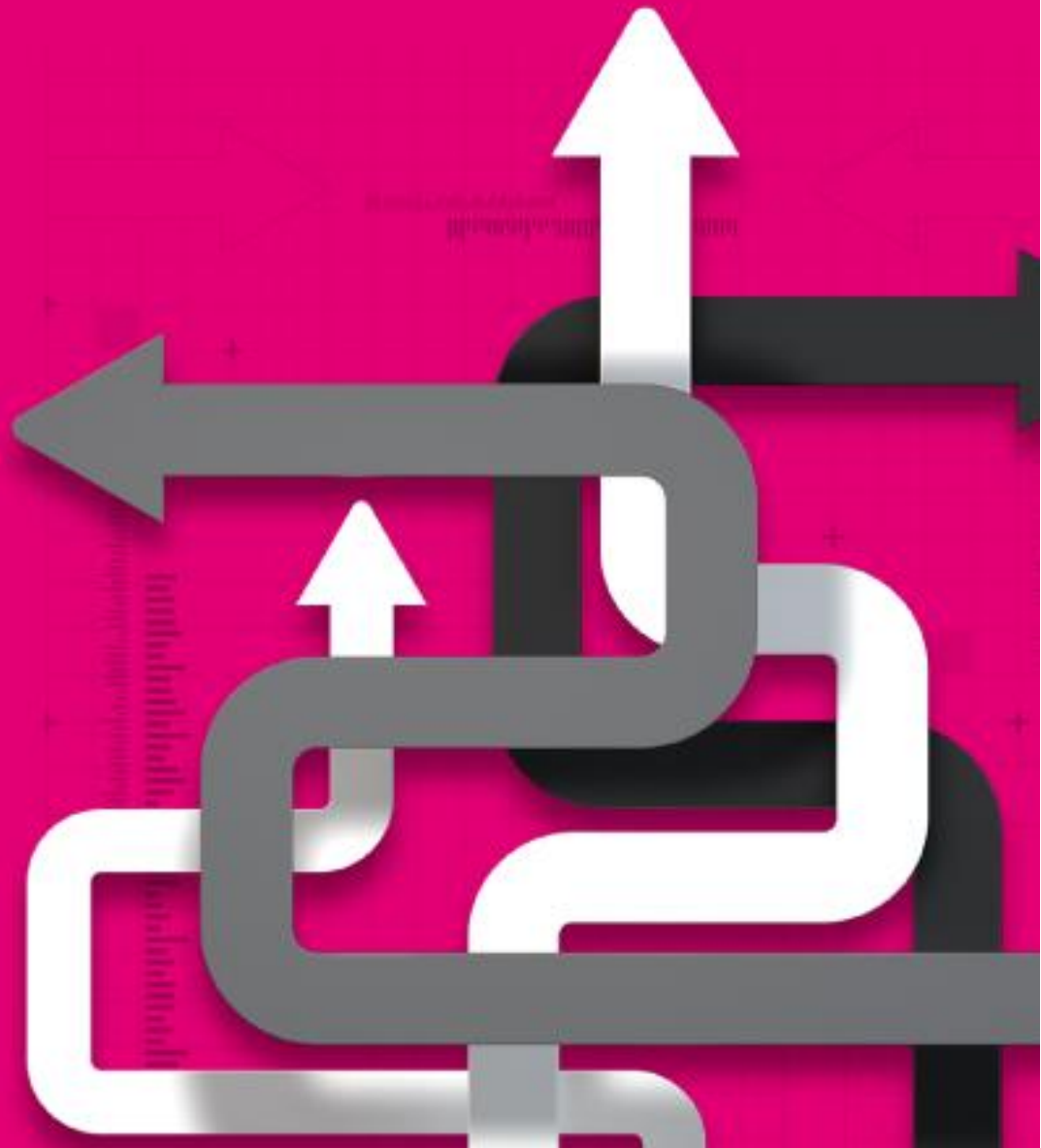




NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI REZULTATI POSLOVANJA ZA HT GRUPU

SIJEČANJ - OŽUJAK 2023.



SADRŽAJ

KOMENTAR PREDSJEDNIKA UPRAVE	2
GLAVNA OBILJEŽJA PRVOG TROMJESEČJA 2023.....	3
SAŽETAK KLJUČNIH FINANCIJSKIH POKAZATELJA	5
SAŽETAK KLJUČNIH OPERATIVNIH POKAZATELJA	7
IZGLEDI ZA GRUPU U 2023.....	11
UPRAVLJANJE RIZICIMA	11
PROMJENE U IZVJEŠĆIVANJU	11
FINANCIJSKA IZVJEŠĆA HT GRUPE	13
BILJEŠKE UZ SAŽETA KONSOLIDIRANA NEREVIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2023. GODINE	16
IZJAVA UPRAVE HRVATSKOG TELEKOMA D.D.	18
PREZENTACIJA PODATAKA.....	19
IZJAVA O ODRICANJU ODGOVORNOSTI	19
KONTAKT PODACI.....	20
DODATAK	21

KOMENTAR PREDsjedNIKA UPRAVE

Osvrćući se na poslovne rezultate za prvo tromjesečje 2023. godine, Konstantinos Nempis, predsjednik Uprave Hrvatskog Telekomu, izjavio je:

„Prvo tromjesečje obilježili su pozitivan razvoj poslovanja i dobri financijski rezultati, a povećanje prihoda u svim ključnim kategorijama odražava našu predanost kontinuiranom unaprjeđenju poslovanja i ostvarivanju cilja profitabilnog i održivog rasta.

Dodatno smo ojačali vodeću poziciju osvojivši nagrade i priznanja za najbolju mobilnu mrežu. Također, osvojivši najveći udio radiofrekvencijskog spektra na nedavnoj javnoj dražbi, Hrvatski Telekom je osigurao preduvjete za superiornost mobilne mreže i u budućnosti, a istodobno smo uplatom od 135,3 milijuna eura pružili podršku državnom proračunu. Nastavili smo proširivati svoju već daleko najveću optičku infrastrukturu u zemlji, koju gradimo ne samo u gradovima već i u prigradskim i ruralnim područjima, čime osiguravamo da svatko ima priliku napredovati i razvijati se zahvaljujući digitalizaciji. Naša predanost stalnom poboljšanju korisničkog iskustva i angažmana zaposlenika rezultirala je novim rekordnim ostvarenjima.

U godini koja će s gospodarskog i poslovnog stajališta nedvojbeno biti zahtjevna, ostajemo usredotočeni na davanje podrške našim korisnicima, gospodarstvu i cijelom društvu. Nastavit ćemo svojim korisnicima osiguravati najbolju mrežu i korisničko iskustvo, te davati svoj doprinos ostvarenju rastućih potreba Hrvatske za ubrzanom digitalizacijom, pritom istodobno stvarajući vrijednost za naše dioničare.“

GLAVNA OBILJEŽJA PRVOG TROMJESEČJA 2023.

- Dobri poslovni rezultati, 6,3% rast prihoda i 1,0% rast EBITDA nakon najmova u odnosu na prethodnu godinu
- Ulaganjem od 135,3 milijuna eura osvojili smo najveći udio radiofrekvencijskog spektra i osigurali daljnji razvoj mobilne mreže
- Predložena dividenda od 1,10 eura predstavlja omjer isplate od 94%

Pozitivnim razvojem poslovanja i zahvaljujući dobrim rezultatima u svim prihodovnim kategorijama Hrvatski Telekom je u prvom tromjesečju 2023. godine zabilježio 6,3% rast prihoda.

Rast prilagođene EBITDA nakon najmova iznosio je 1,0% u odnosu na prošlu godinu, a rezultat je dobrih poslovnih rezultata i daljnje transformacije operativnog modela poslovanja, koji su amortizirali inflacijske pritiske, a koji su u prvom redu bili posljedica rasta cijena energenata.

Neto dobit rasla je za 16,7%, ponajprije zbog manje amortizacije, pozitivnog neto financijskog rezultata i bolje EBITDA-e.

Ulaganja su ostala na visokoj razini i ukupno su iznosila 45,6 milijuna eura (-3,5% u odnosu na prošlu godinu), te su predstavljala daleko najveća ulaganja na tržištu i veliki doprinos HT-a digitalizaciji Hrvatske.

Osvojen najveći udio u radiofrekvencijskom spektru

Zaključenjem postupka javne dražbe i ulaganja od 135,5 milijuna eura za radiofrekvencijski spektar, Hrvatskom Telekomu dodijeljeno je 2x105 MHz, čime je Hrvatski Telekom zadržao vodeći položaj prema udjelima u spektru za mobilnu mrežu.

Dozvole za upotrebu radiofrekvencijskog spektra dodjeljuju se na razdoblje od 15 godina te počinju važiti od 19. listopada 2024. godine.

Uspješan završetak javne dražbe spektra još je jedan dokaz predanosti Hrvatskog Telekoma daljnjoj izgradnji mobilne mreže, dodatnom poboljšanju kapaciteta već vodeće mreže te osiguravanju još bolje kvalitete mreže i najboljeg korisničkog iskustva na tržištu.

Oснаžen vodeći položaj mreže

Hrvatski Telekom ostaje predan svojim planovima ulaganja u kvalitetu mreže, razvoj 5G mreže i uvođenje optičke infrastrukture.

U skladu s time, HT je fokusiran na izgradnju svoje optičke infrastrukture diljem Hrvatske, a pokrivenost FTTH-om (*fiber-to-the-home*) dodatno smo povećali za gotovo 20% u odnosu na prošlu godinu. Pritom je optička gigabitna infrastruktura Hrvatskog Telekoma već sada višestruko veća u odnosu na najbližeg konkurenta.

U segmentu mobilnih telekomunikacija Hrvatski Telekom usredotočen je na razvoj 5G mreže i pripremu kapaciteta za ljetnu sezonu. Krajem prvog tromjesečja 51,5% stanovništava pokriveno 5G mrežom, koja je prisutna u 108 gradova i općina. Na početku 2023. godine mobilna mreža Hrvatskog Telekoma ponovno je proglašena najboljom te je osvojila tri Ookla® Speedtest Awards™ nagrade i to za: najbolju mobilnu mrežu, najbržu mobilnu mrežu i najbolju pokrivenost mobilnom mrežom. U istraživanju mjerenja kvalitete usluga u mobilnim mrežama

koje je proveo regulator HAKOM mreža Hrvatskog Telekomu potvrđena je kao najbolja mobilna mreža u Hrvatskoj.

Uz osiguravanje najboljeg iskustva mreže, Hrvatski Telekom veliki naglasak stavlja na daljnje poboljšanje zadovoljstva korisnika, prema kojem je HT već najbolji na tržištu. Tome svjedoči i nedavno objavljeno godišnje izvješće regulatora o sporovima korisnika za 2022. godinu, a koje pokazuje kako je Hrvatski Telekom najbolji.

Provođenje ESG agende

Hrvatski Telekom od 2021. godine koristi električnu energiju u potpunosti iz obnovljivih izvora, a s ciljem ostvarivanja ambicioznih okolišnih, društvenih i upravljačkih (ESG) ciljeva, dodatno je povećana energetska učinkovitost mreža te je HT nedavno pokrenuo i novu platformu „Poziv koji ne propuštaš”, usmjerenu na zaštitu okoliša i kružno gospodarstvo.

Privlačan program povrata kapitala za dioničare

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

Uprava i Nadzorni odbor Hrvatskog Telekomu su 23. ožujka 2023. godine predložili Glavnoj skupštini Društva raspodjelu neto dobiti iz 2022. godine na način da se dio neto dobiti koji iznosi 86.631.479,00 eura upotrijebi za isplatu dividende dioničarima i to u iznosu od 1,10 eura po dionici.

Iznos od 1,10 eura po dionici predstavlja omjer isplate dividende u odnosu na ostvarenu dobit Društva od 93,9%, što je rast od 3,6% u usporedbi s prošlom godinom.

Uprava u ovom trenutku očekuje minimalnu dividendu od 0,80 eura po dionici za 2023. godinu.

U prvom tromjesečju 2023. godine Hrvatski Telekom je na Zagrebačkoj burzi u okviru važećeg Programa otkupa dionica otkupio dodatnih 85.299 dionica Društva, čime je u izvještajnom razdoblju za stjecanje dionica Društva isplatio ekvivalentnu vrijednost od 2,1 milijun eura.

Neizmijenjeni izgledi za 2023.

U 2023. godini cilj jest nisko jednoznačenasto povećanje prihoda i EBITDA-e nakon najnova, uz srednje jednoznačenasto smanjenje kapitalnih ulaganja nakon najnova u odnosu na 2022. godinu. Izgledi za regionalno širenje ostaju nepromijenjeni dok nastavljamo pratiti i procjenjivati potencijalne aktivnosti stjecanja i preuzimanja.

SAŽETAK KLJUČNIH FINANCIJSKIH POKAZATELJA

HT Grupa

Ključni financijski podaci - HT Group (EUR mil.)	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Prihod	227,0	241,3	6,3%
Prilagođena EBITDA AL	86,3	87,1	1,0%
Marža prilagođene EBITDA AL	38,0%	36,1%	-1,9 p.p.
EBITDA AL	83,2	84,7	1,8%
Marža EBITDA AL	36,6%	35,1%	-1,5 p.p.
EBIT	30,9	34,1	10,3%
Marža EBIT	13,6%	14,1%	0,5 p.p.
Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela	23,2	27,1	16,7%
Marža neto dobiti	10,2%	11,2%	1,0 p.p.
CAPEX AL	47,2	45,6	-3,5%
Omjer CAPEX AL / prihodi	20,8%	18,9%	-1,9 p.p.

* Q1 2022 CT-a preračunat koristeći tečaj konverzije od €1 = HRK 7.53450

HT Hrvatska

Ključni financijski podaci - HT Croatia (EUR mil.)	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Prihod	209,0	221,9	6,2%
Prihodi od mobilnih usluga	71,7	74,5	3,9%
Ostali mobilni prihodi	33,9	39,7	17,3%
Prihodi od fiksnih usluga	72,3	72,7	0,7%
Ostali fiksni prihodi	15,1	18,9	24,9%
Sistemska rješenja	16,1	16,1	0,1%
Prilagođena EBITDA AL	79,5	80,1	0,7%
Marža prilagođene EBITDA AL	38,0%	36,1%	-2,0 p.p.
EBITDA AL	76,4	77,7	1,7%
Marža EBITDA AL	36,6%	35,0%	-1,5 p.p.
EBIT	29,6	32,1	8,6%
Marža EBIT	14,1%	14,5%	0,3 p.p.
Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela	22,5	25,8	14,2%
Marža neto dobiti	10,8%	11,6%	0,8 p.p.
Jednokratne stavke ¹⁾	3,1	2,4	-23,8%

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

Crnogorski Telekom nekonsolidirano

Ključni financijski podaci - CT samostalno (EUR mil.)	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Prihod	18,2	19,5	7,4%
Prihodi od mobilnih usluga	7,9	8,4	6,3%
Ostali mobilni prihodi	2,2	2,5	17,0%
Prihodi od fiksnih usluga	6,0	6,3	4,9%
Ostali fiksni prihodi	1,3	1,3	-1,3%
Sistemska rješenja	0,8	1,0	26,1%
Prilagođena EBITDA AL	6,8	7,0	4,2%
Marža prilagođene EBITDA AL	37,2%	36,1%	-1,1 p.p.
EBITDA AL	6,8	7,0	3,2%
Marža EBITDA AL	37,2%	35,7%	-1,5 p.p.
EBIT	1,2	1,9	51,9%
Marža EBIT	6,9%	9,7%	2,8 p.p.
Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela	0,8	1,7	110,7%
Marža neto dobiti	4,3%	8,5%	4,2 p.p.
Jednokratne stavke ¹⁾	0,0	0,1	-

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

* Q1 2022 CT-a preračunat koristeći tečaj konverzije od €1 = HRK 7.53450

SAŽETAK KLJUČNIH OPERATIVNIH POKAZATELJA

HT Hrvatska i Crnogorski Telekom

Ključni podaci o redovnom poslovanju - HT Hrvatska	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Mobile			
Broj korisnika	2.275	2.293	0,8%
- Prepaid	929	894	-3,9%
- Postpaid	1.346	1.399	4,0%
Prosječni ARPU ¹	10	10	3,6%
- Prepaid	5,0	5,0	-0,4%
- Postpaid	13,4	13,7	2,7%
Fixed			
Ukupne govorne telefonske linije - maloprodaja ²	724	709	-2,0%
- ARPU govornih usluga po korisniku	8,0	7,9	-1,4%
Širokopojasne pristupne linije - maloprodaja ³	637	649	1,9%
- ARPU za širokopojasne pristupne linije - maloprodaja	14,1	14,1	0,1%
TV korisnici	535	533	-0,5%
- TV ARPU	11,4	11,8	3,3%
Veleprodajni korisnici ⁴	216	200	-7,4%

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

Ključni podaci o redovnom poslovanju - CT	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Mobile			
Broj korisnika	379	449	18,4%
- Prepaid	113	159	40,1%
- Postpaid	266	290	9,1%
Fixed			
Ukupne telefonske linije - maloprodaja	101	101	-0,5%
Širokopojasne pristupne linije - maloprodaja	81	82	1,8%
TV korisnici ¹	75	79	4,9%

¹ 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

Prihodi su u prvom tromjesečju 2023. porasli za 14,2 milijuna eura ili 6,3% na godišnjoj razini, s povećanjem u HT Grupi u Hrvatskoj (12,9 milijuna eura/6,2%) i CT-u (1,3 milijuna eura/7,2%).

Prihodi od mobilnih usluga

Prihodi od mobilnih usluga porasli su za 3,3 milijuna eura ili 4,1% uz podršku snažnog postpaida, što je nadoknadilo niže prepaid prihode, budući da se sve više „core“ korisnika prebacuje na naše privlačne postpaid ponude.

Ostali mobilni prihodi

Ostali mobilni prihodi porasli su za 6,2 milijuna eura ili 17,3% podržani snažnim promotivnim aktivnostima u prvom kvartalu, povećavajući prodaju mobilnih uređaja.

Prihodi od fiksnih usluga

Prihodi od fiksnih usluga porasli su za 0,8 milijuna eura ili 1,0%, kao rezultat većih BB i TV prihoda, što je nadoknadilo niži prihod od govornih usluga, što je u skladu s tržišnim trendovima.

Ostali fiksni prihodi

Ostali fiksni prihodi narasli su za 3,7 milijuna eura ili 22,8% kao rezultat većeg prihoda od tranzitnog prometa

Sistemska rješenja

Prihodi od sistemskih rješenja porasli su na razini prvog tromjesečja 2022. (0,2 milijuna eura ili 1,2%) podržani rastom CT-a (0,2 milijuna eura ili 21,8%)

II. Troškovi redovnog poslovanja

Troškovi redovnog poslovanja narasli su u prvom tromjesečju 2023. za 10,9 milijuna eura ili 8,1% na godišnjoj razini, što je rezultat HT Grupe u Hrvatskoj (9,7 milijuna eura ili 7,8%) i CT-a (1,2 milijuna eura ili 11,5%). Povećanje je najvećim dijelom rezultat većih materijalnih troškova (11,9 milijuna eura ili 17,8%) te troškova zaposlenika (0,9 milijuna eura ili 2,5%), dijelom ublaženo manjim ostalim troškovima (1,0 milijuna eura ili 3,4%), manjim vrijednosnim usklađenjem imovine (0,3 milijuna eura ili 17,3%) te većim prihodima na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga (0,6 milijuna eura ili 35,2%).

III. Profitabilnost

Prilagođena EBITDA AL

Prilagođena EBITDA prije jednokratnih stavki nakon najmova u prvom tromjesečju 2023. porasla je za 0,9 milijuna eura ili 1,0% na godišnjoj razini, podržan pozitivnim komercijalnim zamahom i nastavkom transformacije operativnog modela, kompenzirajući inflatorni pritisak koji uglavnom dolazi od plaća i troškova energije te nižih prihoda od ostalih operativnih aktivnosti.

Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela

Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela u prvom tromjesečju 2023. porasla je za 3,9 milijuna eura ili 16,7% na godišnjoj razini. Rast je potaknut nižom amortizacijom, pozitivnim neto financijskim rezultatom i boljom EBITDA-om, a djelomično neutraliziran višim porezima.

IV. Financijski položaj

Bilanca

U odnosu na kraj 2022. godine ukupna vrijednost imovine veća je za 32,8 milijuna eura ili 1,7%, ponajprije zbog povećanja novca i novčanih ekvivalenata, zaliha i kratkotrajne financijske imovine, što je djelomično neutralizirano smanjenjem dugotrajne imovine te imovine s pravom korištenja.

Ukupni dionički kapital i rezerve povećani su za 25,4 milijuna eura ili 1,5% u odnosu na 31. prosinca 2022. uslijed ostvarene dobiti za period, što je djelomično neutralizirano otkupom trezorskih dionica.

Ukupne dugoročne obveze smanjene su za 6,3 milijuna eura ili 6,9%, ponajprije zbog manjih obveza po ugovorima za sadržaj i najam.

Ukupne kratkoročne obveze povećale su se za 13,7 milijuna eura na 247,2 milijuna eura na 31. ožujka 2023. uglavnom uslijed porasta obveza po ugovorima za sadržaj.

Tijek novca

Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti povećao se za 10,6 milijuna eura ili 12,7% zbog boljih poslovnih rezultata i povoljnog kretanja radnog kapitala.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti smanjio se za 45,4 milijuna eura uglavnom zbog većih neto ulaganja te većih plaćanja za nabavke dugotrajne imovine.

Novčani tijek iz financijskih aktivnosti povećao se za 22,5 milijuna eura ili 52,7% uglavnom zbog manjeg otkupa trezorskih dionica te uslijed manjih otplata po ugovorima za sadržaj.

V. Kapitalna ulaganja nakon najmova

u milijunima eura

INVESTICIJE nakon najma - HT Grupa	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma*	47,2	45,6	-3,5%
Omjer ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma/ prihodi	20,8%	18,9%	-1,9 p.p.
INVESTICIJE nakon najma - HT Hrvatska	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma*	44,5	40,3	-9,5%
Omjer ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma/ prihodi	0,2	0,2	-3,1 p.p.
INVESTICIJE nakon najma - Crnogorski Telekom	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma	2,7	5,3	94,0%
Omjer ulaganja u dugotrajnu imovinu nakon najma/ prihodi	15,0%	27,2%	12,1 p.p.
IFRS 16 CAPEX - HT Group	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
IFRS 16 CAPEX - HT Group	7,0	8,5	21,1%
IFRS 16 CAPEX - HT Hrvatska	6,7	8,4	25,7%
IFRS 16 CAPEX - Crnogorski Telekom	0,3	0,1	-82,3%
Ukupne investicije (Knjižene + IFRS 16 Capex) - HT Group	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Ukupne investicije	54,2	54,0	-0,3%
Omjer ukupnih investicija /prihodi	23,9%	22,4%	-1,5 p.p.

*Investicije nakon najma bez Spectrum

* Q1 2022 CT-a preračunat koristeći tečaj konverzije od €1 = HRK 7.53450

Kapitalna ulaganja nakon najmova isključujući Spektar u prvom tromjesečju 2023. niža su za 1,6 milijuna eura (3,5%) na godišnjoj razini, sa smanjenjem u HT Grupi u Hrvatskoj (4,2 milijuna eura ili 9,5%) i povećanjem u CT-u (2,6 milijuna eura ili 94%). Smanjenje HT Grupe u Hrvatskoj je rezultat različite sezonalnosti projekata, dok je povećanje u CT-u rezultat različite dinamike kapitalizacije TV sadržaja.

IZGLEDI ZA GRUPU U 2023.

	Rezultati za 2022.	Izgledi za 2023. u odnosu na 2022.
PRIHODI	984 milijuna eura	Nisko jednoznaменkasto povećanje
EBITDA AL	378 milijuna eura	Nisko jednoznaменkasto povećanje
CAPEX AL ¹	231 milijuna eura	Srednje jednoznaменkasto 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 2022. nisu zabilježene nikakve bitne promjene u odnosu na profil rizika Grupe u promatranom razdoblju.

PROMJENE U IZVJEŠĆIVANJU

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 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 četvrtom tromjesečju 2022. HT je promijenio raščlambu prihoda. HT iskazuje prihode prema 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, Razno i Ostalo
SISTEMSKA RJEŠENJA	Nema promjene

FINANCIJSKA IZVJEŠĆA HT GRUPE

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji

Konsolidirani račun dobiti i gubitka

u milijunima eura	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Prihodi od mobilnih usluga	79,6	82,9	4,1%
Ostali mobilni prihodi	36,0	42,2	17,3%
Prihodi od fiksnih usluga	78,2	79,0	1,0%
Ostali fiksni prihodi	16,4	20,1	22,8%
Sistemska rješenja	16,8	17,0	1,2%
Prihod	227,0	241,3	6,3%
Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	3,1	1,0	-67,5%
Ukupni operativni prihod	230,2	242,3	5,3%
Troškovi redovnog poslovanja	135,7	146,7	8,1%
Materijalni troškovi	67,2	79,2	17,8%
Troškovi osoblja	38,1	39,0	2,5%
Ostali troškovi	30,2	29,1	-3,4%
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	-1,7	-2,3	-35,2%
Neto gubici od umanjenja vrijednosti potraživanja od kupaca i ugovorne imovine	1,9	1,6	-17,3%
Amortizacija	63,6	61,6	-3,2%
EBIT	30,9	34,1	10,3%
Financijski prihod	1,3	1,8	38,1%
Prihod/trošak od ulaganja u zajednički pothvat	-0,1	0,0	100,0%
Financijski rashod	3,0	2,0	-33,4%
Dobit iz redovnog poslovanja prije poreza	29,0	33,8	16,5%
Porez	5,6	6,4	12,9%
Neto dobit	23,4	27,5	17,4%
Nekontrolirajući udjeli	-0,2	-0,4	-102,0%
Neto dobit nakon nekontrolirajućih udjela	23,2	27,1	16,7%
Prilagođena EBITDA AL ¹⁾	86,3	87,1	1,0%
Jednokratne stavke ²⁾	3,1	2,4	-21,6%
EBITDA AL	83,2	84,7	1,8%

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

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

* Q1 2022 CT-a preračunat koristeći tečaj konverzije od €1 = HRK 7.53450

Konsolidirana Bilanca

u milijunima eura	31. Pro. 2022.	31. Ožu. 2023.	% promjene 23./22.
Nematerijalna imovina	256,9	262,5	2,2%
Materijalna imovina	838,7	830,1	-1,0%
Dugotrajna financijska imovina	1,3	1,3	1,4%
Potraživanja	35,0	37,2	6,4%
Predujmovi i obračunati prihodi	24,6	28,2	14,3%
Imovina s pravom korištenja - najam (MSFI 16)	73,7	70,2	-4,7%
Ugovorna imovina (MSFI 15)	7,2	7,7	7,3%
Troškovi ugovora s kupcima (MSFI 15)	22,2	24,4	10,0%
Odgođena porezna imovina	17,9	19,9	11,0%
Ukupna dugotrajna imovina	1.277,5	1.281,5	0,3%
Zalihe	34,8	41,8	20,0%
Imovina raspoloživa za prodaju	31,6	31,6	0,0%
Potraživanja	199,8	197,3	-1,3%
Kratkotrajna financijska imovina	13,5	19,9	47,5%
Ugovorna imovina (MSFI 15)	29,1	29,9	2,9%
Troškovi ugovora s kupcima (MSFI 15)	10,1	10,0	-1,4%
Novac u banci i blagajni	373,4	395,2	5,8%
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	20,8	16,4	-21,5%
Ukupna kratkotrajna imovina	713,2	742,0	4,0%
UKUPNA AKTIVA	1.990,7	2.023,5	1,7%
Temeljni kapital	1.359,7	1.359,7	0,0%
Rezerve iz dobiti	69,0	69,0	0,0%
Revalorizacijske rezerve	0,0	0,0	286,8%
Trezorske dionice	-0,8	-2,9	-264,4%
Zadržana dobit	119,5	206,5	72,8%
Dobit poslovne godine	87,0	27,1	-68,9%
Nekontrolirajući udjeli	32,6	33,0	1,2%
Ukupni kapital i rezerve	1.667,0	1.692,4	1,5%
Rezerviranja	19,1	19,6	2,4%
Dugoročne obveze	16,5	12,8	-22,3%
Obveze po najmu prema trećima > 1 godine (MSFI 16)	50,2	47,4	-5,7%
Ugovorna obveza (MSFI 15)	0,0	0,0	-
Odgođena porezna obveza	4,4	4,2	-4,7%
Ukupne dugoročne obveze	90,2	83,9	-6,9%
Kratkoročne obveze	198,2	215,9	8,9%
Ugovorna obveza (MSFI 15)	10,4	9,0	-12,9%
Obveze po najmu <= 1 godine (MSFI 16)	20,2	19,2	-4,9%
Obračunati troškovi i odgođeni prihod	1,2	1,2	0,0%
Rezerviranja za otpremnine	3,5	1,8	-47,5%
Ukupne kratkoročne obveze	233,4	247,2	5,9%
Ukupne obveze	323,6	331,1	2,3%
UKUPNI KAPITAL I OBVEZE	1.990,7	2.023,5	1,7%

Konsolidirano izvješće o tijeku novca

u milijunima eura	Q1 2022.	Q1 2023.	% promjene 23./22.
Dobit prije poreza	29,0	33,8	16,5%
Amortizacija	63,6	61,6	-3,2%
Povećanje/Smanjenje kratkoročnih obveza	-7,9	13,2	267,3%
Povećanje/Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	4,9	4,9	-1,0%
Povećanje/Smanjenje zaliha	-4,0	-7,0	-73,8%
Ostalo povećanje/smanjenje novčanog tijeka	-1,9	-12,2	-548,3%
Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	83,7	94,4	12,7%
Novčani primici od prodaje dugotrajne mat. i nemat. imovine	0,8	0,1	-84,4%
Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih fin. inst.	0,0	0,5	1437,6%
Novčani primici od kamata	0,5	1,0	99,6%
Novčani primici od isplate dividendi	0,0	0,0	-
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	26,7	3,5	-
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	28,0	5,2	-81,5%
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne mat. i nemat. imovine	-29,8	-45,8	-53,7%
Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih fin. inst.	0,0	0,0	-
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-5,2	-11,8	-128,0%
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-35,0	-57,6	-64,6%
Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	-6,9	-52,4	-655,3%
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	0,0	0,0	
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0,0	0,0	-
Novčani izdaci za isplatu dividendi	0,0	0,0	56,7%
Novčani izdaci za otplatu najma	-9,7	-10,3	-6,5%
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-33,1	-9,9	70,0%
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-42,8	-20,2	52,7%
Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti	-42,8	-20,2	52,7%
Učinak promjene tečaja stranih valuta na novac i novčane ekvivalente	0,6	0,0	-100,0%
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	381,1	373,4	-2,0%
Neto (odljev) / priljev novca i novčanih ekvivalenata	34,6	21,7	-37,1%
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	415,7	395,2	-4,9%

* Q1 2022 CT-a preračunat koristeći tečaj konverzije od €1 = HRK 7.53450

BILJEŠKE UZ SAŽETA KONSOLIDIRANA NEREVIDIRANA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2023. GODINE

Osnova izvješćivanja

Sažeta konsolidirana financijska izvješća za razdoblje završeno 31. ožujka 2023. 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 2022. 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.

Odnosi s vladajućim i njime povezanim društvima

U prva tri mjeseca 2023. godine nije bilo transakcija između povezanih osoba koje su u tom razdoblju značajno utjecale na financijski položaj i poslovanje Grupe.

U prva tri mjeseca 2023. godine nije bilo promjena u transakcijama između povezanih osoba koje su navedene u godišnjem financijskom izvješću za 2022. godinu, a koje su značajno utjecale na financijski položaj i poslovanje Grupe u 2023. godini.

Poslovni odnosi koje su HT d.d. i njegova povezana društva u prva tri mjeseca 2023. 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 prva tri mjeseca 2023. godine Grupa je ostvarila ukupne prihode od povezanih poduzeća od 5,0 milijuna eura (prva tri mjeseca 2022. godine: 4,6 milijuna eura), dok su ukupni troškovi iznosili 6,9 milijuna eura (prva tri mjeseca 2022. godine: 6,2 milijuna eura).

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 prva tri mjeseca 2023. godine Grupa je isplatila ukupan iznos od 0,03 milijuna eura (prva tri mjeseca 2022. godine: 0,03 milijuna eura) članovima Nadzornog Odbora. Nisu se davali zajmovi članovima Nadzornog odbora.

Naknade isplaćene ključnim članovima menadžmenta

Ukupan iznos naknada ključnim članovima menadžmenta Grupe u prva tri mjeseca 2023. godine iznosi 1,3 milijuna eura (prva tri mjeseca 2022. godine: 1,1 milijuna eura). 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.

IZJAVA UPRAVE HRVATSKOG TELEKOMA D.D.

Financijska izvješća društva Hrvatski Telekom d.d., konsolidirana i nekonsolidirana, za 1Q 2023. godinu 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.

Izvješće posloводства za 1Q 2023. godinu 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)

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

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

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

g. Siniša Đuranović, član Uprave i glavni direktor za korporativne poslove

g. Matija Kovačević, član Uprave i glavni direktor za financije

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

U Zagrebu, 28. travnja 2023.

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 „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 „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



+ 385 1 4911 114



ir@t.ht.hr

Konferencijski poziv za analitičare i investitore održat će se u četvrtak 23. veljače 2023. 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 31. ožujka 2023. 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:

01.01.23

do

31.03.23

Godina:

2023

Kvartal:

1

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

Tvrtna 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):

4962

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke 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 d.o.o.

Radnička cesta 21, Zagreb

04659511

HT produkcija d.o.o.

Ulica grada Vukovara 23, Zagreb

02753227

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte: consolidation@t.ht.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2023.

u eurima

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	1.252.852.875	1.253.359.919
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	330.616.146	332.722.066
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	167.511.770	165.180.417
3. Goodwill	006	46.087.164	46.087.164
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	43.322.741	51.212.849
6. Ostala nematerijalna imovina	009	73.694.471	70.241.636
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	838.686.379	830.118.128
1. Zemljište	011	6.247.582	6.248.432
2. Građevinski objekti	012	490.317.326	488.877.483
3. Postrojenja i oprema	013	207.362.547	200.484.024
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	865.772	778.373
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	212.250	209.159
7. Materijalna imovina u pripremi	017	131.029.550	130.921.895
8. Ostala materijalna imovina	018	1.192.497	1.185.124
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.458.855	1.413.638
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.182.781	1.329.960
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	1.182.781	1.201.674
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	128.286
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	64.451.434	69.298.814
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	56.944.990	62.064.446
4. Ostala potraživanja	035	7.506.444	7.234.368
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	17.916.135	19.890.951
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	692.321.382	725.620.875
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	66.408.917	73.384.991
1. Sirovine i materijal	039	5.046.674	5.385.843
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	29.801.643	36.438.548
5. Predumjovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	31.560.600	31.560.600
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	238.990.056	237.158.062
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	803.485	1.263.728
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	227.386.197	226.842.100
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.202.143	3.203.093
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.160.894	2.531.956
6. Ostala potraživanja	052	2.437.337	3.317.185
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	13.500.000	19.909.298
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	9.976.875
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	13.500.000	9.932.423
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	373.422.409	395.168.524
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	45.476.226	44.517.224
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.990.650.483	2.023.498.018
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.667.006.032	1.692.379.560
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.359.742.667	1.359.742.667
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	68.211.897	66.097.878
1. Zakonske rezerve	071	67.987.109	67.987.109
2. Rezerve za vlastite dionice	072	472.086	472.086
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-808.155	-2.944.724
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	560.857	583.407
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-6.586	12.307
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	-6.586	12.307
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	119.510.468	206.497.009
1. Zadržana dobit	084	119.510.468	206.497.009
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	86.986.541	27.065.953
1. Dobit poslovne godine	087	86.986.541	27.065.953
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	32.561.045	32.963.746
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	19.104.634	19.569.594
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.377.079	2.662.936
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	11.874.167	11.991.562
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	4.853.388	4.915.096
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	71.099.424	64.369.870
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 financijskim 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	66.718.960	60.195.457
11. Odgođena porezna obveza	108	4.380.464	4.174.413
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	232.220.018	245.958.649
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	22.091.931	16.837.918
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 financijskim institucijama	115	0	0
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	120.861.602	117.870.663
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	25.811.144	25.755.312
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	16.178.563	27.057.109
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	47.276.778	58.437.647
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.220.375	1.220.345
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.990.650.483	2.023.498.018
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: Hrvatski Telekom d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	230.187.734	230.187.734	242.283.534	242.283.534
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	4.551.859	4.551.859	4.990.577	4.990.577
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	222.486.663	222.486.663	236.270.644	236.270.644
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	3.149.212	3.149.212	1.022.313	1.022.313
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018+019+020+021+022+023+024+025+026+027+028+029)	007	199.316.504	199.316.504	208.232.605	208.232.605
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	67.240.417	67.240.417	79.245.072	79.245.072
a) Troškovi sirovina i materijala	010	5.058.176	5.058.176	9.530.114	9.530.114
b) Troškovi prodane robe	011	38.908.092	38.908.092	45.749.451	45.749.451
c) Ostali vanjski troškovi	012	23.274.149	23.274.149	23.965.507	23.965.507
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	32.704.722	32.704.722	35.004.723	35.004.723
a) Neto plaće i nadnice	014	21.044.732	21.044.732	22.103.891	22.103.891
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	7.845.122	7.845.122	8.716.667	8.716.667
c) Doprinosi na plaće	016	3.814.868	3.814.868	4.184.165	4.184.165
4. Amortizacija	017	63.570.756	63.570.756	61.540.651	61.540.651
5. Ostali troškovi	018	29.464.818	29.464.818	27.939.573	27.939.573
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	1.933.152	1.933.152	1.614.349	1.614.349
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	16.306	16.306
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	1.933.152	1.933.152	1.598.043	1.598.043
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	4.402.639	4.402.639	2.888.237	2.888.237
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	3.125.037	3.125.037	2.427.990	2.427.990
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	128.638	128.638	117.395	117.395
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	1.148.964	1.148.964	342.852	342.852
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.288.627	1.288.627	1.781.770	1.781.770
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	3.642	3.642	21.982	21.982
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	125.617	125.617	92.707	92.707
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	64.668	64.668	1.365.999	1.365.999
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.093.773	1.093.773	301.082	301.082
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	927	927	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	2.988.717	2.988.717	1.991.609	1.991.609
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	66.241	66.241	21.514	21.514
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.532.011	1.532.011	1.603.523	1.603.523
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.235.891	1.235.891	347.826	347.826
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	118.796	118.796	-2.157	-2.157
7. Ostali financijski rashodi	048	35.778	35.778	20.903	20.903
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	132.952	132.952	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	231.476.361	231.476.361	244.065.304	244.065.304
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	202.438.173	202.438.173	210.224.214	210.224.214
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	29.038.188	29.038.188	33.841.090	33.841.090
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	29.038.188	29.038.188	33.841.090	33.841.090
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	5.641.852	5.641.852	6.372.436	6.372.436
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	23.396.336	23.396.336	27.468.654	27.468.654
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	23.396.336	23.396.336	27.468.654	27.468.654
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	23.396.336	23.396.336	27.468.654	27.468.654
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	23.196.966	23.196.966	27.065.953	27.065.953
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	199.370	199.370	402.701	402.701
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	23.396.336	23.396.336	27.468.654	27.468.654
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	1.108.179	1.108.179	18.893	18.893
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	18.893	18.893
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	0	0	18.893	18.893
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 dobici/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	1.108.179	1.108.179	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	1.108.179	1.108.179	0	0
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	1.108.179	1.108.179	18.893	18.893
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	24.504.515	24.504.515	27.487.547	27.487.547
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	24.504.515	24.504.515	27.487.547	27.487.547
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	24.305.145	24.305.145	27.084.846	27.084.846
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	199.370	199.370	402.701	402.701

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

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	29.038.190	33.841.090
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	66.605.578	62.031.929
a) Amortizacija	003	63.570.757	61.540.651
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-562.615	-58.820
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	28.030	-73.961
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-64.668	-1.365.999
e) Rashodi od kamata	007	1.532.011	1.603.523
f) Rezerviranja	008	1.547.876	464.960
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.280.129	61.708
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-725.942	-140.133
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	95.643.768	95.873.019
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-5.196.909	5.917.278
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-7.921.066	13.248.798
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	4.912.019	4.862.599
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-4.014.490	-6.976.074
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	1.826.628	-5.218.045
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	90.446.859	101.790.297
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.354.044	-1.274.944
5. Plaćeni porez na dobit	019	-5.384.712	-6.152.538
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	83.708.103	94.362.815
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	811.221	126.195
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	34.394	0
3. Novčani primici od kamata	023	518.529	1.035.060
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	26.677.284	3.500.000
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	528.835
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	28.041.428	5.190.090
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-29.811.555	-45.806.759
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-5.168.205	-9.915.273
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	0	-1.871.766
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-34.979.760	-57.593.798
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-6.938.332	-52.403.708
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	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-10.069	-4.363
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-9.665.509	-10.293.932
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-23.075.460	-2.136.569
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-10.015.279	-7.778.127
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-42.766.317	-20.212.991
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-42.766.317	-20.212.991
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	592.760	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	34.596.214	21.746.116
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	381.074.174	373.422.408
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	415.670.388	395.168.524

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

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 FINANCIJSKIH 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 EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.23 do 31.03.23

Opis pozicije	AOP stavka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																		u eurima	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za višestruke dionice	Višestruke dionice i udjeli (podrijetna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	For vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	Ostale rezerve for vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nakovaldujuci) interes	Ukupno kapital / rezerve		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)		
Prethodno razdoblje																					
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	1.359.742.171	0	67.987.109	8.149.425	8.149.425	0	172.692	0	-14.592	0	0	0	0	146.125.859	81.991.625	1.656.004.864	32.610.887	1.688.615.751		
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) (AOP 01 do 03)	04	1.359.742.171	0	67.987.109	8.149.425	8.149.425	0	172.692	0	-14.592	0	0	0	0	146.125.859	81.991.625	1.656.004.864	32.610.887	1.688.615.751		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	380.854	0	0	0	0	0	0	0	0	380.854	614.505	87.601.045		
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 finansijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	8.008	0	0	0	0	0	0	8.008	0	8.008		
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. Akuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13	496	0	0	-373.382	-373.382	0	27.311	0	0	0	0	0	0	0	0	373.382	401.188	401.188		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.416.381	-1.416.381	-1.416.381		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne 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 predstečajne 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	0	24.282.716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-24.282.716	0	-24.282.716		
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-83.648.166	-83.648.166	-664.347	-84.313.513		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	-31.250.000	-31.250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	23.946.946	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-23.946.946	31.798	31.798		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	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 prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	1.359.742.667	0	67.987.109	472.086	808.155	0	560.867	0	-6.588	0	0	0	0	146.125.859	60.371.150	1.634.444.987	32.561.045	1.667.006.032		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MEF-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)																					
25	496	0	0	-373.382	-373.382	0	388.165	0	8.008	0	0	0	0	0	0	-1.042.999	-646.332	0	-646.332		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-25)																					
26	496	0	0	-373.382	-373.382	0	388.165	0	8.008	0	0	0	0	0	0	85.943.542	86.340.209	614.505	86.954.714		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)																					
27	0	0	0	-7.303.997	-6.967.886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-107.900.096	-664.347	0	-108.564.443		
Tečajno razdoblje																					
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	26	1.359.742.667	0	67.987.109	472.086	808.155	0	560.867	0	-6.588	0	0	0	0	146.125.859	60.371.150	1.634.444.987	32.561.045	1.667.006.032		
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) (AOP 26 do 30)	31	1.359.742.667	0	67.987.109	472.086	808.155	0	560.867	0	-6.588	0	0	0	0	146.125.859	60.371.150	1.634.444.987	32.561.045	1.667.006.032		
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
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 finansijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	18.893	0	0	0	0	0	0	18.893	0	18.893		
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. Akuarski 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 ne vlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	22.550	0	0	0	0	0	0	0	0	22.550	0	22.550		
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 predstečajne 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 predstečajne 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	0	2.136.569	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.136.569	0	-2.136.569		
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-26.615.391	26.615.391	0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	1.359.742.667	0	67.987.109	472.086	2.944.724	0	583.407	0	12.307	0	0	0	0	119.510.468	114.052.494	1.659.415.814	32.963.746	1.692.379.560		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MEF-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)																					
52	0	0	0	0	0	0	0	22.550	0	18.893	0	0	0	0	0	0	41.443	0	41.443		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)																					
53	0	0	0	0	0	0	0	22.550	0	18.893	0	0	0	0	0	0	27.065.953	27.107.396	402.701		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)																					
54	0	0	0	0	0	2.136.569	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-26.615.391	26.615.391	-2.136.569		

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE 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 dospjevaju 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