

Naziv emitenta: JP Hrvatske telekomunikacije d.d.
Sjedište: Mostar
Šifra djelatnosti: 61.20
JIB: 4227270100006
Matični broj: 227270100006

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
(Indirektna metoda)

za period od 01.01. do 31.12. 2023. godine

(u BAM)

Redni broj	Polozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP	do tekuće godine	do prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Dobit (gubitak) prije oporezivanja		(+) (-)	5 0 1	1.477.599	828.305
1.2.	Uskladenja:					
1.2.1.	Amortizacija		(+)	5 0 2	46.754.138	44.440.604
1.2.2.	(Dobit) gubitak od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, neto		(+) (-)	5 0 3	(20.445)	(48.971)
1.2.3.	(Dobit) gubitak od otuđenja ulaganja u investicijske nekretnine, neto		(+) (-)	5 0 4		
1.2.4.	(Dobit) gubitak od otuđenja nematerijalne imovine, neto		(+) (-)	5 0 5		
1.2.5.	(Dobit) gubitak od dugoročne imovine namijenjene prodaji, neto		(+) (-)	5 0 6		
1.2.6.	Umanjenje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme		(+)	5 0 7	74.679	158.073
1.2.7.	Umanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina		(+)	5 0 8		
1.2.8.	Umanjenje vrijednosti nematerijalne imovine		(+)	5 0 9		
1.2.9.	Efekt promjene fer vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnine, neto		(+) (-)	5 1 0		
1.2.10.	Efekt promjene fer vrijednosti biološke imovine, neto		(+) (-)	5 1 1		
1.2.11.	Efekt promjene vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+) (-)	5 1 2		
1.2.12.	(Dobit) gubitak od prodaje dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+) (-)	5 1 3		
1.2.13.	(Opuštanje) Ispravka vrijednosti za gubitke od dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+) (-)	5 1 4		
1.2.14.	(Opuštanje) Ispravka vrijednosti za gubitke od potraživanja od kupaca, neto		(+) (-)	5 1 5	2.491.654	2.768.287
1.2.15.	(Opuštanje) Ispravka vrijednosti za gubitke od ugovorne imovine, neto		(+) (-)	5 1 6		
1.2.16.	(Opuštanje) Ispravka vrijednosti za gubitke od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku, neto		(+) (-)	5 1 7	195.750	
1.2.17.	Viškovi, manjkovi, otpisi i prilagodavanje vrijednosti zaliha, neto		(+) (-)	5 1 8	(10.571)	77.940
1.2.18.	Otpisane obaveze		(-)	5 1 9		
1.2.19.	(Opuštanje) / dodatno priznata rezervisanja, neto		(+) (-)	5 2 0	585.558	886.181
1.2.20.	Udio u rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata		(+) (-)	5 2 1		
1.2.21.	Umanjenje vrijednosti goodwill-a		(+)	5 2 2		
1.2.22.	Priliv od dividendi priznat u bilansu uspjeha		(-)	5 2 3	(858)	
1.2.23.	Priliv od kamata i finansijskog najma priznati u bilansu uspjeha		(-)	5 2 4	(2.383.413)	(1.887.837)
1.2.24.	Finansijski rashodi priznati u bilansu uspjeha		(+)	5 2 5	1.538.866	2.177.322
1.3.	Promjene u obrtnom kapitalu					
1.3.1.	Smanjenje (povećanje) zaliha		(+) (-)	5 2 6	841.446	(1.774.781)
1.3.2.	Smanjenje (povećanje) potraživanja od kupaca		(+) (-)	5 2 7	(1.158.987)	(1.936.324)
1.3.3.	Smanjenje (povećanje) ostale imovine i potraživanja		(+) (-)	5 2 8	164.177	207.611
1.3.4.	Smanjenje (povećanje) ugovorne imovine		(+) (-)	5 2 9	78.596	635.225
1.3.5.	Povećanje (smanjenje) obaveza prema dobavljačima		(+) (-)	5 3 0	(10.992.884)	7.400.087
1.3.6.	Povećanje (smanjenje) ostalih obaveza		(+) (-)	5 3 1	12.588.702	(1.833.506)
1.3.7.	Povećanje (smanjenje) ugovornih obaveza		(+) (-)	5 3 2		
1.4.	Plaćeni porez na dobit		(-)	5 3 3	(54.498)	(69.633)
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (501 do 533)		(+) (-)	5 3 4	52.169.509	52.028.583
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme		(-)	5 3 5	(29.971.106)	(28.861.654)
2.2.	Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme		(+)	5 3 6	67.929	48.971
2.3.	Odlivi po osnovu kupovine investicijskih nekretnina		(-)	5 3 7		
2.4.	Prilivi po osnovu prodaje investicijskih nekretnina		(+)	5 3 8		
2.5.	Odlivi po osnovu kupovine nematerijalne imovine		(-)	5 3 9	(21.231.514)	(18.084.746)
2.6.	Prilivi po osnovu prodaje nematerijalne imovine		(+)	5 4 0		
2.7.	Odlivi po osnovu kupovine biološke imovine		(-)	5 4 1		
2.8.	Prilivi po osnovu prodaje biološke imovine		(+)	5 4 2		
2.9.	Prilivi po osnovu prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji		(+)	5 4 3		
2.10.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	5 4 4		
2.11.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	5 4 5		
2.12.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	5 4 6		
2.13.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	5 4 7		
2.14.	Ulaganja u ostalu finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	5 4 8		
2.15.	Prilivi od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	5 4 9		3.363
2.16.	Primljena kamata i prihod od finansijskog najma		(+)	5 5 0		
2.17.	Naplaćena potraživanja od finansijskog najma		(+)	5 5 1		
2.18.	Naplaćena potraživanja od finansijskog podnajma		(+)	5 5 2		
2.19.	Kupovina udjela u zavisnim društvima		(-)	5 5 3		
2.20.	Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim društvima		(+)	5 5 4		
2.21.	Kupovina udjela u pridruženim društvima		(-)	5 5 5		
2.22.	Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim društvima		(+)	5 5 6		
2.23.	Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima		(-)	5 5 7		
2.24.	Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima		(+)	5 5 8		
2.25.	Primljene dividende		(+)	5 5 9		
2.26.	Prilivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima		(+)	5 5 0		
2.27.	Odlivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima		(-)	5 6 1		
2.28.	Ostali prilivi iz ulagačkih aktivnosti		(+)	5 6 2		29.545.191
2.29.	Ostali odlivi iz ulagačkih aktivnosti		(-)	5 6 3	(15.000.000)	
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u ulagačkim aktivnostima (535 do 563)		(+) (-)	5 6 4	(66.134.691)	(17.348.875)

3.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
3.1.	Prilivi od emisije dionica / uplaćeni vlasnički kapital	(+)	5	6	5	
3.2.	Sticanje vlastitih dionica	(-)	5	6	6	
3.3.	Prilivi od prodaje stečenih vlastitih dionica	(+)	5	6	7	
3.4.	Isplaćene dividende	(+)	5	6	8	
3.5.	Prilivi od uzetih kredita	(-)	5	6	9	
3.6.	Otplata glavnice uzetih kredita	(-)	5	7	0	(181.493) (62.520)
3.7.	Otplata kamate po uzetim kreditima	(-)	5	7	1	
3.8.	Otplata glavnice po najmovima	(-)	5	7	2	(770.915) (3.067.785)
3.9.	Otplata kamate po najmovima	(-)	5	7	3	(1.151.475) (893.468)
3.10.	Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata	(+)	5	7	4	
3.11.	Odlivi po osnovu oplate izdatih dužničkih instrumenata	(-)	5	7	5	
3.12.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti	(+)	5	7	6	
3.13.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti	(-)	5	7	7	(3.379.683) (3.263.503)
C.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (565 do 577)	(+)(-)	5	7	8	(5.483.566) (7.287.276)
4.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B+C)	(+)(-)	5	7	9	(19.448.748) 27.392.432
5.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA	(+)(-)	5	8	0	48.014.997 20.763.710
6.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA	(+)(-)	5	8	1	6.088 (141.145)
7.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6)	(+)(-)	5	8	2	28.572.337 48.014.997

U Mostaru _____
Dana 28.02.2023 _____

A. Matić

certificirani računovođa
ANKICA MATIĆ
br. 0758



M.P.

Direktor

Čaran Kraljević, v.d. član Uprave