

Godišnji izveštaj
TELEFONKABL AD BEOGRAD
za 2018. godinu

Beograd, April 2018.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016) i Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012, 5/2015 i 24/2017), **TELEFONKABL AD BEOGRAD, MB: 07016786 objavljuje:**

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2018. GODINU

S A D R Ž A J

- **FINANSIJSKI IZVEŠTAJI TELEFONKABL AD BEOGRAD. ZA 2018. GODINU**
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje)
- **IZVEŠTAJ O REVIZIJI (u celini)**
- **GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA**
- **IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA**
- **ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA*(Napomena)**
- **ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA *(Napomena)**

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07016786**

Шифра делатности **4222**

ПИБ **100002900**

Назив **TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 307970 | 307936 | 308553 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | | 6406 | 6209 | 6003 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | 4 | 735 | 470 | 195 |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | 4,1 | 5671 | 5739 | 5808 |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | 5 | 296069 | 296605 | 293787 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | 5,1 | 31183 | 31183 | 31183 |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | 5,1 | 209097 | 212081 | 215474 |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 5,1 ; 5,2 | 38094 | 35548 | 31176 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 4,2 | 9521 | 9483 | 7508 |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | 5,3 | 836 | 972 | 1108 |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | 4,3 | 7338 | 7338 | 7338 |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | 0 | 0 | 0 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | 1 | 0 | 95 | 456 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | | 26 | 26 |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | | 69 | 430 |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | 5,4 | 5495 | 5027 | 8307 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | 5,4 | 5495 | 5027 | 8307 |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 385683 | 310442 | 273796 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 6 | 65990 | 54882 | 41489 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 6 | 14262 | 15179 | 11711 |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | 6 | 25096 | 15188 | 10329 |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | | | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 6 | 26632 | 24515 | 19449 |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 7 | 199147 | 181374 | 118490 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | | | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | 7,1 | 198526 | 180752 | 114927 |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | 7 | 115 | 116 | 3057 |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | 7 | 506 | 506 | 506 |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | | | | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 7,3 | 1611 | 2750 | 18392 |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | 7,4 | 17162 | 16697 | 21456 |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | 7,2 | 1161 | 1104 | 1112 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | 7,2 | | 58 | 58 |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | 7,2 | 1161 | 1046 | 1054 |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 8 | 98276 | 51621 | 70944 |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | | | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 9 | 2336 | 2014 | 1913 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 693653 | 618378 | 582349 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|-------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | 10 | 444154 | 430724 | 427277 |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 10 | 248710 | 248710 | 248710 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | 10,1 | 248710 | 248710 | 248710 |
| 301 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | | | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | 10,3 | 183000 | 197898 | 198031 |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 10,4 | 44192 | 15864 | 12284 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 10,1 | 28749 | 10443 | 9455 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 10,1 | 15443 | 5421 | 2829 |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | 10,1 | 31748 | 31748 | 31748 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | 10,1 | 31748 | 31748 | 31748 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | 11 | 12142 | 17528 | 13813 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | 11,1 | 8341 | 9352 | 8097 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 11,1 | 8341 | 9352 | 8097 |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 11,1 | 3801 | 8176 | 5716 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | | | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | 11,1 | 3801 | 8176 | 5716 |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | 11,5 | 13055 | 12887 | 14708 |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 224302 | 157239 | 126551 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 11,2 | 45723 | 24698 | 24279 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | | 41368 | 20000 | 21093 |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|------------------------|---|------|---------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | 4355 | 4698 | 3186 |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | 11,2 | 51777 | 4911 | 30986 |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 11,2 | 94471 | 104777 | 51286 |
| 431 | 1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Додављачи у земљи | 0456 | 11,2 | 91227 | 75562 | 51281 |
| 436 | 6. Додављачи у иностранству | 0457 | | 3244 | 29211 | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | 11,2 | | 4 | 5 |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 11,3 | 20906 | 17501 | 15022 |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | 3440 | 3980 | 3222 |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | | 6386 | 1372 | 1756 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | | 1599 | | |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 693653 | 618378 | 582349 |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | | |
| дана _____ 20__ године | | | | М.П. _____ | | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07016786**

Шифра делатности **4222**

ПИБ **100002900**

Назив **TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 656900 | 552272 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | | 0 | 0 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | | |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | 12 | 653889 | 549756 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | | |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | 12 | 653889 | 549105 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | 12 | | 651 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. | 1016 | | 81 | 82 |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | 12 | 2930 | 2434 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | 13 | 632280 | 543893 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | | |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | | |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | 9909 | 4859 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | 13 | | |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 13,1 | 138014 | 143240 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 13,1 | 24014 | 25075 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 13,2 | 151378 | 138966 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 13,2 | 289187 | 203338 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 13,2 | 11073 | 11867 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 13,2 | 281 | 348 |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 13,2 | 28242 | 25918 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 24620 | 8379 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | 12,2 | 1006 | 2256 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | 12 | 0 | 1241 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | | |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | 12 | | 1241 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | | 177 | 382 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 829 | 633 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 1360 | 2750 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 0 | 0 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | | 1070 | 1210 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 290 | 1540 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | 354 | 494 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | | |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 12 | 1155 | 320 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 13 | 2347 | 1388 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | 23074 | 6817 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | 3899 | 1675 |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | 11,4 | 19175 | 5142 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | 11,4 | 3565 | 1542 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | 11,5 | 167 | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | | 1821 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | И з н о с | |
|--------------------------|--|------|---------------|--------------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | 10,4 | 15443 | 5421 |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | |
| дана _____ 20____ године | | М.П. | | _____ | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07016786

Шифра делатности 4222

ПИБ 100002900

Назив TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)

Седиште Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | 10,4 | 15443 | 5421 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | | |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 330 | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | 10,3 | 14899 | 133 |
| 331 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| 332 | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| 333 | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 334 | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|--------------------------|---|------|---------------|--------------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добиси | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добиси | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добиси | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | | |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | | |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | 14899 | 133 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | 2235 | 20 |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 17134 | 153 |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | | 5268 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | 1691 | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | |
| дана _____ 20____ године | | | | М.П. _____ | |

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07016786**

Шифра делатности **4222**

ПИБ **100002900**

Назив **TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 774829 | 528915 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 736877 | 491320 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 177 | 382 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 37775 | 37213 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 744905 | 540409 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 529701 | 385790 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 148467 | 137633 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 602 | 587 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 1464 | 1553 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 64671 | 14846 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 29924 | |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | | 11494 |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | 187 | 6000 |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | 187 | 6000 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 5459 | 5865 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 5459 | 5865 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | | 135 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | 5272 | |

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|--------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 103135 | 20361 |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 69 | 361 |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | 103066 | 20000 |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 81670 | 27424 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 81670 | 21093 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | 6331 |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | 21465 | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | | 7063 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 878151 | 555276 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 832034 | 573698 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 46117 | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | | 18422 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 51621 | 70944 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 828 | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 290 | 901 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 98276 | 51621 |
| у _____ | | | Законски заступник |
| дана _____ 20 ____ године | М.П. | | _____ |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07016786

Шифра делатности 4222

ПИБ 100002900

Назив TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)

Седиште Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|---|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | Резерве |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 248710 | 4020 | | 4038 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | |
| | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 248710 | 4024 | | 4042 | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | | 4043 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 248710 | 4028 | | 4046 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 248710 | 4032 | | 4050 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | Резерве |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 248710 | 4036 | | 4054 | |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|---|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | 31748 | 4073 | | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 15864 |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4058 | | 4076 | | 4094 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4059 | 31748 | 4077 | | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 15864 |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | | 4098 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | 31748 | 4081 | | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 15864 |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | | 4101 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4067 | 31748 | 4085 | | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 15864 |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|--|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4069 | | 4087 | | 4105 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | | 4106 | 28328 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4071 | 31748 | 4089 | | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 44192 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|---|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | | 4145 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | 197898 | 4128 | | 4146 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4111 | | 4129 | | 4147 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4112 | | 4130 | | 4148 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4113 | | 4131 | | 4149 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4114 | 197898 | 4132 | | 4150 | |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4115 | | 4133 | | 4151 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4116 | | 4134 | | 4152 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4117 | | 4135 | | 4153 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4118 | 197898 | 4136 | | 4154 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4119 | | 4137 | | 4155 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4120 | | 4138 | | 4156 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4121 | | 4139 | | 4157 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4122 | 197898 | 4140 | | 4158 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4123 | 14898 | 4141 | | 4159 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4125 | | 4143 | | 4161 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4126 | 183000 | 4144 | | 4162 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|---|------------------------------|--|-----------|---|------|---|
| | | 333 | | 334 и 335 | | 336 | |
| | | АОП | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | АОП | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | АОП | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4163 | | 4181 | | 4199 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4164 | | 4182 | | 4200 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4165 | | 4183 | | 4201 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4166 | | 4184 | | 4202 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$ | 4167 | | 4185 | | 4203 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$ | 4168 | | 4186 | | 4204 | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4169 | | 4187 | | 4205 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4170 | | 4188 | | 4206 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$ | 4171 | | 4189 | | 4207 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$ | 4172 | | 4190 | | 4208 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4173 | | 4191 | | 4209 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4174 | | 4192 | | 4210 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$ | 4175 | | 4193 | | 4211 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$ | 4176 | | 4194 | | 4212 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4177 | <input type="text"/> | 4195 | <input type="text"/> | 4213 | <input type="text"/> |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4178 | <input type="text"/> | 4196 | <input type="text"/> | 4214 | <input type="text"/> |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4179 | <input type="text"/> | 4197 | <input type="text"/> | 4215 | <input type="text"/> |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4180 | <input type="text"/> | 4198 | <input type="text"/> | 4216 | <input type="text"/> |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | |
|-------------------|---|------------------------------|---|--|--|-----|
| | | АОП | 337 | | | АОП |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 | |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4218 | | | 430724 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4221 | | 4237 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4222 | | | 430724 | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12.____ | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4225 | | 4239 | | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4226 | | | 430724 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____ | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4229 | | 4241 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4230 | | | 430724 | |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|---------------------------|--|------------------------------|---|--|--|
| | | АОП | 337 Добици или губици по основу ХОВ распоживих за продају | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 |
| 8 | Промене у текућој _____ години | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4231 | | 4242 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234 | | 444154 | 4252 |
| у _____ | | | | | Законски заступник |
| дана _____ 20_____ године | | | | | М.П. _____ |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

NAPOMENA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
"TELEFONKABL" a.d. BEOGRAD
ZA 2018. GODINU

1. Osnivanje, registracija i delatnost

"Telefonkabl" a.d. je osnovan 1954. godine na osnovu rešenja Generalne direkcija pošta, telegrafa i telefona pod imenom "Preduzeće za postavljanje, rekonstrukciju i investiciono održavanje telefonsko-telegrafskih postrojenja" sa sedištem u Beogradu. Privatizacija preduzeća, u skladu sa Zakonom o vlasničkoj transformaciji, počela je 1997. godine i završena je u januaru 2008. godine. Ova promena pravnog statusa Društva registrovana je kod Privrednog suda u Beogradu Rešenjem br. Fi 3089/99. Društvo je prevedeno u Registar privrednih društava kod Agencije za privredne registre rešenjem BD 20127/2005 od 21.06.2005. godine. Organi i akta Društva uskladjeni su sa Zakonom o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, br. 36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015)

Osnovna delatnost Društva je izgradnja električnih i telekomunikacionih vodova pod šifrom 4222. Sedište Društva je u Beogradu.

Adresa Društva je u ulici Bulevar kralja Aleksandra br. 219.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013) Društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Društvo obavlja delatnost kapitalom svojih akcionara. U Centralnom registru depo I kliring hartija od vrednosti upisan je akcijski kapital sledeće vrednosti:

| Naziv | br. Akcija | učešće % |
|-------------------------------|------------|----------|
| - Akcionarski fond AD Beograd | 5803 | 17,96954 |
| - Advatec solution | 4232 | 13,10216 |
| - MBC Capital | 3669 | 11,35913 |
| - Ekopolje | 3333 | 10,31889 |
| - Tolmont MS | 3293 | 10,19505 |
| - Treća Petoletka | 2852 | 8,82972 |
| -Ostali manjinski akcionari | 9118 | 28,22551 |
| Ukupno | 32300 | 100 % |

Na dan bilansa stanja 31.12.2018. godine Društvo je imalo 107 radnika. Na bazi stanja krajem meseca u statističkom aneksu iskazali smo 107 radnika.

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI - Ž

| Red. Br. | Godine starosti | |
|----------|-----------------|-----------|
| 1 | 25 – 30 | / |
| 2 | 31 – 35 | 5 |
| 3 | 36 – 40 | 5 |
| 4 | 41 – 45 | 3 |
| 5 | 46 – 50 | 2 |
| 6 | 51 – 55 | 3 |
| 7 | 56 – 60 | 2 |
| | Ukupno: | 20 |

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI-M

| Redni br. | Godine starosti | |
|-----------|-----------------|-----------|
| 1 | Do 20 | / |
| 2 | 20 – 25 | 6 |
| 3 | 26 – 30 | 9 |
| 4 | 31 – 35 | 14 |
| 5 | 36 – 40 | 3 |
| 6 | 41 – 45 | 9 |
| 7 | 46 – 50 | 4 |
| 8 | 51 – 55 | 19 |
| 9 | 56 – 60 | 10 |
| 10 | 61 – 65 | 8 |
| 11 | 66 – 80 | 5 |
| | Ukupno: | 87 |

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA –Ž

| Red. Br. | Godine staža | |
|----------|----------------|-----------|
| 1 | 0 – 5 | 9 |
| 2 | 6 – 10 | 1 |
| 3 | 11 – 15 | 4 |
| 4 | 16 – 20 | 1 |
| 5 | 21 – 25 | 1 |
| 6 | 26 – 30 | 1 |
| 7 | 31 – 35 | 1 |
| 8 | 36-40 | 2 |
| | Ukupno: | 20 |

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA- M

| Red. Br. | Godine staža | |
|----------|----------------|-----------|
| 1 | 0 – 5 | 39 |
| 2 | 6 – 10 | 4 |
| 3 | 11 – 15 | 4 |
| 4 | 16 – 20 | 2 |
| 5 | 21 – 25 | 5 |
| 6 | 26 – 30 | 5 |
| 7 | 31 – 35 | 11 |
| 8 | 36 – 40 | 14 |
| 9 | 41 – 45 i više | 3 |
| | Ukupno: | 87 |

2. Osnova za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013) koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja, kao i relevantnim propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije.

Prema Zakonu o računovodstvu, Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja su: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (dalje: Okvir), Međunarodni računovodstveni standardi (dalje: MRS), odnosno Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (dalje: MSFI) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (dalje: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja ("Sl. glasnik RS", br. 35/2014), utvrđen je i objavljen prevod Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, kao i tumačenja standarda izdatih od strane Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda koji su u primeni na dan sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Funkcionalna i izveštajna valuta je RSD. Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u 000 dinara što je naznačeno na vrhu svake tabele. Ukoliko nije naznačeno dati su ukupni iznosi u dinarima na dan bilansiranja 31.12.2018 godine. Zvanični srednji kurs na dan 31.12.2018.godine korišćen na dan kursiranja sredstava i obaveza utvrđen je kao srednji kurs NBS i iznosi 118,1946 dinara za EUR. Pozitivne kursne razlike su evidentirane preko prihoda perioda, a negativne preko rashoda perioda. Za kursiranje obaveza za operativni i finansijski lizing korišćen je srednji kurs NBS koji iznosi 118,1946 dinara za EUR.

2.1. Opšta računovodstvena načela

Pozicije, koje se prikazuju u redovnom finansijskom izveštaju za 2018. godinu, su vrednovane u skladu sa opštim računovodstvenim načelima:

- *pretpostavke da privredno društvo posluje kontinuirano;
- *metode vrednovanja primenjuju se dosledno iz godine u godinu;
- *vrednovanje se vrši uz primenu principa opreznosti, a posebno:

- u Bilansu stanja prikazuju se obaveze nastale u toku tekuće ili prethodnih poslovnih godina, čak i ukoliko takve obaveze postanu evidentne samo između datuma Bilansa stanja i datuma njegovog sastavljanja;
- u obzir se uzimaju sva obezvređenja, bez obzira da li je rezultat poslovne godine dobitak ili gubitak;
- u obzir se uzimaju svi prihodi i rashodi koji se odnose na poslovnu godinu bez obzira na datum njihove naplate odnosno isplate;
- komponente imovine i obaveza vrednuju se posebno;
- bilans otvaranja za svaku poslovnu godinu jednak je bilansu zatvaranja za prethodnu poslovnu godinu.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjuvan je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama koje je usvojio Upravni odbor Društva 09.05.2017. godine, kao i na osnovu Statuta Telefonkabla a.d. od 28.05.2014. godine.

Preduzeće je za sastavljanje finansijskih izveštaja primenilo iste računovodstvene politike i procene koje su primenjivane pri sastavljanju finansijskih izveštaja prethodne god. u skladu sa MSFI.

3.1. Nematerijalna ulaganja

Prilikom pribavljanja nematerijalna sredstva se vrednuju po trošku nabavke umanjenom za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke usled umanjenja vrednosti. Korisni vek upotrebe prava na tuđim osnovnim sredstvima je 25 /dvadeset pet/ godina pošto se radi o KDS sistemima. Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se proporcionalnom metodom u toku korisnog veka upotrebe. Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja se mere po fer vrednosti koja se utvrđuju na aktivnom tržištu.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećana za zavisne troškove i troškove dovođenja sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti umanjena za bilo koje trgovinske popuste i rabate. Korisni vek upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme utvrđen je prema sledećem pregledu:

| | |
|--|-----------|
| gradjevinski objekti (zidane zgrade) | 77 godina |
| gradjevinski objekti (garaže zidane) | 40 godina |
| montažni objekti (limeni) | 8 godina |
| montažni objekti (drveni) | 7 godina |
| stanovi i stambene zgrade | 67 godina |
| vodovod | 30 godina |
| dizalice | 6 godina |
| gradjevinske mašine (rovokopač vitlo) | 7 godina |
| mašine radilice, bušilice, brusilice | 8 godina |
| mašine radilice, aparati za elektrozavarivanje | 7 godina |
| gradjevinske mašine (pumpe za vodu) | 8 godina |
| transferne mašine (agregati) | 4 godine |
| merni instrumenti i krupan alat | 8 godina |
| putnička vozila | 6 godina |
| putnička vozila (kombi) | 7 godina |
| teretna vozila (putari) | 6 godina |
| kablovske prikolice | 7 godina |
| telefonski aparati | 10 godina |
| kancelarijske mašine (računari) | 5 godina |

Troškovi tekućeg održavanja i opravke priznaju se kao rashod perioda. Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenje i oprema procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Sva dodatna ulaganja u vezi nekretnina, postrojenja i opreme uvećavaju nabavnu vrednost, odnosno osnovicu za amortizaciju. Amortizacija nekretnina obračunava se degressivnom metodom tokom procenjenog veka upotrebe.

Stope primenjene u 2018. godini

| 00000 Grupa5 | Opis | Broj godina: | % |
|--------------|--|--------------|-------|
| 00001 | | | |
| 00002 | 0194012100 NEMATERIJALNA ULAGANJA-APLIKATIVNI SOFTVERI | | 20,00 |
| 00003 | 0220021000 GRADJEVINSKI OBJEKTI (zidane zgrade) | | 1,30 |
| 00004 | 0220022000 GRADJEVINSKI OBJEKTI(garaže zidane) | 40,00 | 2,50 |
| 00005 | 0221022100 MONTAŽNI OBJEKTI LIMENI | | 12,50 |
| 00006 | 0221022200 MONTAŽNI OBJEKTI DRVENI | | 15,00 |
| 00007 | 0222011000 STAMBENE ZGRADE | | 1,50 |
| 00008 | 0223040000 V O D O V O D | | 3,30 |

Amortizacija postrojenja i opreme obračunava se proporcionalom metodom tokom procenjenog veka korisne upotrebe. Amortizacija alata, inventara i predmeta čiji je vek upotrebe duži od 1 /jedne/ godine obračunava se proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe.

Stope primenjene u 2018. godini

| | | | |
|-------|--|--|-------|
| 00009 | 0230085460 D I Z A L I C E | | 16,60 |
| 00010 | 0230085461 DIZALICE | | 16,66 |
| 00011 | 0230085463 DIZALICE | | 16,66 |
| 00012 | 0230184710 T R A K T O R I | | 16,66 |
| 00013 | 0230282400 GRADJEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 16,66 |
| 00014 | 0230282401 GRAĐEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 14,28 |
| 00015 | 0230282402 GRAĐEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 14,28 |
| 00016 | 0230282403 GRAĐEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 12,50 |
| 00017 | 0230282404 GRAĐEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 16,66 |
| 00018 | 0230282406 GRAĐEVINSKE MAŠINE RADILICE 10% | | 10,00 |
| 00019 | 0230283500 GRADJEVINSKE MAŠINE (MEŠALICE ZA BETON) | | 20,00 |
| 00020 | 0230283501 GRAĐEVINSKE MAŠINE (MEŠALICE ZA BETON) | | 16,66 |
| 00021 | 0230283502 GRAĐEVINSKE MAŠINE (MEŠALICE ZA BETON) | | 16,66 |
| 00022 | 0230285141 MAŠINE RADILICE (BUŠILICE,BRUSILICE) | | 16,66 |
| 00023 | 0230285142 MAŠINE RADILICE (APARATI ZA EL.ZAVAR.) | | 12,50 |
| 00024 | 0230285143 MAŠINE RADILICE (MOTALICA SA TRAKOM) | | 16,66 |
| 00025 | 0230285144 MAŠINE RADILICE (BUŠILICE,BRUSILICE) | | 16,66 |
| 00026 | 0230285145 MAŠINE RADILICE (BUŠILICE,BRUSILICE) | | 20,00 |
| 00027 | 0230285146 MAŠINE RADILICE (BUŠILICE,BRUSILICE) | | 20,00 |
| 00028 | 0230285147 MAŠINE RADILICE (APARATI ZA EL.ZAVAR.) | | 16,66 |
| 00029 | 0230285148 MAŠINE RADILICE (APARATI ZA EL.ZAVAR.) | | 16,66 |
| 00030 | 0230285149 MAŠINE RADILICE (APARATI ZA EL.ZAVAR.) | | 16,66 |
| 00031 | 0230285151 GRAĐEVINSKE MAŠINE (HIDRAUL.BUŠAČ) | | 16,66 |
| 00032 | 0230285152 GRAŠEVINSKE MAŠINE (HIDRAUL.BUŠAČ) | | 12,50 |
| 00033 | 0230285240 GRADJEVINSKE MAŠINE (VIBRONABIJAČ) | | 12,50 |
| 00034 | 0230285241 GRAŠEVINSKE MAŠINE (VIBRONABIJAČ) | | 12,50 |
| 00035 | 0230285721 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PERVIBRATORI) | | 16,66 |
| 00036 | 0230285810 GRADJEVINSKE MAŠINE (PUMPE ZA VODU) | | 16,66 |

| | | |
|-------|--|-------|
| 00037 | 0230285811 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PUMPE ZA VODU) | 16,66 |
| 00038 | 0230285812 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PUMPE ZA VODU) | 16,66 |
| 00039 | 0230289100 TRANSFERNE MAŠINE (AGREGATI) | 12,50 |
| 00040 | 0230289101 TRANSFERNE MAŠINE (AGREGATI) | 16,66 |
| 00041 | 0230289102 TRANSFERNE MAŠINE (AGREGATI) | 16,66 |
| 00042 | 0230289103 TRANSFERNE MAŠINE (AGREGATI) | 16,66 |
| 00043 | 0230289200 GRADJEVINSKE MAŠINE (PNEUMAT.ČEKIĆ) | 16,66 |
| 00044 | 0230289201 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PNEUMATSKI ČEKIĆ) | 16,66 |
| 00045 | 0230289202 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PNEUMATSKI ČEKIĆ) | 16,66 |
| 00046 | 0230311110 UREDJAJI I POSTROJENJA | 20,00 |
| 00047 | 0230410500 KRUPNI ALAT (KLEŠTA,MAKAZE) | 16,66 |
| 00048 | 0230410504 KRUPNI ALAT (KLEŠTA,MAKAZE) | 16,66 |
| 00049 | 0230410506 KRUPNI ALAT 12,5% (KLEŠTA,MAKAZE) | 12,50 |
| 00050 | 0230411120 MERNI INSTRUMENTI | 16,66 |
| 00051 | 0230411121 MERNI INSTRUMENTI | 16,66 |
| 00052 | 0230411122 MERNI INSTRUMENTI 50% | 50,00 |
| 00053 | 0230411123 MERNI INSTRUMENTI | 16,66 |
| 00054 | 0230411124 MERNI INSTRUMENTI | 16,66 |
| 00055 | 0230411125 MERNI INSTRUMENTI | 12,50 |
| 00056 | 0230598101 AUTOBUSI 33,33% | 33,33 |
| 00057 | 0230598402 PUTNIČKA VOZILA | 12,50 |
| 00058 | 0230598404 PUTNIČKA VOZILA | 12,50 |
| 00059 | 0230598406 PUTNIČKO VOZILO (FINANS.LIZING) 20,00 % | 20,00 |
| 00060 | 0230598501 PUTNIČKA VOZILA (KOMBI) | 12,50 |
| 00061 | 0230598502 PUTNIČKA VOZILA (KOMBI) | 12,50 |
| 00062 | 0230598504 PUTNIČKA VOZILA - KOMBI 10% | 10,00 |
| 00063 | 0230598505 PUTNIČKA VOZILA | 25,00 |
| 00064 | 0230684101 TERETNA VOZILA (KIPERI) | 12,50 |
| 00065 | 0230684102 TERETNA VOZILA (KIPERI) | 12,50 |
| 00066 | 0230684103 TERETNA VOZILA (KIPERI) | 12,50 |
| 00067 | 0230684400 TERETNA VOZILA (CISTERNE) | 12,50 |
| 00068 | 0230684402 TERETNA VOZILA (CISTERNA) | 12,50 |
| 00069 | 0230684721 TERETNA VOZILA (PUTARI) | 12,50 |
| 00070 | 0230684722 TERETNA VOZILA (PUTARI) | 12,50 |
| 00071 | 0230684723 TERETNA VOZILA (putari) | 10,00 |
| 00072 | 0230698600 P R I K O L I C E | 12,50 |
| 00073 | 0230698601 PRIKOLICE | 14,28 |
| 00074 | 0230698602 PRIKOLICE | 14,28 |
| 00075 | 0230698603 PRIKOLICE | 12,50 |

Na dan bilansa stanja Akcionarsko društvo je primenilo revalorizacioni metod za sledeće stanje nekretnina i opreme: gradjevinsko zemljište, gradjevinski objekti, montažni objekti, stanovi i stambene zgrade, vodovod, dizalice, mašine radilice, uredjaji i postrojenja, merni instrumenti i krupan alat, autobusi i putnička vozila, prikolice i teretna vozila prema MRS 16.

Za telefonske aparate, kancelarijske mašine i nameštaj i alat sa kalkulativnim otpisom primenjen je metod nabavne vrednosti.

Stope amortizacije za 2018. godinu

| | | |
|-------|---|-------|
| 00076 | 0230710210 TELEFONSKI APARATI | 10,00 |
| 00077 | 0230710211 TELEFON.CENTRALE I PRIPAD.UREDJ. | 7,00 |
| 00078 | 0230810921 KANCELARIJSKE MAŠINE(ELEKTR.PIS.MAŠINE) | 14,30 |
| 00079 | 0230810922 KANCELARIJSKE MAŠINE (PISAĆE MAŠINE) | 12,50 |
| 00080 | 0230810930 KANCELARIJSKE MAŠINE (KOMPJUTERI) | 20,00 |
| 00081 | 0230810940 KANCELARIJSKE MAŠINE (KOPIR APARATI) | 14,30 |
| 00082 | 0230910240 NAMEŠTAJ-TELEPRINTERI | 8,30 |
| 00083 | 0230910810 NAMEŠTAJ - KLIMA UREDJAJI | 16,50 |
| 00084 | 0230910820 NAMEŠTAJ - USISIVAČI | 20,00 |
| 00085 | 0230910830 NAMEŠTAJ - PEĆI | 12,50 |
| 00086 | 0230910911 NAMEŠTAJ - DRVENI | 12,50 |
| 00087 | 0230910912 NAMEŠTAJ (TREZOR,KASA,METALNI STO) | 10,00 |
| 00088 | 0230910913 NAMEŠTAJ (FOTELJA) | 11,00 |
| 00089 | 0230910914 NAMEŠTAJ-TEPISI | 12,50 |
| 00090 | 02402 ALAT SA KALKULATIVNIM OTPISOM 10% | 10,00 |
| 00091 | 02403 SPECIJALNI UNIVERZALNI ALAT - OSTALI 11% | 11,00 |
| 00092 | 02404 SPECIJALNI UNIVERZALNI ALAT - MEHANIČKI 12,5% | 12,50 |
| 00093 | 02405 SPECIJALNI ELEKTRIČNI ALAT 14,3% | 14,30 |
| 00094 | 02406 ALAT SA KALKULATIVNIM OTPISOM 16,5% | 16,50 |
| 00095 | 02407 MERNI INSTRUMENTI - RAZNI 16,6% | 16,60 |
| 00096 | 02408 OSTALI ALAT I INV. SA KALKULATIVNIM OTPISOM 20% | 20,00 |

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

Učešće u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.4. Zalihe

Zalihe su prikazane po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost obuhvata: fakturnu vrednost, troškove transporta i druge pripadajuće troškove. Neto prodajna vrednost je vrednost po kojoj zalihe mogu biti realizovane u normalnim uslovima poslovanja po odbitku troškova prodaje. Zalihe materijala i rezervnih delova evidentiraju se po nabavnim cenama. Utrošak materijala se evidentira po prosečnoj ceni. Alat i inventar čiji je vek trajanja do godinu dana otpisuje se sa 100% prilikom izdavanja u upotrebu. Vrednost nedovršenih usluga meri se po MRS-11 prema stepenu završavanja fizičkog obima ugovorenih radova.

3.5. Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za eventualno obračunate kamate u skladu sa ugovorom. Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj nenaplativosti. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Odbora direktora.

3.5.1. Upravljanje rizicima

U prethodnom periodu društvo je bilo izloženo rizicima nenaplativosti potraživanja od strane nekih investitora, sporna potraživanja na dan 31.12.2017. godine su direktno otpisana. Na dan 31.12.2018. godine nema spornih potraživanja.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalent se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovina na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja, a obaveze za finansijski lizing po prodajnom kursu poslovne banke.

3.7. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

3.8. Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije. Prihodi po osnovu povećanja vrednosti nedovršenih usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti investicije (MRS-11).

3.9. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali u skladu sa načelom nastanka događaja.

4. Nematerijalna ulaganja

Poziciju nematerijalnih ulaganja na dan 31.12.2018. god. sačinjavaju sledeće stavke:

Konto 012

u 000

| Red. broj | Kategorija | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadašnja vrednost |
|-----------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | Računarski program | 5.993 | 5.258 | 735 |
| Ukupno: | | 5.993 | 5.258 | 735 |

4.1. Konto 014 - ostala nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2018.

Tabela promena na pozicijama

u 000

| | |
|---------------------------|--------------|
| Nabavna vrednost | |
| Stanje na dan 01.01.2018. | 6.771 |
| Stanje na dan 31.12.2018. | 6.771 |
| Ispravka vrednosti: | |
| Stanje na dan 01.01.2018. | 1.032 |
| Amortizacija za 2018. | 68 |
| Stanje na dan 31.12.2018 | 1.100 |
| Neto sadašnja vrednost | |
| 31.12.2017. | 5.739 |
| 31.12.2018. | 5.671 |

Ostala nematerijalna ulaganja odnose se na zakup zemljišta Mlavska, zakup zemljišta Kruševac.

5. Nekretnine, postrojenje i oprema:

5.1. Tabela promena na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

| | Zemljište | Građevinski objekti | Postrojenja i oprema | Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima | OS u pripremi | Dati avansi | Ukupno |
|--|---------------|---------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------|--------------|----------------|
| Nabavna vrednost na početku godine | 31.183 | 326.186 | 98.790 | 3.406 | 9.483 | 7.338 | 476.386 |
| Povećanje: | | 2.728 | 7.620 | - | 38 | - | 10.386 |
| Nabavka | - | - | - | - | 10.386 | - | 10.386 |
| Aktiviranje i prenos | - | 2.728 | 7.620 | - | (10.348) | - | - |
| Smanjenje: | | 18.581 | 1.477 | - | - | - | 20.058 |
| Prodaja i rashodovanje | - | 18.581 | 1.477 | - | - | - | 20.058 |
| Nabavna vrednost na kraju godine | 31.183 | 310.333 | 104.933 | 3.406 | 9.521 | 7.338 | 466.714 |
| Kumulirana ispravka na početku godine | - | 114.105 | 63.242 | 2.434 | - | - | 179.781 |
| Povećanje: | | 2.664 | 3.690 | 136 | - | - | 6.490 |
| Amortizacija | - | 2.664 | 3.690 | 136 | - | - | 6.490 |
| Smanjenje: | | 15.533 | 93 | - | - | - | 15.626 |
| Prodaja i rashodovanje | - | 15.533 | 93 | - | - | - | 15.626 |
| Ispravka vrednosti na kraju godine | - | 101.236 | 66.839 | 2.570 | - | - | 170.645 |
| Neto sadašnja vrednost 31.12.2018.g. | 31.183 | 209.097 | 38.094 | 836 | 9.521 | 7.338 | 296.069 |
| Neto sadašnja vrednost 31.12.2017.g. | 31.183 | 212.081 | 35.548 | 972 | 9.483 | 7.338 | 296.605 |

U 2007. godini uknjiženo zemljište 23 ara Vinča.

Društvo građevinske objekte vrednuje po metodu revalorizacije. Na datum Bilansa stanja Rukovodstvo je razmatralo kretanje tržišnih cena nepokretnosti i zaključilo je da iste ne odstupaju značajno od vrednosti građevinskih objekata u poslovnim knjigama, te u finansijskim izveštajima za 2018. godinu nije bilo korekcija po ovom osnovu.

U opremu uključena i vrednost alata sa kalkulativnim otpisom.

Na poziciji ulaganja u tuđa osnovna sredstva iskazana su ulaganja u KDS sisteme

Osnovna sredstva u pripremi odnose se na ulaganje u iznosu od 9.058 hilj din koje je izvršeno za izgradnju poslovnog prostora u radnoj zoni Sever u Nišu, KO Niš Crveni krst. Ideja je da se izgradi objekat za smeštaj radnika. Veći deo iznosa od pomenutih 7 mil se odnosi na plaćanje naknada, adm. taksi za dobijanje dozvola, izradu proj.dokumentacije. Izvršili smo procenu nadoknadivog iznosa ovog ulaganja u pripremi na 31. decembar 2018. godine i utvrdili da nije potrebno priznati umanjenje vrednosti u skladu sa zahtevima MRS 36 „Umanjenje vrednosti imovine“. Ostala osnovna sredstva u pripremi u iznosu od 458 hilj din se odnosi na ulaganje u poslovni objekat u Krnjači.

Na dan Bilansa stanja za 2018. godinu Preduzeće ima **upisane hipoteke** na sledećim nepokretnostima:

| Predmet hipoteke | Rešenje kojim je izvršen upis u katastar nepokretnosti / zemljišne knjige | Osnovni Ugovor po osnovu kojeg je izvršen upis hipoteke | Poverilac | Dužnik | Visina hipoteke (osnovni iznos) |
|------------------------|---|---|-----------------|------------------|---------------------------------|
| Posl prostor u V.Ilića | 952-02-12-1326/2017 od 11.01.2018 | Linija garancije i dozvoljen minus | UniCredit banka | Telefonkabl a.d. | 300.000 eur + 6.000.000 din |

5.2. Tabela promena na poziciji opreme alat sa kalkulativnim otpisom 0234

| | <i>Oprema alat kalkulativni</i> |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| Nabavna vrednost | |
| <i>Stanje na dan 31.12.2017.</i> | 3.892 |
| <i>Stanje na dan 01.01.2018.</i> | |
| <i>Povećanje nabavke</i> | 11 |
| <i>Rashod smanjenje.</i> | |
| <i>Stanje na dan 31.12.2018.</i> | 3.903 |
| Ispravka vrednosti | |
| <i>Stanje na dan 31.12.2017.</i> | 3.142 |
| <i>Stanje na dan 01.01.2018.</i> | |
| <i>Amortizacija za 2018.</i> | |
| <i>Otudjenje I rashodovanje</i> | |
| <i>Stanje na dan 31.12.2017.</i> | 3.142 |
| Neto sadašnja vrednost | |
| 31.12.2017. | 750 |
| 31.12.2018. | 761 |

5.3. Ostala dugoročna potraživanja

Prilivi koji se očekuju u budućem periodu. Retencije, za dobro izvršenje posla. Po konačnim situacijama I zapisniku o kvalitetnom prijemu vrši se plaćanje

Konto 056

| Rb. | Konto | Šifra | Naziv | Saldo |
|-----|-------|-------|---|--------------|
| 1 | 0561 | 041 | MBA-RATKO MITROVIĆ NISKOGRADNJA doo BEOGRAD | 1.187 |
| 2 | 0561 | 083 | MORAVA IN D.O.O. GRAĐEVINSKO PREDUZEĆE | 1.196 |
| 3 | 0561 | 096 | AZVI S.A. - Ogranak Novi Sad | 204 |
| 4 | 0561 | 2364 | CIP Centar za informatički inženjering i projektovanje DOO | 67 |
| 5 | 0561 | 510 | ENERGOPROJEKT NISKOGRADNJA a.d. | 2.136 |
| 6 | 0561 | 582 | AKCIONARSKO DRUŠTVO AERODROM NIKOLA TESLA BEOGRAD | 704 |
| | | | | 5.495 |

Ukupna vrednost poslatah IOS- a kupcima po osnovu dugoročnih potraživanja, sa stanjem na dan 31.12.2018.god iznosi 4.308. hilj din

Poslato IOS- a za 5 klijenta:

Overeno IOS- a 3, ukupne vrednosti 2.908 hilj.dinara;

Neovereno - IOS- a 2

6. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2018. godine

| | % učešća | | % učešća | |
|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 Materijal | 13.498 | 21 | 14.391 | 26 |
| 2 Rezervni delovi | 764 | 1 | 788 | 2 |
| 3 Alat i sitan inventar | / | / | / | / |
| 4 Ispravka vrednosti materijala, rez. delova, alata i inv. | / | / | / | / |
| 5 Nedovršena proizvodnja (usluge) | 25.096 | 38 | 15.188 | 27 |
| 6 Dati avansi za zalihe i usluge | 26.632 | 40 | 24.515 | 45 |
| 7 Roba na putu | / | / | / | / |
| Ukupno: | 65.990 | 100.00% | 54.882 | 100.00% |

U okviru zaliha materijala iskazuju se i zalihe sa umanjenim obrtom. Popisna komisija je analizirala stanje zaliha i zaključila da su iste upotrebljive i da nema potrebe za dodatnim obezvređenjem zaliha, u odnosu na obezvređenje koje je izvršeno prethodne godine. Društvo očekuje da će navedene zalihe biti upotrebljene u narednom periodu.

Društvo u okviru zaliha nedovršene proizvodnje iskazuje ulaganja u izvršene radove na objektu FTTH Novi Beograd u iznosu od RSD 7.309. hiljada koja potiču iz ranijeg perioda, bez novih ulaganja u periodu dužem od godinu dana. Rukovodstvo Društva aktivno radi na pronalaženju rešenja i očekuje da će se stvoriti uslovi za fakturisanje i naplatu nedovršene proizvodnje na objektu.

U strukturi zaliha najznačajnije je učešće datih avansa za zalihe i usluge.

7. Potraživanja

Struktura potraživanja na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | | 2018. | % učešća | 2017. | % učešća |
|----------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 1 | Potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu(bez ispravke) | 198.641 | 98,95 | 180.868 | 98,23 |
| 2 | Ostala potraživanja po osnovu prodaje | 506 | 0,25 | 506 | 0,27 |
| 3 | Ostala potraživanja i potraživanja od zaposlenih | 1.428 | 0,71 | 2.567 | 1,39 |
| 4 | Ostala kratkoročna potraživanja | 183 | 0,09 | 183 | 0,11 |
| Ukupno: | | 200,758 | 100.00 | 184.124 | 100,00 |

7.1. Struktura potraživanja po kupcima u zemlji na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | | 31.12.2018. | % učešća |
|----------------|-----------------------------|----------------|---------------|
| 1 | Huawei | 137.481 | 69.21 |
| 2 | Ratko Mitrović niskogradnja | 17.811 | 8.97 |
| 3 | JP Pošta Srbija | 17.255 | 8.69 |
| 4 | MBC Capital | 6.371 | 3.21 |
| 5 | Telekom Srbija | 5.851 | 2.94 |
| 6 | Signaling | 2.372 | 1.19 |
| 7 | Ostala potraživanja | 11.500 | 5.79 |
| Ukupno: | | 198.641 | 100.00 |

Potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2018.god iznose 198.641 hilj.din

Ukupna vrednost poslanih IOS- a kupcima, sa stanjem na dan 31.12.2018.god iznosi 172.317 hilj din

Poslato IOS- a za 18 klijenta:

Overeno IOS- a 11, ukupne vrednosti 165.231 hilj.dinara;

Neovereno - IOS- a 7

Pregled sudskih sporova: U 2018.god. nije bilo novih sporova

| R.br | Tužilac | Tuženik | Spor pokrenut - Godina | Vrednost | Predviđenja-Očekivanja | Napomena |
|------|------------------|------------------|------------------------|--------------|---|---|
| 1 | Telefonkabl a.d. | Tehnobeton | | 1.832.545,74 | Prekinut postupak Tehnobeton u stečaju | Prekinut postupak Tehnobeton u stečaju |
| 2 | Nastić Vladan | Telefonkabl a.d. | 1995 | 1.127.402,99 | Po rešenju GŽ1 334/16 od 29.06.2018.god. odbijene sve žalbe i potvrđeno rešenje Prvog osn. suda. Na ovo rešenje Nastićev advokat uložio Vrhovnom kasacionom sudu reviziju | Četiri puta presudjivano u korist TKB-a, spor traje 21 god Odbijena žalba od strane kasacionog suda. |

7.2 Kratkoročni finansijski plasmani

| Konto | Naziv | <i>u 000</i> |
|-------|--|--------------|
| 2326 | KRATKOROCNI KREDITI I ZAJMOVI U ZEMLJI-UDARNIK | 100 |
| 2326 | KRAT KRED I ZAJM. U ZEMLJI –MBC CAPITAL | 683 |
| 2326 | KRATKOROČNI KREDITI U ZEMLJI -ARHIV COD OMNIS | 340 |
| 2326 | KRATKOROCNI KREDITI I ZAJMOVI U ZEMLJI SAMOSTALNI SINDIKAT | 25 |
| 2325 | KRATKOROČNI KREDITI I ZAJMOVI U ZEMLJI KOLA | 13 |
| | | 1.161 |

7.3 Druga potraživanja

Druga potraživanja odnose se na:

| Druga potraživanja | 2018. | 2017. |
|---|--------------|--------------|
| Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | - | 1.331 |
| Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa | 82 | 779 |
| Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju | 661 | 372 |
| Potraživanja od zaposlenih | 685 | 85 |
| Ostala kratkoročna potraživanja | 183 | 183 |
| Ukupno: | 743 | 2.750 |

7.4 Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha

Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha odnose se na ulaganja u investicione jedinice u iznosu od 17.162 hilj. din.

8. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

| R.Br. | RAČUN KONTO | NAZIV RAČUNA | STANJE PO POPISU | STANJE PO KNJIGAMA | IZVEŠTAJ KOMISIJE |
|----------|-------------|------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I | | Tekući račun | | | |
| 1 | 2411 | Poštanska štedionica | 47.289,00 | 47.289,00 | 47.289,00 |
| 2 | 24111 | Tekući račun Sber banka | 81.729,44 | 81.729,44 | 81.729,44 |
| 3 | 24112 | Tekući račun Agricole banka | 1.823.676,08 | 1.823.676,08 | 1.823.676,08 |
| 4 | 24113 | Tekući račun Eurobank | 157.009,21 | 157.009,21 | 157.009,21 |
| 5 | 241131 | Tekući račun Eurobank 1 | 16.599.501,27 | 16.599.501,27 | 16.599.501,27 |
| 6 | 24141 | Komercijalna banka namenski račun | 22.162,15 | 22.162,15 | 22.162,15 |
| 7 | 2414 | Komercijalna banka | 2.801.384,96 | 2.801.384,96 | 2.801.384,96 |
| 8 | 2415 | Tekući račun Societe generale | 1.550.005,49 | 1.550.005,49 | 1.550.005,49 |
| 9 | 2416 | Tekući račun UniCredit Bank-Srbija | 57.939.111,46 | 57.939.111,46 | 57.939.111,46 |
| 10 | 2417 | Tekući račun Meridijan banka | 450,00 | 450,00 | 450,00 |

| | | | | | |
|------------|--------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| II | 243 | BLAGAJNA | | | |
| | 2432 | Blagajna mat.izdataka | | | |
| | Komada | Apoen | | | |
| | 1200 | 1000 | 230.000,00 | | |
| | 650 | 100 | 0,00 | | |
| | 30 | 10 | 210,00 | | |
| | 72 | 1 | 14,00 | | |
| | Ostalo | | 0,70 | | |
| | | Ukupno: | 230.224,70 | 230.224,70 | 230.224,70 |
| III | | | | | |
| | 246 | Devizna blagajna | | | |
| | 2460 | Glavna devizna blagajna | 2.400,00 eur | 283.667,04 | 283.667,04 |
| IV | | | | | |
| | 244 | Devizni račun | | | |
| | 2440 | Uni Credit banka Devizni račun - EUR-11.164,84 eur | 1.319.623,80 | 1.319.623,80 | 1.319.623,80 |
| | 2443 | Uni Credit banka Devizni račun - HUF- 4.469.733,00 huf | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2441 | Uni Credit banka Devizni račun - NOK-60.431,54 nok | 717.739,36 | 717.739,36 | 717.739,36 |
| V | | | | | |
| | 248 | Novčana sredstva-deponovana i oročena | | | |
| | 2481 | Novčana sredstva fonda za isplatu naknada | 30.534,59 | 30.534,59 | 30.534,59 |
| | 2483 | Novčana sredstva deponovana za rentiranje vozila | 141.501,31 | 141.501,31 | 141.501,31 |
| | 2485 | Ostala novčana sredstva deponovana za Direkciju za stubove ED Kragujevac | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | 24865 | Oročeni namenski depozit UniCredit | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 |
| | 24866 | Oročeni namenski depozit Credit Agricole | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 |
| | | Ukupno | 98.275.609,86 | 98.275.609,86 | 98.275.609,86 |
| VI | 2361 | Oročeni namenski depozit Erste bank | 17.162.246,94 | 17.162.246,94 | 17.162.246,94 |
| | | UKUPNO | 115.437.856,80 | 115.437.856,80 | 115.437.856,80 |

Usaglašeni IOS-i stanja po tekućim računima i stanjem izdatih garancija sa 6 banaka

9. Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja odnose se na:

u 000

| Aktivna vremenska razgraničenja | 2018. | 2017. |
|--|--------------|--------------|
| Unapred plaćeni troškovi | 1.060 | 1.176 |
| Ostala aktivna vremenska razgraničenja | 1.276 | 838 |
| Ukupno: | 2.336 | 2.014 |

10. Osnovni i ostali kapital

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2017.

u 000

| | Kategorija | Nominalna vrednost | Kumulativne rezerve | Ukupno | Broj akcija | Učešće u % |
|----------------|------------------------|--------------------|---------------------|----------------|---------------|------------|
| 1 | Akcijski | 204.027 | | 204.027 | 26.497 | 82,03 |
| 2 | Kapital običnih akcija | | | | | |
| 3 | Akcijski fond | 44.683 | | 44.683 | 5.803 | 17,97 |
| Ukupno: | | 248.710 | | 248.710 | 32.300 | 100 |

Struktura kapitala knjižena na osnovu Rešenja Ministarstva ekonomije i regionalnog razvoja u postupku kontrole zakonitosti postupka svojinske transformacije na osnovu člana 77. Zakona o privatizaciji br. 160-023-02-273/2006-07 veza 247/98-1-6.

Povećanje osnovnog kapitala izvršena po odluci Skupštine akcionara br. 2157 od 28.6.2010. godine.

10.1 Struktura ukupnog kapitala

u 000

| Red. Br. | Kategorija | 2018. | 2017. |
|----------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 1 | Akcijski kapital | 248.710 | 248.710 |
| 2 | Ostali osnovni kapital | | |
| 3 | Zakonske rezerve | | |
| 4 | Statutarne i druge rezerve | | |
| 5 | Revalorizacione rezerve | 183.000 | 197.898 |
| 6 | Neraspoređeni dobitak ranih godina | 28.749 | 10.443 |
| 7 | Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 15.443 | 5.421 |
| 8 | Gubitak | 31.748 | 31.748 |
| Ukupno: | | 444.154 | 430.724 |

10.2 Obelodanjivanje revalorizacionih rezervi konto -330:

| | 2018. | 2017. |
|---|----------------|----------------|
| Revalorizaciona rezerva po osnovu procene nekretnina i opreme | | |
| Početno stanje | 197.898 | 198.031 |
| Ispravka greške i promena računovodstvene politike | | |
| Procena po poštenoj vrednosti – povećanje | | |
| Procena po poštenoj vrednosti – smanjenje | | |
| Ukidanje | | |
| Ostala povećanja | | |
| Ostala smanjenja | 14.898 | 133 |
| Stanje na kraju godine: | 183.000 | 197.898 |

Do smanjenja revalorizacionih rezervi došlo je usled prodaje i rashodovanja osn.sredstava u iznosu od 14.898 hiljada din.

10.3 Obelodanjivanje nerasporedene dobiti:

| | <i>u 000</i> | |
|---|---------------|---------------|
| | 2018. | 2017. |
| Neraspoređena dobit iz ranijih godina | 15.864 | 12.284 |
| Ostala povećanja (ukidanje rev.rezervi) | 12.885 | 120 |
| Neraspoređena dobit tekuće godine | 15.443 | 5.421 |
| Stanje na kraju godine: | 44.192 | 15.864 |

Do smanjenja neraspoređene dobiti u 2018. god. u iznosu od 3.732 hiljada din došlo je zbog poreskih rashoda perioda. Do povećanja od 12.885 hiljada dinara došlo je zbog ukidanja revalorizacionih rezervi prilikom rashodovanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme .

11. Obaveze iz poslovanja

11. 1. Dugoročna rezervisanja i obaveze konto - 404 i 416

u 000

| | <i>% učešća</i> | | <i>% učešća</i> | |
|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | <i>31.12.2018.</i> | | <i>31.12.2017.</i> | |
| 1 Rezervisanja za troškove u garantnom roku | | | | |
| 2 Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 8.341 | 68,69 | 9.352 | 53,35 |
| 3 Dugoročni krediti u zemlji | | | | |
| 4 Ostale dug. obaveze (finansijski lizing) | 3.801 | 31,31 | 8.176 | 46,65 |
| Ukupno: | 12.142 | 100,00 | 17.528 | 100,00 |

Rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih su manje u odnosu na 2017. Razlika je knjižena u korist prihoda.

Ukupne dugoročne i kratkoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga

| Banka/Lizing Kompanija | Vrsta kredita (kratkoročni, dugoročni, revolving, overdraft...) | Namena | Datum odobranja dd/mm/yyyy | Konačan datum otplate mm/dd/yyyy | Odobreni iznos € | Valuta (rsd, rsd index, EUR, USD) | Stanje na dan podnošenja zahteva € - raspoloživo | Iznos rate | Dinamika otplate (mesečno, kvartalno, polugodišnje...) | Ukupan iznos glavnice koja se otplaćuje u tekućoj godini € | Ukupan iznos glavnice koja se otplaćuje u tekućoj godini 000 din | Ukupan iznos glavnice koja se otplaćuje preko 1 godine 000 din | Obezbeđenje |
|------------------------|---|----------------|----------------------------|----------------------------------|------------------|-----------------------------------|--|------------|--|--|--|--|-------------|
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 05.06.2017. | 15.5.2021 | 22795 | eur | 14388 | 411,09 | mesečno | 4933 | 583 | 826 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 05.06.2017. | 15.5.2021 | 22795 | eur | 14388 | 411,09 | mesečno | 4933 | 583 | 826 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 01.06.2017. | 15.5.2021 | 13280 | eur | 8222 | 234,92 | mesečno | 2819 | 333 | 472 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 01.06.2017. | 15.5.2021 | 13280 | eur | 8222 | 234,92 | mesečno | 2819 | 333 | 472 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 03.05.2017. | 15.4.2021 | 13280 | eur | 8222 | 234,92 | mesečno | 2819 | 333 | 443 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 08.11.2016. | 15.10.2020 | 7954 | eur | 4684 | 119,93 | mesečno | 1439 | 170 | 142 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 08.11.2016. | 15.10.2020 | 7954 | eur | 4684 | 119,93 | mesečno | 1439 | 170 | 142 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 9.9.2016 | 15.8.2020 | 8079 | eur | 3067 | 121,81 | mesečno | 1461 | 172 | 116 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 9.9.2016 | 15.8.2020 | 12708 | eur | 4981 | 191,6 | mesečno | 2299 | 272 | 181 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 9.9.2016 | 15.8.2020 | 12708 | eur | 4981 | 191,6 | mesečno | 2299 | 272 | 181 | menice |
| Unicredit leasing | fin.lizing | nabavka opreme | 19.10.2015 | 1102019 | 62400 | eur | 15328 | 958,02 | mesečno | 9580 | 1132 | 0 | menice |
| Ukupno | | | | | 197233 | | 341398 | | | 36840 | 4353 | 3801 | |

11.2. Kratkoročne obaveze

u 000

| | | % učešća | | % učešća | |
|----------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 | Kratkoročni krediti u zemlji | 41.368 | 21,55 | 20.000 | 14,88 |
| 2 | Ostale kratkoročne finansijske obaveze | 4.355 | 2,27 | 4.698 | 3,50 |
| 3 | Primljeni avansi | 51.777 | 26,97 | 4.911 | 3,65 |
| 4 | Dobavljači u zemlji | 91.227 | 47,52 | 75.562 | 56,23 |
| 5 | Dobavljači u inostranstvu | 3.244 | 1,69 | 29.211 | 21,74 |
| Ukupno: | | 191.971 | 100.00 | 134.382 | 100.00 |

U strukturi kratkoročnih obaveza najveće je učešće obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu %. Od IOS primljenih od dobavljača na iznos 20.139 hilj.din, usaglašeno je sa dobavljača na iznos 19.013 hilj din. Osporeno je IOS dobavljača, u vrednosti od 1.126 hiljada din. IOS za date avanse ukupno 4 na iznos 4.709 Nije overen 1 IOS, u vrednosti 907 hiljada. Na dan bilansa stanja nemamo potencijalnih obaveza (jemstva, pristupanje dugu...)

Kratkoročne finansijske obaveze odnose se na:

u 000

| Kreditor | Rok otplate | Početak otplate | Obezbeđenje | Kamatna stopa | Valuta u kojoj je kredit uzet | Iznos u stranoj valuti | Iznos hiljada dinara |
|---|-------------|-----------------|-------------|---------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Credit Agricole banka AD | 90 dana | 27.12.2018 | menice | 2,8 % | eur | 30.000 | 3.546 |
| Eurobank AD | 180 dana | 26.12.2018 | menice | 3m euribor+3 | eur | 170.000 | 20.093 |
| Uni credit banka AD | 90 dana | 25.12.2018 | menice | | eur | 150.000 | 17.729 |
| Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | | | | | | | 41,368 |
| Kratkorocni deo obaveza po finansijskom lizingu | 31.12.2019 | 01.01.2019 | menice | | eur | 36.840 | 4.355 |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze | | | | | | | 4.355 |
| UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE | | | | | | | 45.723 |

11.3 Ostale kratkoročne obaveze

Ostale kratkoročne obaveze odnose se na:

| | <i>u 000</i> | |
|--|---------------|---------------|
| | 2018. | 2017. |
| Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada | 8.647 | 6.278 |
| Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog | 2.594 | 2.373 |
| Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 1.456 | 1.485 |
| Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju | 115 | 42 |
| Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo | 645 | 493 |
| Obaveze prema organima upravljaju | 7.335 | 6.675 |
| Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima | 114 | 155 |
| Ukupno: | 20.906 | 17.501 |

11.4 Porezi i doprinosi

Tekući porez na dobit obračunat je i plaćen u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji.

Porez na dobit u visini od 15%, što iznosi **3.564.645 din** se plaća na poresku osnovicu utvrdjenu poreskim bilansom koja iznosi 23.764.302 din.

Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha, koji iznosi **19.175.473 din** i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije.

Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobitka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina

11.5 Komponente odloženog poreza MRS 12

| | Obračun odloženih poreskih obaveza MRS-12 za 2018. godinu | 2018. | 2017. |
|----|---|----------------------|----------------------|
| 1. | Sadašnja vrednost stalne imovine u poslovnim knjigama koja podležu amortizaciji | 244.955.488,12 | 245.331.242,79 |
| 2. | Sadašnja vrednost stalne imovine za poreske svrhe | 145.900.577,31 | 144.186.515,54 |
| 3. | Razlika (1 - 2) | 99.054.910,81 | 101.144.727,25 |
| 4. | Stalna razlika 2004-2017. ukupno | 5.880.911,76 | 5.539.644,43 |
| 5. | Stalna razlika 2018.god. (nabavka alat sa kalk.otpisom) | 258.125,59 | 341.267,33 |
| 6. | Stalna razlika ukupno | 6.139.037,35 | 5.880.911,76 |
| 7. | Privremena razlika (3 - 6) | 92.915.873,46 | 95.263.815,49 |
| | 92.915.873,46* 15% | 13.937.381,02 | 14.289.572,32 |
| | ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | | |
| 1 | Oporeziva privremena razlika po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji | 92.915.873,46 | 95.263.815,49 |
| 2 | Odložene poreske obaveza na datum bilansa stanja (red. br. 1 x 15%) | 13.937.381,02 | 14.289.572,32 |
| | ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | | |
| 3 | Rezervisanje za otpremnine 8.115.832,73x 15% | 1.217.374,91 | 1.402.272,12 |
| 4 | Rashodi obezvređenja x 15% | | |
| 5 | Rashodi po osnovu neplaćenih javnih prihoda | | |
| 6 | Neiskorišćeni poreski kredit po osnovu ulaganja u osnovna sredstva | | |

| | | | |
|-------|---|--------------------|---------------------|
| 7 | Neiskorišćeni poreski kredit po osnovu međukompanijskih dividendi | | |
| 8 | Preneti poreski gubitak | | |
| 9 | Odložena poreska sredstava na datum bilansa stanja - ukupno (red. br. od 3 do 8) | 1.217.374,91 | 1.402.272,12 |
| 10 | Odložane poreske obaveze nakon prebijanja - konačan iznos koji se iskazuje u bilansu stanja (2 - 9) | 12.720.006,11 | 12.887.300,20 |
| 11 | Početno stanje odloženih poreskih obaveza | 12.887.300,20 | 14.708.159,49 |
| 12 | Odloženi poreski prihod koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine (11 -10) | | 1.820.859,29 |
| 12.1. | Odloženi poreski rashod koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine (10 -11) | -167.294,09 | |

Odloženi porez

Odloženi porez na dobit se obračunava za sve privremene razlike između poreske osnove imovine i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti. Trenutno važeće poreske stope na dan bilansa su korišćene za obračun iznosa odloženog poreza. Odložene poreske obaveze priznaju se za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za odbitne privremene razlike i za efekte prenetog gubitka i neiskorišćenih poreskih kredita iz prethodnih perioda do nivoa do kojeg je verovatno da će postojati budući oporezivi dobiti na teret kojih se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti. Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava preispituje se na dan svakog bilansa stanja i umanjuje do mere do koje više nije izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se ukupna vrednost ili deo vrednosti odloženih poreskih sredstava može iskoristiti. Odložena poreska sredstva koja nisu priznata procenjuju se na dan svakog bilansa stanja i priznaju do mere do koje je postalo izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao prihodi i rashodi i uključeni su u neto dobit perioda.

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata uključuju porez na imovinu, kao i druge poreze i doprinose u skladu sa republičkim i opštinskim propisima plaćeni su u zakonskom roku.

Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima Republike Srbije, Društvo/Preduzeće je u obavezi da obračuna i plati poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju porez na zarade i doprinose za zaposlene na teret poslodavca i na teret zaposlenih u obračunatim iznosima po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Ovi porezi i doprinosi čine rashod perioda na koji se odnose. Porezi i doprinosi fondova za socijalnu sigurnost zaposlenih plaćeni su u redovnim rokovima prilikom isplate neto zarade.

Obaveze po osnovu otpremnina

Ukoliko Društvo vrši rezervisanja u skladu sa MRS 19, navedeno se može obelodaniti na sledeći način:

Društvo je formiralo rezervisanja u cilju isplate zaposlenim po mogućim osnovama i po tom osnovu ima identifikovane obaveze na dan 31. decembra 2018. godine u iznosu od 8.340 hilj din a na osnovu MRS 19, čl.23 odluke o računovodstvenim politikama, po osnovu primanja zaposlenih u budućem periodu

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

12. Prihodi

Struktura prihoda na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | % učešća | | % učešća | | |
|----------------|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | | |
| 1 | Prihodi od prodaje | 653.889 | 99,22 | 549.756 | 99,08 |
| 2 | Prihodi od premija, sub., donacija | 81 | 0,01 | 82 | 0,01 |
| 3 | Ostali poslovni prihodi | 2.930 | 0,44 | 2.434 | 0,44 |
| 4 | Finansijski prihodi | 1.006 | 0,15 | 2.256 | 0,41 |
| 5 | Ostali prihodi | 1.155 | 0,18 | 320 | 0,06 |
| Ukupno: | | 659.061 | 100,00 | 554.848 | 100,00 |

U strukturi prihoda najveće je učešće prihoda od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu 99,22 %,

12.1. Struktura poslovnih prihoda po kupcima na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | | % učešća | | | % učešća |
|----------------|---------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 31.12.2018. | | | |
| 1 | JP Telekom Srbija | 34.082 | 5,21 | 113.226 | 20,50 |
| 2 | JP Pošte Srbije | 27.063 | 4,14 | 12.102 | 2,19 |
| 3 | Energoprojekt niskogradnja | 8.722 | 1,33 | 31.529 | 5,71 |
| 4 | Bombardier | / | / | 169.640 | 30,72 |
| 5 | MBA Ratko Mitrović niskogradnja | 21.818 | 3,34 | 41.834 | 7,58 |
| 6 | Huawei | 539.117 | 82,45 | 136.145 | 24,66 |
| 7 | Ostali | 23.087 | 3,53 | 47.064 | 8,52 |
| 8 | Ino kupci | / | / | 650 | 0,12 |
| Ukupno: | | 653.889 | 100,00 | 552.190 | 100,00 |

U strukturi poslovnih prihoda najveće je učešće prihoda preduzeća Huawei 82,45%

13. Rashodi

Struktura rashoda na dan 31.12.2018.

u 000

| | | % učešće | | | % učešće |
|----------------|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 31.12.2018. | | | |
| 1 | Rashodi iz redovnog poslovanja | 632.280 | 98,81 | 543.893 | 98,94 |
| 2 | Finansijski rashodi | 1.360 | 0,21 | 2.750 | 0,50 |
| 3 | Ostali rashodi | 2.347 | 0,37 | 1.388 | 0,25 |
| 4 | Ispravka grešaka iz prethodnih godina | 3.899 | 0,61 | 1.675 | 0,31 |
| Ukupno: | | 639.886 | 100,00 | 549.706 | 100,00 |

U strukturi ukupnih rashoda najveće je učešće rashoda iz redovnog poslovanja 98,81%

Struktura poslovnih rashoda na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 Povećanje vrednosti zaliha nedovršene proizvoda | -9.909 | -1,57 | 4.859 | -0,89 |
| 2 Troškovi materijala | 138.014 | 21,83 | 143.240 | 26,34 |
| 3 Troškovi goriva i energije | 24.014 | 3,80 | 25.075 | 4,61 |
| 4 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 151.378 | 23,94 | 138.966 | 25,55 |
| 5 Troškovi proizvodnih usluga | 289.187 | 45,74 | 203.338 | 37,39 |
| 6 Troškovi amortizacije | 11.073 | 1,75 | 11.867 | 2,18 |
| 7 Troškovi dugoročnih rezervisanja | 281 | 0,04 | 348 | 0,06 |
| 8 Nematerijalni troškovi | 28.242 | 4,47 | 25.918 | 4,77 |
| Ukupno: | 632.280 | 100,00 | 543.893 | 100,00 |

13.1 Troškovi materijala

Struktura troškova materijala na dan 31.12.2018.

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 Troškovi materijala za izradu | 132.580 | 96,06 | 137.344 | 95,88 |
| 2 Troškovi ostalog (režijskog) materijala | 4.662 | 3,38 | 4.937 | 3,45 |
| 3 Troškovi rezervnih delova | - | 0,00 | 11 | 0,01 |
| 4 Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara | 772 | 0,56 | 948 | 0,66 |
| Ukupno: | 138.014 | 100,00 | 143.240 | 100,00 |

U strukturi troškova materijala najveće je učešće troškova materijala za izradu 96,06%

13.2 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 Troškovi zarada i naknada (bruto) | 113.412 | 74,92 | 100.297 | 72,17 |
| 2 Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca | 17.582 | 11,61 | 16.948 | 12,20 |
| 3 Troškovi naknada po ugovoru o delu | 53 | 0,04 | 2.128 | 1,53 |
| 4 Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora | 4.145 | 2,74 | 2.978 | 2,14 |
| 5 Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora | 1.566 | 1,03 | 2.777 | 2,00 |
| 6 Ostali lični rashodi i naknade | 14.620 | 9,66 | 13.838 | 9,96 |
| Ukupno: | 151.378 | 100,00 | 138.966 | 100,00 |

13.3 Troškovi proizvodnih usluga

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| Troškovi usluga na izradi učinaka | 269.558 | 93,21 | 182.122 | 89,57 |
| Troškovi transportnih usluga | 5.276 | 1,82 | 5.951 | 2,93 |
| Troškovi usluga na održavanju | 6.817 | 2,36 | 6.998 | 3,44 |
| Troškovi zakupnina | 1.630 | 0,56 | 2.095 | 1,03 |
| Troškovi reklame i propagande | 365 | 0,13 | 0 | |
| Troškovi ostalih usluga | 5.541 | 1,92 | 6.172 | 3,04 |
| Ukupno: | 289.187 | 100,00 | 203.338 | 100,00 |

13.4 Troškovi neproizvodnih usluga

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| Troškovi neproizvodnih usluga | 8.526 | 30,19 | 7.745 | 29,88 |
| Troškovi reprezentacije | 6.017 | 21,31 | 5.471 | 21,11 |
| Troškovi premije osiguranja | 2.210 | 7,83 | 1.760 | 6,79 |
| Troškovi platnog prometa | 2.091 | 7,40 | 2.298 | 8,87 |
| Troškovi članarina | 11 | 0,04 | 3 | 0,01 |
| Troškovi poreza | 2.718 | 9,62 | 3.969 | 15,31 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 6.669 | 23,61 | 4.672 | 18,03 |
| Ukupno: | 28.242 | 100,00 | 25.918 | 100,00 |

14. Upravljanje finansijskim rizicima

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjemjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinke baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemske rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja. uz optimizaciju prinosa Društva.

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku se odnosi na potraživanja. gotovinu i gotovinske ekvivalente i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti. Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

u 000

| | UKUPNO | DEVIZNO | RSD |
|-----------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 2018. | | | |
| Monetarna imovina | | | |
| Dugoročni finansijski plasmani | - | - | - |
| Potraživanja | 206.253 | 2.526 | 203.727 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 1.161 | 0 | 1.161 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 98.276 | 2.321 | 95.955 |
| | 305.690 | 4.847 | 300.843 |
| Monetarne obaveze | | | |
| Dugoročni krediti | 3.801 | 3.801 | - |
| Kratkoročne finansijske obaveze | 45.723 | 45.723 | - |
| Obaveze iz poslovanja | 94.471 | 3.244 | 91.227 |
| Ostale kratkoročne obaveze | 20.906 | 0 | 20.906 |
| | 164.901 | 52.768 | 112.133 |

u 000

| | UKUPNO | DEVIZNO | RSD |
|-----------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 2017. | | | |
| Monetarna imovina | | | |
| Dugoročni finansijski plasmani | 95 | - | 95 |
| Potraživanja | 189.151 | 2.834 | 186.317 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 1.104 | 0 | 1.104 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 51.621 | 5.942 | 45.679 |
| | 241.971 | 8.776 | 233.195 |
| Monetarne obaveze | | | |
| Dugoročni krediti | 8.176 | 8.176 | - |
| Kratkoročne finansijske obaveze | 24.698 | 24.698 | - |
| Obaveze iz poslovanja | 104.777 | 29.211 | 75.566 |
| Ostale kratkoročne obaveze | 17.501 | - | 17.501 |
| | 155.152 | 62.085 | 93.067 |

Izloženost deviznom riziku u slučaju promene kursa je sledeća:

u 000

| Imovina | | Obaveze | |
|----------------|--------------|----------------|---------------|
| 2018. | 2017. | 2018. | 2017. |
| 4.847 | 8.776 | 52.768 | 62.085 |
| 4.847 | 8.776 | 52.768 | 62.085 |

u 000

| 2018. | | 2017. | |
|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 10% | -10% | 10% | -10% |
| -4.792 | 4.792 | -5.331 | 5.331 |
| -4.792 | 4.792 | -5.331 | 5.331 |

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa.

u 000

| | 2018. | | 2017. | |
|----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 1% | -1% | 1% | -1% |
| Finansijska sredstva | - | - | - | - |
| Finansijske obaveze | -495 | 495 | -329 | 329 |
| | -495 | 495 | -329 | 329 |

Struktura plasmana i obaveza na dan 31. decembra 2018. i 2017. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

u 000

| | 2018. | 2017. |
|--|----------------|----------------|
| Finansijska sredstva | | |
| <i>Nekamatonosna</i> | 305.690 | 241.971 |
| | 305.690 | 241.971 |
| Finansijske obaveze | | |
| <i>Nekamatonosne</i> | 115.377 | 122.278 |
| <i>Kamatonosne (fiksna kamatna stopa)</i> | 3.801 | 8.176 |
| <i>Kamatonosne (varijabilna kamatna stopa)</i> | 45.723 | 24.698 |
| | 164.901 | 155.152 |
| Rizik likvidnosti | | |

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

u 000

| 2018. | do 1 godine | od 1 do 2 godine | od 2 do 5 godina | Ukupno |
|---------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Dugoročni krediti | - | 3.801 | - | 3.801 |
| Obaveze iz poslovanja | 94.471 | - | - | 94.471 |
| Krat. finansijske obaveze | 45.723 | - | - | 45.723 |
| Ostale krat. obaveze | 20.906 | - | - | 20.906 |
| | 161.100 | 3.801 | - | 164.901 |

u 000

| 2017. | do 1 godine | od 1 do 2 godine | od 2 do 5 godina | Ukupno |
|---------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Dugoročni krediti | - | - | 8.176 | 8.176 |
| Obaveze iz poslovanja | 104.777 | - | - | 104.777 |
| Krat. finansijske obaveze | 24.698 | - | - | 24.698 |
| Ostale krat. obaveze | 17.501 | - | - | 17.501 |
| | 146.976 | - | 8.176 | 155.152 |

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri (aktuelni anuitetni plan).

RIZIK LIKVIDNOSTI

| INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI | | 2018. | 2017. |
|--|---|--------------|--------------|
| 1 | OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE | 1,72 | 1,97 |
| INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST | | | |
| 2 | OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE | 1,43 | 1,63 |
| INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI | | | |
| 3 | GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / KRATKOROČNE OBAVEZE | 0,44 | 0,33 |

Napomena: koeficijent ispod 1 pokazuje prisustvo rizika likvidnosti.

15. Upravljanje rizikom kapitala

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2018. i 2017. godine su bili sledeći:

| RIZIK KAPITALA | U hiljadama RSD | |
|-----------------------------------|------------------------|--------------|
| | 2018. | 2017. |
| Obaveze (dugoročne i kratkoročne) | 228.103 | 165.415 |
| Kapital | 444.154 | 430.724 |
| Koeficijent (1/2) | 51% | 38% |

16. Transakcije sa povezanim licima

U toku 2018. godine preduzeće Telefonkabl a.d. je izgubilo kontrolu nad zavisnim preduzećem Telefonkabl - Inet doo, Beograd, Zvezdara-u likvidaciji MB 20653337 koje je obrisano iz Registra privrednih subjekata 28.08.2018.god.

17. Načelo stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

18. Potencijalna sredstva i obaveze

Sudski sporovi

Na dan 31. decembra 2018. godine Društvo nema novih sudskih sporova u kojima je Društvo tuženo. Shodno tome rukovodstvo Društva nije izvršilo rezervisanje po ovom osnovu.

Izdana sredstva obezbeđenja

Društvo ima izdata sredstva obezbeđenja na dan 31. decembra 2018. godine.

| Banka | Datum odobrenja | Odobren iznos | Ostatak duga (neiskorišćena sredstva) | Obezbeđenje(jamac, hipoteka, menice...) | Svrha kredita |
|------------------|-------------------|-------------------------|---|--|-------------------------|
| UniCredit banka | 14. decembar 2018 | 300.000,00 EUR | 58.607,00 EUR | hipoteka | linija garancije+kredit |
| Sber banka | 25. avgust 2018 | 300.000,00 EUR | 88.804,00 EUR | menice | linija garancije |
| Credit Agricole | 19. april 2018 | 200.000,00 EUR | 200.000,00 EUR | menice | linija garancije |
| Societe generale | 31. jul 2018 | 300.000,00 EUR | 55.886,40 EUR | menice | linija garancije |
| UKUPNO | | 1.100.000,00 EUR | 403.297,40 EUR | | |

19 Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nakon dana bilansa nije bilo značajnih događaja koji bi uticali na finansijske izveštaje.

Rukovodilac sektora ekomoskih poslova

Mirjana Kokerić. dipl.ecc

Zakonski zastupnik

Boško Bandić gen.dir.

Telefonkabl a.d. Beograd

Finansijski izveštaji za 2018. godinu

i

Izveštaj nezavisnog revizora

Sadržaj

Izveštaj nezavisnog revizora

Finansijski izveštaji:

Bilans stanja

Bilans uspeha

Izveštaj o ostalom rezultatu

Izveštaj o promenama na kapitalu

Izveštaj o tokovima gotovine

Napomene uz finansijske izveštaje

Izveštaj nezavisnog revizora

ORGANIMA UPRAVLJANJA I RUKOVOĐENJA DRUŠTVA

"Telefonkabl " a.d. Beograd

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva "Telefonkabl" a.d. Beograd (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2018. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Pozitivno mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2018. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije,

Ostala pitanja

Izvršili smo pregled Godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje Godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik Republike Srbije broj 62/2013) i Zakona o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS br. 31/2011). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti Godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2018. Godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u Godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u Godišnjem izveštaju o poslovanju za 2018. godinu usaglašene su sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2018. godinu koji su bili predmet revizije.

Beograd, 19.04.2019. godine

Ovlašćeni revizor

Gordan Ekmečić



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07016786**

Шифра делатности **4222**

ПИБ **100002900**

Назив **TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 307970 | 307936 | 308553 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | | 6406 | 6209 | 6003 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | 4 | 735 | 470 | 195 |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | 4,1 | 5671 | 5739 | 5808 |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | 5 | 296069 | 296605 | 293787 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | 5,1 | 31183 | 31183 | 31183 |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | 5,1 | 209097 | 212081 | 215474 |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 5,1 ; 5,2 | 38094 | 35548 | 31176 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 4,2 | 9521 | 9483 | 7508 |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | 5,3 | 836 | 972 | 1108 |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | 4,3 | 7338 | 7338 | 7338 |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | 0 | 0 | 0 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | 1 | 0 | 95 | 456 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | | 26 | 26 |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | | 69 | 430 |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | 5,4 | 5495 | 5027 | 8307 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | 5,4 | 5495 | 5027 | 8307 |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 385683 | 310442 | 273796 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 6 | 65990 | 54882 | 41489 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 6 | 14262 | 15179 | 11711 |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | 6 | 25096 | 15188 | 10329 |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | | | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 6 | 26632 | 24515 | 19449 |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 7 | 199147 | 181374 | 118490 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | | | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | 7,1 | 198526 | 180752 | 114927 |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | 7 | 115 | 116 | 3057 |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | 7 | 506 | 506 | 506 |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | | | | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 7,3 | 1611 | 2750 | 18392 |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | 7,4 | 17162 | 16697 | 21456 |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | 7,2 | 1161 | 1104 | 1112 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | 7,2 | | 58 | 58 |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | 7,2 | 1161 | 1046 | 1054 |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 8 | 98276 | 51621 | 70944 |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | | | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 9 | 2336 | 2014 | 1913 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 693653 | 618378 | 582349 |
| 88 | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | 10 | 444154 | 430724 | 427277 |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 10 | 248710 | 248710 | 248710 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | 10,1 | 248710 | 248710 | 248710 |
| 301 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | | | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | 10,3 | 183000 | 197898 | 198031 |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 10,4 | 44192 | 15864 | 12284 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 10,1 | 28749 | 10443 | 9455 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 10,1 | 15443 | 5421 | 2829 |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | 10,1 | 31748 | 31748 | 31748 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | 10,1 | 31748 | 31748 | 31748 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | 11 | 12142 | 17528 | 13813 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | 11,1 | 8341 | 9352 | 8097 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 11,1 | 8341 | 9352 | 8097 |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 11,1 | 3801 | 8176 | 5716 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | | | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | 11,1 | 3801 | 8176 | 5716 |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | 11,5 | 13055 | 12887 | 14708 |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 224302 | 157239 | 126551 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 11,2 | 45723 | 24698 | 24279 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | | 41368 | 20000 | 21093 |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|------------------------|---|------|---------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | 4355 | 4698 | 3186 |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | 11,2 | 51777 | 4911 | 30986 |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 11,2 | 94471 | 104777 | 51286 |
| 431 | 1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Додављачи у земљи | 0456 | 11,2 | 91227 | 75562 | 51281 |
| 436 | 6. Додављачи у иностранству | 0457 | | 3244 | 29211 | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | 11,2 | | 4 | 5 |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 11,3 | 20906 | 17501 | 15022 |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | 3440 | 3980 | 3222 |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | | 6386 | 1372 | 1756 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | | 1599 | | |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 693653 | 618378 | 582349 |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | | |
| дана _____ 20__ године | | | | М.П. _____ | | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07016786**

Шифра делатности **4222**

ПИБ **100002900**

Назив **TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 656900 | 552272 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | | 0 | 0 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | | |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | 12 | 653889 | 549756 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | | |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | 12 | 653889 | 549105 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | 12 | | 651 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП. | 1016 | | 81 | 82 |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | 12 | 2930 | 2434 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | 13 | 632280 | 543893 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | | |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | | |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | 9909 | 4859 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | 13 | | |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 13,1 | 138014 | 143240 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 13,1 | 24014 | 25075 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 13,2 | 151378 | 138966 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 13,2 | 289187 | 203338 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 13,2 | 11073 | 11867 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 13,2 | 281 | 348 |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 13,2 | 28242 | 25918 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 24620 | 8379 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | 12,2 | 1006 | 2256 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | 12 | 0 | 1241 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | | |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | 12 | | 1241 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | | 177 | 382 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 829 | 633 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 1360 | 2750 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 0 | 0 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | | 1070 | 1210 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 290 | 1540 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | 354 | 494 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | | |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 12 | 1155 | 320 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 13 | 2347 | 1388 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | 23074 | 6817 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | 3899 | 1675 |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | 11,4 | 19175 | 5142 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | 11,4 | 3565 | 1542 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | 11,5 | 167 | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | | 1821 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|----------------------------|--|------|---------------|--------------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | 10,4 | 15443 | 5421 |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | |
| дана _____ 20 _____ године | | | | М.П. _____ | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07016786

Шифра делатности 4222

ПИБ 100002900

Назив TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)

Седиште Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | 10,4 | 15443 | 5421 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | | |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| 330 | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | 10,3 | 14899 | 133 |
| | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| 331 | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|--------------------------|---|------|---------------|--------------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добаци | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добаци | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добаци | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | | |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | | |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | 14899 | 133 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | 2235 | 20 |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 17134 | 153 |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | | 5268 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | 1691 | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | |
| дана _____ 20____ године | | | | М.П. _____ | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07016786**

Шифра делатности **4222**

ПИБ **100002900**

Назив **TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 774829 | 528915 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 736877 | 491320 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 177 | 382 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 37775 | 37213 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 744905 | 540409 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 529701 | 385790 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 148467 | 137633 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 602 | 587 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 1464 | 1553 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 64671 | 14846 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 29924 | |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | | 11494 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | 187 | 6000 |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | 187 | 6000 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 5459 | 5865 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 5459 | 5865 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | | 135 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | 5272 | |

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|--------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 103135 | 20361 |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 69 | 361 |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | 103066 | 20000 |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 81670 | 27424 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 81670 | 21093 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | 6331 |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | 21465 | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | | 7063 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 878151 | 555276 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 832034 | 573698 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 46117 | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | | 18422 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 51621 | 70944 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 828 | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 290 | 901 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 98276 | 51621 |
| у _____ | | | Законски заступник |
| дана _____ 20____ године | М.П. | | _____ |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07016786

Шифра делатности 4222

ПИБ 100002900

Назив TELEFONKABL AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROJEKTOVANJE, IZGRADNJU, INŽENJERING I PROMET BEOGRAD (ZVEZDARA)

Седиште Београд (Звездара) , Булевар Краља Александра 219

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|---|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | 30 | | | 31 | | |
| | | АОП | Основни капитал | АОП | Уписани а неуплаћени капитал | АОП | Резерве |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 248710 | 4020 | | 4038 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | |
| | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 248710 | 4024 | | 4042 | |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | | 4043 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 248710 | 4028 | | 4046 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 248710 | 4032 | | 4050 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|--|---------------------|-------------------------------------|------|------------------------------|------|----------------------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | Резерве |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | <input type="text"/> | 4033 | <input type="text"/> | 4051 | <input type="text"/> |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | <input type="text"/> | 4034 | <input type="text"/> | 4052 | <input type="text"/> |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | <input type="text"/> | 4035 | <input type="text"/> | 4053 | <input type="text"/> |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | <input type="text" value="248710"/> | 4036 | <input type="text"/> | 4054 | <input type="text"/> |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|---|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | 31748 | 4073 | | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 15864 |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4058 | | 4076 | | 4094 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4059 | 31748 | 4077 | | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 15864 |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | | 4098 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | 31748 | 4081 | | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 15864 |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | | 4101 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4067 | 31748 | 4085 | | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 15864 |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|--|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4069 | | 4087 | | 4105 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | | 4106 | 28328 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 | 4071 | 31748 | 4089 | | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 44192 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|---|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | | 4145 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | 197898 | 4128 | | 4146 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4111 | | 4129 | | 4147 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4112 | | 4130 | | 4148 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$ | 4113 | | 4131 | | 4149 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$ | 4114 | 197898 | 4132 | | 4150 | |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4115 | | 4133 | | 4151 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4116 | | 4134 | | 4152 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46) \geq 0$ | 4117 | | 4135 | | 4153 | |
| | б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$ | 4118 | 197898 | 4136 | | 4154 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4119 | | 4137 | | 4155 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4120 | | 4138 | | 4156 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66) \geq 0$ | 4121 | | 4139 | | 4157 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$ | 4122 | 197898 | 4140 | | 4158 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4123 | 14898 | 4141 | | 4159 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 | 4125 | | 4143 | | 4161 | |
| | б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0 | 4126 | 183000 | 4144 | | 4162 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4163 | | 4181 | | 4199 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4164 | | 4182 | | 4200 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4165 | | 4183 | | 4201 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4166 | | 4184 | | 4202 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$ | 4167 | | 4185 | | 4203 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$ | 4168 | | 4186 | | 4204 | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4169 | | 4187 | | 4205 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4170 | | 4188 | | 4206 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$ | 4171 | | 4189 | | 4207 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$ | 4172 | | 4190 | | 4208 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4173 | | 4191 | | 4209 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4174 | | 4192 | | 4210 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$ | 4175 | | 4193 | | 4211 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$ | 4176 | | 4194 | | 4212 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговој страни рачуна | 4177 | <input type="text"/> | 4195 | <input type="text"/> | 4213 | <input type="text"/> |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4178 | <input type="text"/> | 4196 | <input type="text"/> | 4214 | <input type="text"/> |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4179 | <input type="text"/> | 4197 | <input type="text"/> | 4215 | <input type="text"/> |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4180 | <input type="text"/> | 4198 | <input type="text"/> | 4216 | <input type="text"/> |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | |
|-------------------|---|------------------------------|---|--|--|------|----|
| | | АОП | 337 | | | АОП | |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 1 | 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 430724 | 4244 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4218 | | | | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | | 4245 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$) | 4221 | | 4237 | 430724 | 4246 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$) | 4222 | | | | | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | | 4247 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | | | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$) | 4225 | | 4239 | 430724 | 4248 | |
| | б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$) | 4226 | | | | | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | | 4249 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$) | 4229 | | 4241 | 430724 | 4250 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$) | 4230 | | | | | |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | АОП | Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | АОП | Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|----------------------------|---|------------------------------|---|------|--|------|--|
| | | АОП | 337 | | | | |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 1 | 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| 8 | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4231 | | 4242 | | 4251 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | | | |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | | 4252 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234 | | | 444154 | | |
| у _____ | | | | | | | Законски заступник |
| дана _____ 20 _____ године | | | | М.П. | _____ | | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

NAPOMENA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
"TELEFONKABL" a.d. BEOGRAD
ZA 2018. GODINU

1. Osnivanje, registracija i delatnost

"Telefonkabl" a.d. je osnovan 1954. godine na osnovu rešenja Generalne direkcija pošta, telegrafa i telefona pod imenom "Preduzeće za postavljanje, rekonstrukciju i investiciono održavanje telefonsko-telegrafskih postrojenja" sa sedištem u Beogradu. Privatizacija preduzeća, u skladu sa Zakonom o vlasničkoj transformaciji, počela je 1997. godine i završena je u januaru 2008. godine. Ova promena pravnog statusa Društva registrovana je kod Privrednog suda u Beogradu Rešenjem br. Fi 3089/99. Društvo je prevedeno u Registar privrednih društava kod Agencije za privredne registre rešenjem BD 20127/2005 od 21.06.2005. godine. Organi i akta Društva uskladjeni su sa Zakonom o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, br. 36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015)

Osnovna delatnost Društva je izgradnja električnih i telekomunikacionih vodova pod šifrom 4222. Sedište Društva je u Beogradu.

Adresa Društva je u ulici Bulevar kralja Aleksandra br. 219.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013) Društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Društvo obavlja delatnost kapitalom svojih akcionara. U Centralnom registru depo I kliring hartija od vrednosti upisan je akcijski kapital sledeće vrednosti:

| Naziv | br. Akcija | učešće % |
|-------------------------------|------------|----------|
| - Akcionarski fond AD Beograd | 5803 | 17,96954 |
| - Advatec solution | 4232 | 13,10216 |
| - MBC Capital | 3669 | 11,35913 |
| - Ekopolje | 3333 | 10,31889 |
| - Tolmont MS | 3293 | 10,19505 |
| - Treća Petoletka | 2852 | 8,82972 |
| -Ostali manjinski akcionari | 9118 | 28,22551 |
| Ukupno | 32300 | 100 % |

Na dan bilansa stanja 31.12.2018. godine Društvo je imalo 107 radnika. Na bazi stanja krajem meseca u statističkom aneksu iskazali smo 107 radnika.

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI - Ž

| Red. Br. | Godine starosti | |
|----------|-----------------|-----------|
| 1 | 25 – 30 | / |
| 2 | 31 – 35 | 5 |
| 3 | 36 – 40 | 5 |
| 4 | 41 – 45 | 3 |
| 5 | 46 – 50 | 2 |
| 6 | 51 – 55 | 3 |
| 7 | 56 – 60 | 2 |
| | Ukupno: | 20 |

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI-M

| Redni br. | Godine starosti | |
|-----------|-----------------|-----------|
| 1 | Do 20 | / |
| 2 | 20 – 25 | 6 |
| 3 | 26 – 30 | 9 |
| 4 | 31 – 35 | 14 |
| 5 | 36 – 40 | 3 |
| 6 | 41 – 45 | 9 |
| 7 | 46 – 50 | 4 |
| 8 | 51 – 55 | 19 |
| 9 | 56 – 60 | 10 |
| 10 | 61 – 65 | 8 |
| 11 | 66 – 80 | 5 |
| | Ukupno: | 87 |

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA –Ž

| Red. Br. | Godine staža | |
|----------|----------------|-----------|
| 1 | 0 – 5 | 9 |
| 2 | 6 – 10 | 1 |
| 3 | 11 – 15 | 4 |
| 4 | 16 – 20 | 1 |
| 5 | 21 – 25 | 1 |
| 6 | 26 – 30 | 1 |
| 7 | 31 – 35 | 1 |
| 8 | 36-40 | 2 |
| | Ukupno: | 20 |

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA- M

| Red. Br. | Godine staža | |
|----------|----------------|-----------|
| 1 | 0 – 5 | 39 |
| 2 | 6 – 10 | 4 |
| 3 | 11 – 15 | 4 |
| 4 | 16 – 20 | 2 |
| 5 | 21 – 25 | 5 |
| 6 | 26 – 30 | 5 |
| 7 | 31 – 35 | 11 |
| 8 | 36 – 40 | 14 |
| 9 | 41 – 45 i više | 3 |
| | Ukupno: | 87 |

2. Osnova za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013) koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja, kao i relevantnim propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije.

Prema Zakonu o računovodstvu, Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja su: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (dalje: Okvir), Međunarodni računovodstveni standardi (dalje: MRS), odnosno Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (dalje: MSFI) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (dalje: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja ("Sl. glasnik RS", br. 35/2014), utvrđen je i objavljen prevod Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, kao i tumačenja standarda izdatih od strane Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda koji su u primeni na dan sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Funkcionalna i izveštajna valuta je RSD. Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u 000 dinara što je naznačeno na vrhu svake tabele. Ukoliko nije naznačeno dati su ukupni iznosi u dinarima na dan bilansiranja 31.12.2018 godine. Zvanični srednji kurs na dan 31.12.2018.godine korišćen na dan kursiranja sredstava i obaveza utvrđen je kao srednji kurs NBS i iznosi 118,1946 dinara za EUR. Pozitivne kursne razlike su evidentirane preko prihoda perioda, a negativne preko rashoda perioda. Za kursiranje obaveza za operativni i finansijski lizing korišćen je srednji kurs NBS koji iznosi 118,1946 dinara za EUR.

2.1. Opšta računovodstvena načela

Pozicije, koje se prikazuju u redovnom finansijskom izveštaju za 2018. godinu, su vrednovane u skladu sa opštim računovodstvenim načelima:

- *pretpostavke da privredno društvo posluje kontinuirano;
- *metode vrednovanja primenjuju se dosledno iz godine u godinu;
- *vrednovanje se vrši uz primenu principa opreznosti, a posebno:

- u Bilansu stanja prikazuju se obaveze nastale u toku tekuće ili prethodnih poslovnih godina, čak i ukoliko takve obaveze postanu evidentne samo između datuma Bilansa stanja i datuma njegovog sastavljanja;
- u obzir se uzimaju sva obezvređenja, bez obzira da li je rezultat poslovne godine dobitak ili gubitak;
- u obzir se uzimaju svi prihodi i rashodi koji se odnose na poslovnu godinu bez obzira na datum njihove naplate odnosno isplate;
- komponente imovine i obaveza vrednuju se posebno;
- bilans otvaranja za svaku poslovnu godinu jednak je bilansu zatvaranja za prethodnu poslovnu godinu.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjuvan je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama koje je usvojio Upravni odbor Društva 09.05.2017. godine, kao i na osnovu Statuta Telefonkabla a.d. od 28.05.2014. godine.

Preduzeće je za sastavljanje finansijskih izveštaja primenilo iste računovodstvene politike i procene koje su primenjivane pri sastavljanju finansijskih izveštaja prethodne god. u skladu sa MSFI.

3.1. Nematerijalna ulaganja

Prilikom pribavljanja nematerijalna sredstva se vrednuju po trošku nabavke umanjenom za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke usled umanjenja vrednosti. Korisni vek upotrebe prava na tuđim osnovnim sredstvima je 25 /dvadeset pet/ godina pošto se radi o KDS sistemima. Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se proporcionalnom metodom u toku korisnog veka upotrebe. Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja se mere po fer vrednosti koja se utvrđuju na aktivnom tržištu.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećana za zavisne troškove i troškove dovođenja sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti umanjena za bilo koje trgovinske popuste i rabate. Korisni vek upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme utvrđen je prema sledećem pregledu:

| | |
|--|-----------|
| gradjevinski objekti (zidane zgrade) | 77 godina |
| gradjevinski objekti (garaže zidane) | 40 godina |
| montažni objekti (limeni) | 8 godina |
| montažni objekti (drveni) | 7 godina |
| stanovi i stambene zgrade | 67 godina |
| vodovod | 30 godina |
| dizalice | 6 godina |
| gradjevinske mašine (rovokopač vitlo) | 7 godina |
| mašine radilice, bušilice, brusilice | 8 godina |
| mašine radilice, aparati za elektrozavarivanje | 7 godina |
| gradjevinske mašine (pumpe za vodu) | 8 godina |
| transferne mašine (agregati) | 4 godine |
| merni instrumenti i krupan alat | 8 godina |
| putnička vozila | 6 godina |
| putnička vozila (kombi) | 7 godina |
| teretna vozila (putari) | 6 godina |
| kablovske prikolice | 7 godina |
| telefonski aparati | 10 godina |
| kancelarijske mašine (računari) | 5 godina |

Troškovi tekućeg održavanja i opravke priznaju se kao rashod perioda. Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenje i oprema procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Sva dodatna ulaganja u vezi nekretnina, postrojenja i opreme uvećavaju nabavnu vrednost, odnosno osnovicu za amortizaciju. Amortizacija nekretnina obračunava se degressivnom metodom tokom procenjenog veka upotrebe.

Stope primenjene u 2018. godini

| 00000 Grupa5 | Opis | Broj godina: | % |
|--------------|--|--------------|-------|
| 00001 | | | |
| 00002 | 0194012100 NEMATERIJALNA ULAGANJA-APLIKATIVNI SOFTVERI | | 20,00 |
| 00003 | 0220021000 GRADJEVINSKI OBJEKTI (zidane zgrade) | | 1,30 |
| 00004 | 0220022000 GRADJEVINSKI OBJEKTI(garaže zidane) | 40,00 | 2,50 |
| 00005 | 0221022100 MONTAŽNI OBJEKTI LIMENI | | 12,50 |
| 00006 | 0221022200 MONTAŽNI OBJEKTI DRVENI | | 15,00 |
| 00007 | 0222011000 STAMBENE ZGRADE | | 1,50 |
| 00008 | 0223040000 V O D O V O D | | 3,30 |

Amortizacija postrojenja i opreme obračunava se proporcionalom metodom tokom procenjenog veka korisne upotrebe. Amortizacija alata, inventara i predmeta čiji je vek upotrebe duži od 1 /jedne/ godine obračunava se proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe.

Stope primenjene u 2018. godini

| | | | |
|-------|--|--|-------|
| 00009 | 0230085460 D I Z A L I C E | | 16,60 |
| 00010 | 0230085461 DIZALICE | | 16,66 |
| 00011 | 0230085463 DIZALICE | | 16,66 |
| 00012 | 0230184710 T R A K T O R I | | 16,66 |
| 00013 | 0230282400 GRADJEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 16,66 |
| 00014 | 0230282401 GRAĐEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 14,28 |
| 00015 | 0230282402 GRAĐEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 14,28 |
| 00016 | 0230282403 GRAĐEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 12,50 |
| 00017 | 0230282404 GRAĐEVINSKE MAŠINE (ROVOKOPAČ,VITLO) | | 16,66 |
| 00018 | 0230282406 GRAĐEVINSKE MAŠINE RADILICE 10% | | 10,00 |
| 00019 | 0230283500 GRADJEVINSKE MAŠINE (MEŠALICE ZA BETON) | | 20,00 |
| 00020 | 0230283501 GRAĐEVINSKE MAŠINE (MEŠALICE ZA BETON) | | 16,66 |
| 00021 | 0230283502 GRAĐEVINSKE MAŠINE (MEŠALICE ZA BETON) | | 16,66 |
| 00022 | 0230285141 MAŠINE RADILICE (BUŠILICE,BRUSILICE) | | 16,66 |
| 00023 | 0230285142 MAŠINE RADILICE (APARATI ZA EL.ZAVAR.) | | 12,50 |
| 00024 | 0230285143 MAŠINE RADILICE (MOTALICA SA TRAKOM) | | 16,66 |
| 00025 | 0230285144 MAŠINE RADILICE (BUŠILICE,BRUSILICE) | | 16,66 |
| 00026 | 0230285145 MAŠINE RADILICE (BUŠILICE,BRUSILICE) | | 20,00 |
| 00027 | 0230285146 MAŠINE RADILICE (BUŠILICE,BRUSILICE) | | 20,00 |
| 00028 | 0230285147 MAŠINE RADILICE (APARATI ZA EL.ZAVAR.) | | 16,66 |
| 00029 | 0230285148 MAŠINE RADILICE (APARATI ZA EL.ZAVAR.) | | 16,66 |
| 00030 | 0230285149 MAŠINE RADILICE (APARATI ZA EL.ZAVAR.) | | 16,66 |
| 00031 | 0230285151 GRAĐEVINSKE MAŠINE (HIDRAUL.BUŠAČ) | | 16,66 |
| 00032 | 0230285152 GRAŠEVINSKE MAŠINE (HIDRAUL.BUŠAČ) | | 12,50 |
| 00033 | 0230285240 GRADJEVINSKE MAŠINE (VIBRONABIJAČ) | | 12,50 |
| 00034 | 0230285241 GRAŠEVINSKE MAŠINE (VIBRONABIJAČ) | | 12,50 |
| 00035 | 0230285721 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PERVIBRATORI) | | 16,66 |
| 00036 | 0230285810 GRADJEVINSKE MAŠINE (PUMPE ZA VODU) | | 16,66 |

| | | |
|-------|--|-------|
| 00037 | 0230285811 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PUMPE ZA VODU) | 16,66 |
| 00038 | 0230285812 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PUMPE ZA VODU) | 16,66 |
| 00039 | 0230289100 TRANSFERNE MAŠINE (AGREGATI) | 12,50 |
| 00040 | 0230289101 TRANSFERNE MAŠINE (AGREGATI) | 16,66 |
| 00041 | 0230289102 TRANSFERNE MAŠINE (AGREGATI) | 16,66 |
| 00042 | 0230289103 TRANSFERNE MAŠINE (AGREGATI) | 16,66 |
| 00043 | 0230289200 GRADJEVINSKE MAŠINE (PNEUMAT.ČEKIĆ) | 16,66 |
| 00044 | 0230289201 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PNEUMATSKI ČEKIĆ) | 16,66 |
| 00045 | 0230289202 GRAĐEVINSKE MAŠINE (PNEUMATSKI ČEKIĆ) | 16,66 |
| 00046 | 0230311110 UREDJAJI I POSTROJENJA | 20,00 |
| 00047 | 0230410500 KRUPNI ALAT (KLEŠTA,MAKAZE) | 16,66 |
| 00048 | 0230410504 KRUPNI ALAT (KLEŠTA,MAKAZE) | 16,66 |
| 00049 | 0230410506 KRUPNI ALAT 12,5% (KLEŠTA,MAKAZE) | 12,50 |
| 00050 | 0230411120 MERNI INSTRUMENTI | 16,66 |
| 00051 | 0230411121 MERNI INSTRUMENTI | 16,66 |
| 00052 | 0230411122 MERNI INSTRUMENTI 50% | 50,00 |
| 00053 | 0230411123 MERNI INSTRUMENTI | 16,66 |
| 00054 | 0230411124 MERNI INSTRUMENTI | 16,66 |
| 00055 | 0230411125 MERNI INSTRUMENTI | 12,50 |
| 00056 | 0230598101 AUTOBUSI 33,33% | 33,33 |
| 00057 | 0230598402 PUTNIČKA VOZILA | 12,50 |
| 00058 | 0230598404 PUTNIČKA VOZILA | 12,50 |
| 00059 | 0230598406 PUTNIČKO VOZILO (FINANS.LIZING) 20,00 % | 20,00 |
| 00060 | 0230598501 PUTNIČKA VOZILA (KOMBI) | 12,50 |
| 00061 | 0230598502 PUTNIČKA VOZILA (KOMBI) | 12,50 |
| 00062 | 0230598504 PUTNIČKA VOZILA - KOMBI 10% | 10,00 |
| 00063 | 0230598505 PUTNIČKA VOZILA | 25,00 |
| 00064 | 0230684101 TERETNA VOZILA (KIPERI) | 12,50 |
| 00065 | 0230684102 TERETNA VOZILA (KIPERI) | 12,50 |
| 00066 | 0230684103 TERETNA VOZILA (KIPERI) | 12,50 |
| 00067 | 0230684400 TERETNA VOZILA (CISTERNE) | 12,50 |
| 00068 | 0230684402 TERETNA VOZILA (CISTERNA) | 12,50 |
| 00069 | 0230684721 TERETNA VOZILA (PUTARI) | 12,50 |
| 00070 | 0230684722 TERETNA VOZILA (PUTARI) | 12,50 |
| 00071 | 0230684723 TERETNA VOZILA (putari) | 10,00 |
| 00072 | 0230698600 P R I K O L I C E | 12,50 |
| 00073 | 0230698601 PRIKOLICE | 14,28 |
| 00074 | 0230698602 PRIKOLICE | 14,28 |
| 00075 | 0230698603 PRIKOLICE | 12,50 |

Na dan bilansa stanja Akcionarsko društvo je primenilo revalorizacioni metod za sledeće stanje nekretnina i opreme: gradjevinsko zemljište, gradjevinski objekti, montažni objekti, stanovi i stambene zgrade, vodovod, dizalice, mašine radilice, uredjaji i postrojenja, merni instrumenti i krupan alat, autobusi i putnička vozila, prikolice i teretna vozila prema MRS 16.

Za telefonske aparate, kancelarijske mašine i nameštaj i alat sa kalkulativnim otpisom primenjen je metod nabavne vrednosti.

Stope amortizacije za 2018. godinu

| | | |
|-------|---|-------|
| 00076 | 0230710210 TELEFONSKI APARATI | 10,00 |
| 00077 | 0230710211 TELEFON.CENTRALE I PRIPAD.UREDJ. | 7,00 |
| 00078 | 0230810921 KANCELARIJSKE MAŠINE(ELEKTR.PIS.MAŠINE) | 14,30 |
| 00079 | 0230810922 KANCELARIJSKE MAŠINE (PISAĆE MAŠINE) | 12,50 |
| 00080 | 0230810930 KANCELARIJSKE MAŠINE (KOMPJUTERI) | 20,00 |
| 00081 | 0230810940 KANCELARIJSKE MAŠINE (KOPIR APARATI) | 14,30 |
| 00082 | 0230910240 NAMEŠTAJ-TELEPRINTERI | 8,30 |
| 00083 | 0230910810 NAMEŠTAJ - KLIMA UREDJAJI | 16,50 |
| 00084 | 0230910820 NAMEŠTAJ - USISIVAČI | 20,00 |
| 00085 | 0230910830 NAMEŠTAJ - PEĆI | 12,50 |
| 00086 | 0230910911 NAMEŠTAJ - DRVENI | 12,50 |
| 00087 | 0230910912 NAMEŠTAJ (TREZOR,KASA,METALNI STO) | 10,00 |
| 00088 | 0230910913 NAMEŠTAJ (FOTELJA) | 11,00 |
| 00089 | 0230910914 NAMEŠTAJ-TEPISI | 12,50 |
| 00090 | 02402 ALAT SA KALKULATIVNIM OTPISOM 10% | 10,00 |
| 00091 | 02403 SPECIJALNI UNIVERZALNI ALAT - OSTALI 11% | 11,00 |
| 00092 | 02404 SPECIJALNI UNIVERZALNI ALAT - MEHANIČKI 12,5% | 12,50 |
| 00093 | 02405 SPECIJALNI ELEKTRIČNI ALAT 14,3% | 14,30 |
| 00094 | 02406 ALAT SA KALKULATIVNIM OTPISOM 16,5% | 16,50 |
| 00095 | 02407 MERNI INSTRUMENTI - RAZNI 16,6% | 16,60 |
| 00096 | 02408 OSTALI ALAT I INV. SA KALKULATIVNIM OTPISOM 20% | 20,00 |

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

Učešće u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.4. Zalihe

Zalihe su prikazane po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost obuhvata: fakturnu vrednost, troškove transporta i druge pripadajuće troškove. Neto prodajna vrednost je vrednost po kojoj zalihe mogu biti realizovane u normalnim uslovima poslovanja po odbitku troškova prodaje. Zalihe materijala i rezervnih delova evidentiraju se po nabavnim cenama. Utrošak materijala se evidentira po prosečnoj ceni. Alat i inventar čiji je vek trajanja do godinu dana otpisuje se sa 100% prilikom izdavanja u upotrebu. Vrednost nedovršenih usluga meri se po MRS-11 prema stepenu završavanja fizičkog obima ugovorenih radova.

3.5. Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za eventualno obračunate kamate u skladu sa ugovorom. Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj nenaplativosti. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Odbora direktora.

3.5.1. Upravljanje rizicima

U prethodnom periodu društvo je bilo izloženo rizicima nenaplativosti potraživanja od strane nekih investitora, sporna potraživanja na dan 31.12.2017. godine su direktno otpisana. Na dan 31.12.2018. godine nema spornih potraživanja.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalent se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovina na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja, a obaveze za finansijski lizing po prodajnom kursu poslovne banke.

3.7. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

3.8. Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije. Prihodi po osnovu povećanja vrednosti nedovršenih usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti investicije (MRS-11).

3.9. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali u skladu sa načelom nastanka događaja.

4. Nematerijalna ulaganja

Poziciju nematerijalnih ulaganja na dan 31.12.2018. god. sačinjavaju sledeće stavke:

Konto 012

u 000

| Red. broj | Kategorija | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadašnja vrednost |
|-----------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | Računarski program | 5.993 | 5.258 | 735 |
| Ukupno: | | 5.993 | 5.258 | 735 |

4.1. Konto 014 - ostala nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2018.

Tabela promena na pozicijama

u 000

| | |
|---------------------------|--------------|
| Nabavna vrednost | |
| Stanje na dan 01.01.2018. | 6.771 |
| Stanje na dan 31.12.2018. | 6.771 |
| Ispravka vrednosti: | |
| Stanje na dan 01.01.2018. | 1.032 |
| Amortizacija za 2018. | 68 |
| Stanje na dan 31.12.2018 | 1.100 |
| Neto sadašnja vrednost | |
| 31.12.2017. | 5.739 |
| 31.12.2018. | 5.671 |

Ostala nematerijalna ulaganja odnose se na zakup zemljišta Mlavska, zakup zemljišta Kruševac.

5. Nekretnine, postrojenje i oprema:

5.1. Tabela promena na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

| | Zemljište | Građevinski objekti | Postrojenja i oprema | Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima | OS u pripremi | Dati avansi | Ukupno |
|--|---------------|---------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------|--------------|----------------|
| Nabavna vrednost na početku godine | 31.183 | 326.186 | 98.790 | 3.406 | 9.483 | 7.338 | 476.386 |
| Povećanje: | | 2.728 | 7.620 | - | 38 | - | 10.386 |
| Nabavka | - | - | - | - | 10.386 | - | 10.386 |
| Aktiviranje i prenos | - | 2.728 | 7.620 | - | (10.348) | - | - |
| Smanjenje: | | 18.581 | 1.477 | - | - | - | 20.058 |
| Prodaja i rashodovanje | - | 18.581 | 1.477 | - | - | - | 20.058 |
| Nabavna vrednost na kraju godine | 31.183 | 310.333 | 104.933 | 3.406 | 9.521 | 7.338 | 466.714 |
| Kumulirana ispravka na početku godine | - | 114.105 | 63.242 | 2.434 | - | - | 179.781 |
| Povećanje: | | 2.664 | 3.690 | 136 | - | - | 6.490 |
| Amortizacija | - | 2.664 | 3.690 | 136 | - | - | 6.490 |
| Smanjenje: | | 15.533 | 93 | - | - | - | 15.626 |
| Prodaja i rashodovanje | - | 15.533 | 93 | - | - | - | 15.626 |
| Ispravka vrednosti na kraju godine | - | 101.236 | 66.839 | 2.570 | - | - | 170.645 |
| Neto sadašnja vrednost 31.12.2018.g. | 31.183 | 209.097 | 38.094 | 836 | 9.521 | 7.338 | 296.069 |
| Neto sadašnja vrednost 31.12.2017.g. | 31.183 | 212.081 | 35.548 | 972 | 9.483 | 7.338 | 296.605 |

U 2007. godini uknjiženo zemljište 23 ara Vinča.

Društvo građevinske objekte vrednuje po metodu revalorizacije. Na datum Bilansa stanja Rukovodstvo je razmatralo kretanje tržišnih cena nepokretnosti i zaključilo je da iste ne odstupaju značajno od vrednosti građevinskih objekata u poslovnim knjigama, te u finansijskim izveštajima za 2018. godinu nije bilo korekcija po ovom osnovu.

U opremu uključena i vrednost alata sa kalkulativnim otpisom.

Na poziciji ulaganja u tuđa osnovna sredstva iskazana su ulaganja u KDS sisteme

Osnovna sredstva u pripremi odnose se na ulaganje u iznosu od 9.058 hilj din koje je izvršeno za izgradnju poslovnog prostora u radnoj zoni Sever u Nišu, KO Niš Crveni krst. Ideja je da se izgradi objekat za smeštaj radnika. Veći deo iznosa od pomenutih 7 mil se odnosi na plaćanje naknada, adm. taksi za dobijanje dozvola, izradu proj.dokumentacije. Izvršili smo procenu nadoknadivog iznosa ovog ulaganja u pripremi na 31. decembar 2018. godine i utvrdili da nije potrebno priznati umanjenje vrednosti u skladu sa zahtevima MRS 36 „Umanjenje vrednosti imovine“. Ostala osnovna sredstva u pripremi u iznosu od 458 hilj din se odnosi na ulaganje u poslovni objekat u Krnjači.

Na dan Bilansa stanja za 2018. godinu Preduzeće ima **upisane hipoteke** na sledećim nepokretnostima:

| Predmet hipoteke | Rešenje kojim je izvršen upis u katastar nepokretnosti / zemljišne knjige | Osnovni Ugovor po osnovu kojeg je izvršen upis hipoteke | Poverilac | Dužnik | Visina hipoteke (osnovni iznos) |
|------------------------|---|---|-----------------|------------------|---------------------------------|
| Posl prostor u V.Ilića | 952-02-12-1326/2017 od 11.01.2018 | Linija garancije i dozvoljen minus | UniCredit banka | Telefonkabl a.d. | 300.000 eur + 6.000.000 din |

5.2. Tabela promena na poziciji opreme alat sa kalkulativnim otpisom 0234

| | <i>Oprema alat kalkulativni</i> |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| Nabavna vrednost | |
| <i>Stanje na dan 31.12.2017.</i> | 3.892 |
| <i>Stanje na dan 01.01.2018.</i> | |
| <i>Povećanje nabavke</i> | 11 |
| <i>Rashod smanjenje.</i> | |
| <i>Stanje na dan 31.12.2018.</i> | 3.903 |
| Ispravka vrednosti | |
| <i>Stanje na dan 31.12.2017.</i> | 3.142 |
| <i>Stanje na dan 01.01.2018.</i> | |
| <i>Amortizacija za 2018.</i> | |
| <i>Otudjenje I rashodovanje</i> | |
| <i>Stanje na dan 31.12.2017.</i> | 3.142 |
| Neto sadašnja vrednost | |
| 31.12.2017. | 750 |
| 31.12.2018. | 761 |

5.3. Ostala dugoročna potraživanja

Prilivi koji se očekuju u budućem periodu. Retencije, za dobro izvršenje posla. Po konačnim situacijama I zapisniku o kvalitetnom prijemu vrši se plaćanje

Konto 056

| Rb. | Konto | Šifra | Naziv | Saldo |
|-----|-------|-------|---|--------------|
| 1 | 0561 | 041 | MBA-RATKO MITROVIĆ NISKOGRADNJA doo BEOGRAD | 1.187 |
| 2 | 0561 | 083 | MORAVA IN D.O.O. GRAĐEVINSKO PREDUZEĆE | 1.196 |
| 3 | 0561 | 096 | AZVI S.A. - Ogranak Novi Sad | 204 |
| 4 | 0561 | 2364 | CIP Centar za informatički inženjering i projektovanje DOO | 67 |
| 5 | 0561 | 510 | ENERGOPROJEKT NISKOGRADNJA a.d. | 2.136 |
| 6 | 0561 | 582 | AKCIONARSKO DRUŠTVO AERODROM NIKOLA TESLA BEOGRAD | 704 |
| | | | | 5.495 |

Ukupna vrednost poslatah IOS- a kupcima po osnovu dugoročnih potraživanja, sa stanjem na dan 31.12.2018.god iznosi 4.308. hilj din

Poslato IOS- a za 5 klijenta:

Overeno IOS- a 3, ukupne vrednosti 2.908 hilj.dinara;

Neovereno - IOS- a 2

6. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2018. godine

| | % učešća | | % učešća | |
|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 Materijal | 13.498 | 21 | 14.391 | 26 |
| 2 Rezervni delovi | 764 | 1 | 788 | 2 |
| 3 Alat i sitan inventar | / | / | / | / |
| 4 Ispravka vrednosti materijala, rez. delova, alata i inv. | / | / | / | / |
| 5 Nedovršena proizvodnja (usluge) | 25.096 | 38 | 15.188 | 27 |
| 6 Dati avansi za zalihe i usluge | 26.632 | 40 | 24.515 | 45 |
| 7 Roba na putu | / | / | / | / |
| Ukupno: | 65.990 | 100.00% | 54.882 | 100.00% |

U okviru zaliha materijala iskazuju se i zalihe sa umanjenim obrtom. Popisna komisija je analizirala stanje zaliha i zaključila da su iste upotrebljive i da nema potrebe za dodatnim obezvređenjem zaliha, u odnosu na obezvređenje koje je izvršeno prethodne godine. Društvo očekuje da će navedene zalihe biti upotrebljene u narednom periodu.

Društvo u okviru zaliha nedovršene proizvodnje iskazuje ulaganja u izvršene radove na objektu FTTH Novi Beograd u iznosu od RSD 7.309. hiljada koja potiču iz ranijeg perioda, bez novih ulaganja u periodu dužem od godinu dana. Rukovodstvo Društva aktivno radi na pronalaženju rešenja i očekuje da će se stvoriti uslovi za fakturisanje i naplatu nedovršene proizvodnje na objektu.

U strukturi zaliha najznačajnije je učešće datih avansa za zalihe i usluge.

7. Potraživanja

Struktura potraživanja na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | | 2018. | % učešća | 2017. | % učešća |
|----------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 1 | Potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu(bez ispravke) | 198.641 | 98,95 | 180.868 | 98,23 |
| 2 | Ostala potraživanja po osnovu prodaje | 506 | 0,25 | 506 | 0,27 |
| 3 | Ostala potraživanja i potraživanja od zaposlenih | 1.428 | 0,71 | 2.567 | 1,39 |
| 4 | Ostala kratkoročna potraživanja | 183 | 0,09 | 183 | 0,11 |
| Ukupno: | | 200,758 | 100.00 | 184.124 | 100,00 |

7.1. Struktura potraživanja po kupcima u zemlji na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | | 31.12.2018. | % učešća |
|----------------|-----------------------------|----------------|---------------|
| 1 | Huawei | 137.481 | 69.21 |
| 2 | Ratko Mitrović niskogradnja | 17.811 | 8.97 |
| 3 | JP Pošta Srbija | 17.255 | 8.69 |
| 4 | MBC Capital | 6.371 | 3.21 |
| 5 | Telekom Srbija | 5.851 | 2.94 |
| 6 | Signaling | 2.372 | 1.19 |
| 7 | Ostala potraživanja | 11.500 | 5.79 |
| Ukupno: | | 198.641 | 100.00 |

Potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2018.god iznose 198.641 hilj.din

Ukupna vrednost poslanih IOS- a kupcima, sa stanjem na dan 31.12.2018.god iznosi 172.317 hilj din

Poslato IOS- a za 18 klijenta:

Overeno IOS- a 11, ukupne vrednosti 165.231 hilj.dinara;

Neovereno - IOS- a 7

Pregled sudskih sporova: U 2018.god. nije bilo novih sporova

| R.br | Tužilac | Tuženik | Spor pokrenut - Godina | Vrednost | Predviđenja-Očekivanja | Napomena |
|------|------------------|------------------|------------------------|--------------|---|---|
| 1 | Telefonkabl a.d. | Tehnobeton | | 1.832.545,74 | Prekinut postupak Tehnobeton u stečaju | Prekinut postupak Tehnobeton u stečaju |
| 2 | Nastić Vladan | Telefonkabl a.d. | 1995 | 1.127.402,99 | Po rešenju GŽ1 334/16 od 29.06.2018.god. odbijene sve žalbe i potvrđeno rešenje Prvog osn. suda. Na ovo rešenje Nastićev advokat uložio Vrhovnom kasacionom sudu reviziju | Četiri puta presudjivano u korist TKB-a, spor traje 21 god Odbijena žalba od strane kasacionog suda. |

7.2 Kratkoročni finansijski plasmani

| Konto | Naziv | <i>u 000</i> |
|-------|--|--------------|
| 2326 | KRATKOROCNI KREDITI I ZAJMOVI U ZEMLJI-UDARNIK | 100 |
| 2326 | KRAT KRED I ZAJM. U ZEMLJI –MBC CAPITAL | 683 |
| 2326 | KRATKOROČNI KREDITI U ZEMLJI -ARHIV COD OMNIS | 340 |
| 2326 | KRATKOROCNI KREDITI I ZAJMOVI U ZEMLJI SAMOSTALNI SINDIKAT | 25 |
| 2325 | KRATKOROČNI KREDITI I ZAJMOVI U ZEMLJI KOLA | 13 |
| | | 1.161 |

7.3 Druga potraživanja

Druga potraživanja odnose se na:

| Druga potraživanja | 2018. | 2017. |
|---|--------------|--------------|
| Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | - | 1.331 |
| Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa | 82 | 779 |
| Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju | 661 | 372 |
| Potraživanja od zaposlenih | 685 | 85 |
| Ostala kratkoročna potraživanja | 183 | 183 |
| Ukupno: | 743 | 2.750 |

7.4 Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha

Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha odnose se na ulaganja u investicione jedinice u iznosu od 17.162 hilj. din.

8. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

| R.Br. | RAČUN KONTO | NAZIV RAČUNA | STANJE PO POPISU | STANJE PO KNJIGAMA | IZVEŠTAJ KOMISIJE |
|----------|-------------|------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I | | Tekući račun | | | |
| 1 | 2411 | Poštanska štedionica | 47.289,00 | 47.289,00 | 47.289,00 |
| 2 | 24111 | Tekući račun Sber banka | 81.729,44 | 81.729,44 | 81.729,44 |
| 3 | 24112 | Tekući račun Agricole banka | 1.823.676,08 | 1.823.676,08 | 1.823.676,08 |
| 4 | 24113 | Tekući račun Eurobank | 157.009,21 | 157.009,21 | 157.009,21 |
| 5 | 241131 | Tekući račun Eurobank 1 | 16.599.501,27 | 16.599.501,27 | 16.599.501,27 |
| 6 | 24141 | Komercijalna banka namenski račun | 22.162,15 | 22.162,15 | 22.162,15 |
| 7 | 2414 | Komercijalna banka | 2.801.384,96 | 2.801.384,96 | 2.801.384,96 |
| 8 | 2415 | Tekući račun Societe generale | 1.550.005,49 | 1.550.005,49 | 1.550.005,49 |
| 9 | 2416 | Tekući račun UniCredit Bank-Srbija | 57.939.111,46 | 57.939.111,46 | 57.939.111,46 |
| 10 | 2417 | Tekući račun Meridijan banka | 450,00 | 450,00 | 450,00 |

| | | | | | |
|------------|--------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| II | 243 | BLAGAJNA | | | |
| | 2432 | Blagajna mat.izdataka | | | |
| | Komada | Apoen | | | |
| | 1200 | 1000 | 230.000,00 | | |
| | 650 | 100 | 0,00 | | |
| | 30 | 10 | 210,00 | | |
| | 72 | 1 | 14,00 | | |
| | Ostalo | | 0,70 | | |
| | | Ukupno: | 230.224,70 | 230.224,70 | 230.224,70 |
| III | | | | | |
| | 246 | Devizna blagajna | | | |
| | 2460 | Glavna devizna blagajna | 2.400,00 eur | 283.667,04 | 283.667,04 |
| IV | | | | | |
| | 244 | Devizni račun | | | |
| | 2440 | Uni Credit banka Devizni račun - EUR-11.164,84 eur | 1.319.623,80 | 1.319.623,80 | 1.319.623,80 |
| | 2443 | Uni Credit banka Devizni račun - HUF- 4.469.733,00 huf | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2441 | Uni Credit banka Devizni račun - NOK-60.431,54 nok | 717.739,36 | 717.739,36 | 717.739,36 |
| V | | | | | |
| | 248 | Novčana sredstva-deponovana i oročena | | | |
| | 2481 | Novčana sredstva fonda za isplatu naknada | 30.534,59 | 30.534,59 | 30.534,59 |
| | 2483 | Novčana sredstva deponovana za rentiranje vozila | 141.501,31 | 141.501,31 | 141.501,31 |
| | 2485 | Ostala novčana sredstva deponovana za Direkciju za stubove ED Kragujevac | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | 24865 | Oročeni namenski depozit UniCredit | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 |
| | 24866 | Oročeni namenski depozit Credit Agricole | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 |
| | | Ukupno | 98.275.609,86 | 98.275.609,86 | 98.275.609,86 |
| VI | 2361 | Oročeni namenski depozit Erste bank | 17.162.246,94 | 17.162.246,94 | 17.162.246,94 |
| | | UKUPNO | 115.437.856,80 | 115.437.856,80 | 115.437.856,80 |

Usaglašeni IOS-i stanja po tekućim računima i stanjem izdatih garancija sa 6 banaka

9. Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja odnose se na:

u 000

| Aktivna vremenska razgraničenja | 2018. | 2017. |
|--|--------------|--------------|
| Unapred plaćeni troškovi | 1.060 | 1.176 |
| Ostala aktivna vremenska razgraničenja | 1.276 | 838 |
| Ukupno: | 2.336 | 2.014 |

10. Osnovni i ostali kapital

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2017.

u 000

| | Kategorija | Nominalna vrednost | Kumulativne rezerve | Ukupno | Broj akcija | Učešće u % |
|----------------|------------------------|--------------------|---------------------|----------------|---------------|------------|
| 1 | Akcijski | 204.027 | | 204.027 | 26.497 | 82,03 |
| 2 | Kapital običnih akcija | | | | | |
| 3 | Akcijski fond | 44.683 | | 44.683 | 5.803 | 17,97 |
| Ukupno: | | 248.710 | | 248.710 | 32.300 | 100 |

Struktura kapitala knjižena na osnovu Rešenja Ministarstva ekonomije i regionalnog razvoja u postupku kontrole zakonitosti postupka svojinske transformacije na osnovu člana 77. Zakona o privatizaciji br. 160-023-02-273/2006-07 veza 247/98-1-6.

Povećanje osnovnog kapitala izvršena po odluci Skupštine akcionara br. 2157 od 28.6.2010. godine.

10.1 Struktura ukupnog kapitala

u 000

| Red. Br. | Kategorija | 2018. | 2017. |
|----------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 1 | Akcijski kapital | 248.710 | 248.710 |
| 2 | Ostali osnovni kapital | | |
| 3 | Zakonske rezerve | | |
| 4 | Statutarne i druge rezerve | | |
| 5 | Revalorizacione rezerve | 183.000 | 197.898 |
| 6 | Neraspoređeni dobitak ranih godina | 28.749 | 10.443 |
| 7 | Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 15.443 | 5.421 |
| 8 | Gubitak | 31.748 | 31.748 |
| Ukupno: | | 444.154 | 430.724 |

10.2 Obelodanjivanje revalorizacionih rezervi konto -330:

| | 2018. | 2017. |
|---|----------------|----------------|
| Revalorizaciona rezerva po osnovu procene nekretnina i opreme | | |
| Početno stanje | 197.898 | 198.031 |
| Ispravka greške i promena računovodstvene politike | | |
| Procena po poštenoj vrednosti – povećanje | | |
| Procena po poštenoj vrednosti – smanjenje | | |
| Ukidanje | | |
| Ostala povećanja | | |
| Ostala smanjenja | 14.898 | 133 |
| Stanje na kraju godine: | 183.000 | 197.898 |

Do smanjenja revalorizacionih rezervi došlo je usled prodaje i rashodovanja osn.sredstava u iznosu od 14.898 hiljada din.

10.3 Obelodanjivanje nerasporedene dobiti:

| | <i>u 000</i> | |
|---|---------------|---------------|
| | 2018. | 2017. |
| Neraspoređena dobit iz ranijih godina | 15.864 | 12.284 |
| Ostala povećanja (ukidanje rev.rezervi) | 12.885 | 120 |
| Neraspoređena dobit tekuće godine | 15.443 | 5.421 |
| Stanje na kraju godine: | 44.192 | 15.864 |

Do smanjenja neraspoređene dobiti u 2018. god. u iznosu od 3.732 hiljada din došlo je zbog poreskih rashoda perioda. Do povećanja od 12.885 hiljada dinara došlo je zbog ukidanja revalorizacionih rezervi prilikom rashodovanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme .

11. Obaveze iz poslovanja

11. 1. Dugoročna rezervisanja i obaveze konto - 404 i 416

u 000

| | <i>% učešća</i> | | <i>% učešća</i> | |
|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | <i>31.12.2018.</i> | | <i>31.12.2017.</i> | |
| 1 Rezervisanja za troškove u garantnom roku | | | | |
| 2 Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 8.341 | 68,69 | 9.352 | 53,35 |
| 3 Dugoročni krediti u zemlji | | | | |
| 4 Ostale dug. obaveze (finansijski lizing) | 3.801 | 31,31 | 8.176 | 46,65 |
| Ukupno: | 12.142 | 100,00 | 17.528 | 100,00 |

Rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih su manje u odnosu na 2017. Razlika je knjižena u korist prihoda.

Ukupne dugoročne i kratkoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga

| Banka/Lizing Kompanija | Vrsta kredita (kratkoročni, dugoročni, revolving, overdraft...) | Namena | Datum odobranja dd/mm/yyyy | Konačan datum otplate mm/dd/yyyy | Odobreni iznos € | Valuta (rsd, rsd index, EUR, USD) | Stanje na dan podnošenja zahteva € - raspoloživo | Iznos rate | Dinamika otplate (mesečno, kvartalno, polugodišnje...) | Ukupan iznos glavnice koja se otplaćuje u tekućoj godini € | Ukupan iznos glavnice koja se otplaćuje u tekućoj godini 000 din | Ukupan iznos glavnice koja se otplaćuje preko 1 godine 000 din | Obezbeđenje |
|------------------------|---|----------------|----------------------------|----------------------------------|------------------|-----------------------------------|--|------------|--|--|--|--|-------------|
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 05.06.2017. | 15.5.2021 | 22795 | eur | 14388 | 411,09 | mesečno | 4933 | 583 | 826 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 05.06.2017. | 15.5.2021 | 22795 | eur | 14388 | 411,09 | mesečno | 4933 | 583 | 826 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 01.06.2017. | 15.5.2021 | 13280 | eur | 8222 | 234,92 | mesečno | 2819 | 333 | 472 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 01.06.2017. | 15.5.2021 | 13280 | eur | 8222 | 234,92 | mesečno | 2819 | 333 | 472 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 03.05.2017. | 15.4.2021 | 13280 | eur | 8222 | 234,92 | mesečno | 2819 | 333 | 443 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 08.11.2016. | 15.10.2020 | 7954 | eur | 4684 | 119,93 | mesečno | 1439 | 170 | 142 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 08.11.2016. | 15.10.2020 | 7954 | eur | 4684 | 119,93 | mesečno | 1439 | 170 | 142 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 9.9.2016 | 15.8.2020 | 8079 | eur | 3067 | 121,81 | mesečno | 1461 | 172 | 116 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 9.9.2016 | 15.8.2020 | 12708 | eur | 4981 | 191,6 | mesečno | 2299 | 272 | 181 | menice |
| Sogelease | fin.lizing | nabavka opreme | 9.9.2016 | 15.8.2020 | 12708 | eur | 4981 | 191,6 | mesečno | 2299 | 272 | 181 | menice |
| Unicredit leasing | fin.lizing | nabavka opreme | 19.10.2015 | 1102019 | 62400 | eur | 15328 | 958,02 | mesečno | 9580 | 1132 | 0 | menice |
| Ukupno | | | | | 197233 | | 341398 | | | 36840 | 4353 | 3801 | |

11.2. Kratkoročne obaveze

u 000

| | | % učešća | | % učešća | |
|----------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 | Kratkoročni krediti u zemlji | 41.368 | 21,55 | 20.000 | 14,88 |
| 2 | Ostale kratkoročne finansijske obaveze | 4.355 | 2,27 | 4.698 | 3,50 |
| 3 | Primljeni avansi | 51.777 | 26,97 | 4.911 | 3,65 |
| 4 | Dobavljači u zemlji | 91.227 | 47,52 | 75.562 | 56,23 |
| 5 | Dobavljači u inostranstvu | 3.244 | 1,69 | 29.211 | 21,74 |
| Ukupno: | | 191.971 | 100.00 | 134.382 | 100.00 |

U strukturi kratkoročnih obaveza najveće je učešće obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu %.
 Od IOS primljenih od dobavljača na iznos 20.139 hilj.din, usaglašeno je sa dobavljača na iznos 19.013 hilj din
 Osporeno je IOS dobavljača, u vrednosti od 1.126 hiljada din.
 IOS za date avanse ukupno 4 na iznos 4.709 Nije overen 1 IOS, u vrednosti 907 hiljada.
 Na dan bilansa stanja nemamo potencijalnih obaveza (jemstva, pristupanje dugu...)

Kratkoročne finansijske obaveze odnose se na:

u 000

| Kreditor | Rok otplate | Početak otplate | Obezbeđenje | Kamatna stopa | Valuta u kojoj je kredit uzet | Iznos u stranoj valuti | Iznos hiljada dinara |
|---|-------------|-----------------|-------------|---------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Credit Agricole banka AD | 90 dana | 27.12.2018 | menice | 2,8 % | eur | 30.000 | 3.546 |
| Eurobank AD | 180 dana | 26.12.2018 | menice | 3m euribor+3 | eur | 170.000 | 20.093 |
| Uni credit banka AD | 90 dana | 25.12.2018 | menice | | eur | 150.000 | 17.729 |
| Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | | | | | | | 41,368 |
| Kratkorocni deo obaveza po finansijskom lizingu | 31.12.2019 | 01.01.2019 | menice | | eur | 36.840 | 4.355 |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze | | | | | | | 4.355 |
| UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE | | | | | | | 45.723 |

11.3 Ostale kratkoročne obaveze

Ostale kratkoročne obaveze odnose se na:

| | <i>u 000</i> | |
|--|---------------|---------------|
| | 2018. | 2017. |
| Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada | 8.647 | 6.278 |
| Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog | 2.594 | 2.373 |
| Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 1.456 | 1.485 |
| Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju | 115 | 42 |
| Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo | 645 | 493 |
| Obaveze prema organima upravljaju | 7.335 | 6.675 |
| Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima | 114 | 155 |
| Ukupno: | 20.906 | 17.501 |

11.4 Porezi i doprinosi

Tekući porez na dobit obračunat je i plaćen u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji.

Porez na dobit u visini od 15%, što iznosi **3.564.645 din** se plaća na poresku osnovicu utvrdjenu poreskim bilansom koja iznosi 23.764.302 din.

Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha, koji iznosi **19.175.473 din** i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije.

Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobitka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina

11.5 Komponente odloženog poreza MRS 12

| | Obračun odloženih poreskih obaveza MRS-12 za 2018. godinu | 2018. | 2017. |
|----|---|----------------------|----------------------|
| 1. | Sadašnja vrednost stalne imovine u poslovnim knjigama koja podležu amortizaciji | 244.955.488,12 | 245.331.242,79 |
| 2. | Sadašnja vrednost stalne imovine za poreske svrhe | 145.900.577,31 | 144.186.515,54 |
| 3. | Razlika (1 - 2) | 99.054.910,81 | 101.144.727,25 |
| 4. | Stalna razlika 2004-2017. ukupno | 5.880.911,76 | 5.539.644,43 |
| 5. | Stalna razlika 2018.god. (nabavka alat sa kalk.otpisom) | 258.125,59 | 341.267,33 |
| 6. | Stalna razlika ukupno | 6.139.037,35 | 5.880.911,76 |
| 7. | Privremena razlika (3 - 6) | 92.915.873,46 | 95.263.815,49 |
| | 92.915.873,46* 15% | 13.937.381,02 | 14.289.572,32 |
| | ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | | |
| 1 | Oporeziva privremena razlika po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji | 92.915.873,46 | 95.263.815,49 |
| 2 | Odložene poreske obaveza na datum bilansa stanja (red. br. 1 x 15%) | 13.937.381,02 | 14.289.572,32 |
| | ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | | |
| 3 | Rezervisanje za otpremnine 8.115.832,73x 15% | 1.217.374,91 | 1.402.272,12 |
| 4 | Rashodi obezvređenja x 15% | | |
| 5 | Rashodi po osnovu neplaćenih javnih prihoda | | |
| 6 | Neiskorišćeni poreski kredit po osnovu ulaganja u osnovna sredstva | | |

| | | | |
|-------|---|--------------------|---------------------|
| 7 | Neiskorišćeni poreski kredit po osnovu međukompanijskih dividendi | | |
| 8 | Preneti poreski gubitak | | |
| 9 | Odložena poreska sredstava na datum bilansa stanja - ukupno (red. br. od 3 do 8) | 1.217.374,91 | 1.402.272,12 |
| 10 | Odložane poreske obaveze nakon prebijanja - konačan iznos koji se iskazuje u bilansu stanja (2 - 9) | 12.720.006,11 | 12.887.300,20 |
| 11 | Početno stanje odloženih poreskih obaveza | 12.887.300,20 | 14.708.159,49 |
| 12 | Odloženi poreski prihod koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine (11 -10) | | 1.820.859,29 |
| 12.1. | Odloženi poreski rashod koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine (10 -11) | -167.294,09 | |

Odloženi porez

Odloženi porez na dobit se obračunava za sve privremene razlike između poreske osnove imovine i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti. Trenutno važeće poreske stope na dan bilansa su korišćene za obračun iznosa odloženog poreza. Odložene poreske obaveze priznaju se za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za odbitne privremene razlike i za efekte prenetog gubitka i neiskorišćenih poreskih kredita iz prethodnih perioda do nivoa do kojeg je verovatno da će postojati budući oporezivi dobiti na teret kojih se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti. Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava preispituje se na dan svakog bilansa stanja i umanjuje do mere do koje više nije izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se ukupna vrednost ili deo vrednosti odloženih poreskih sredstava može iskoristiti. Odložena poreska sredstva koja nisu priznata procenjuju se na dan svakog bilansa stanja i priznaju do mere do koje je postalo izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao prihodi i rashodi i uključeni su u neto dobit perioda.

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata uključuju porez na imovinu, kao i druge poreze i doprinose u skladu sa republičkim i opštinskim propisima plaćeni su u zakonskom roku.

Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima Republike Srbije, Društvo/Preduzeće je u obavezi da obračuna i plati poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju porez na zarade i doprinose za zaposlene na teret poslodavca i na teret zaposlenih u obračunatim iznosima po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Ovi porezi i doprinosi čine rashod perioda na koji se odnose. Porezi i doprinosi fondova za socijalnu sigurnost zaposlenih plaćeni su u redovnim rokovima prilikom isplate neto zarade.

Obaveze po osnovu otpremnina

Ukoliko Društvo vrši rezervisanja u skladu sa MRS 19, navedeno se može obelodaniti na sledeći način:

Društvo je formiralo rezervisanja u cilju isplate zaposlenim po mogućim osnovama i po tom osnovu ima identifikovane obaveze na dan 31. decembra 2018. godine u iznosu od 8.340 hilj din a na osnovu MRS 19, čl.23 odluke o računovodstvenim politikama, po osnovu primanja zaposlenih u budućem periodu

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

12. Prihodi

Struktura prihoda na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | % učešća | | % učešća | | |
|----------------|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | | |
| 1 | Prihodi od prodaje | 653.889 | 99,22 | 549.756 | 99,08 |
| 2 | Prihodi od premija, sub., donacija | 81 | 0,01 | 82 | 0,01 |
| 3 | Ostali poslovni prihodi | 2.930 | 0,44 | 2.434 | 0,44 |
| 4 | Finansijski prihodi | 1.006 | 0,15 | 2.256 | 0,41 |
| 5 | Ostali prihodi | 1.155 | 0,18 | 320 | 0,06 |
| Ukupno: | | 659.061 | 100,00 | 554.848 | 100,00 |

U strukturi prihoda najveće je učešće prihoda od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu 99,22 %,

12.1. Struktura poslovnih prihoda po kupcima na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | | % učešća | | % učešća | |
|----------------|---------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 | JP Telekom Srbija | 34.082 | 5,21 | 113.226 | 20,50 |
| 2 | JP Pošte Srbije | 27.063 | 4,14 | 12.102 | 2,19 |
| 3 | Energoprojekt niskogradnja | 8.722 | 1,33 | 31.529 | 5,71 |
| 4 | Bombardier | / | / | 169.640 | 30,72 |
| 5 | MBA Ratko Mitrović niskogradnja | 21.818 | 3,34 | 41.834 | 7,58 |
| 6 | Huawei | 539.117 | 82,45 | 136.145 | 24,66 |
| 7 | Ostali | 23.087 | 3,53 | 47.064 | 8,52 |
| 8 | Ino kupci | / | / | 650 | 0,12 |
| Ukupno: | | 653.889 | 100,00 | 552.190 | 100,00 |

U strukturi poslovnih prihoda najveće je učešće prihoda preduzeća Huawei 82,45%

13. Rashodi

Struktura rashoda na dan 31.12.2018.

u 000

| | | % učešće | | % učešće | |
|----------------|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 | Rashodi iz redovnog poslovanja | 632.280 | 98,81 | 543.893 | 98,94 |
| 2 | Finansijski rashodi | 1.360 | 0,21 | 2.750 | 0,50 |
| 3 | Ostali rashodi | 2.347 | 0,37 | 1.388 | 0,25 |
| 4 | Ispravka grešaka iz prethodnih godina | 3.899 | 0,61 | 1.675 | 0,31 |
| Ukupno: | | 639.886 | 100,00 | 549.706 | 100,00 |

U strukturi ukupnih rashoda najveće je učešće rashoda iz redovnog poslovanja 98,81%

Struktura poslovnih rashoda na dan 31.12.2018. je sledeća:

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 Povećanje vrednosti zaliha nedovršene proizvoda | -9.909 | -1,57 | 4.859 | -0,89 |
| 2 Troškovi materijala | 138.014 | 21,83 | 143.240 | 26,34 |
| 3 Troškovi goriva i energije | 24.014 | 3,80 | 25.075 | 4,61 |
| 4 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 151.378 | 23,94 | 138.966 | 25,55 |
| 5 Troškovi proizvodnih usluga | 289.187 | 45,74 | 203.338 | 37,39 |
| 6 Troškovi amortizacije | 11.073 | 1,75 | 11.867 | 2,18 |
| 7 Troškovi dugoročnih rezervisanja | 281 | 0,04 | 348 | 0,06 |
| 8 Nematerijalni troškovi | 28.242 | 4,47 | 25.918 | 4,77 |
| Ukupno: | 632.280 | 100,00 | 543.893 | 100,00 |

13.1 Troškovi materijala

Struktura troškova materijala na dan 31.12.2018.

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 Troškovi materijala za izradu | 132.580 | 96,06 | 137.344 | 95,88 |
| 2 Troškovi ostalog (režijskog) materijala | 4.662 | 3,38 | 4.937 | 3,45 |
| 3 Troškovi rezervnih delova | - | 0,00 | 11 | 0,01 |
| 4 Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara | 772 | 0,56 | 948 | 0,66 |
| Ukupno: | 138.014 | 100,00 | 143.240 | 100,00 |

U strukturi troškova materijala najveće je učešće troškova materijala za izradu 96,06%

13.2 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| 1 Troškovi zarada i naknada (bruto) | 113.412 | 74,92 | 100.297 | 72,17 |
| 2 Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca | 17.582 | 11,61 | 16.948 | 12,20 |
| 3 Troškovi naknada po ugovoru o delu | 53 | 0,04 | 2.128 | 1,53 |
| 4 Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora | 4.145 | 2,74 | 2.978 | 2,14 |
| 5 Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora | 1.566 | 1,03 | 2.777 | 2,00 |
| 6 Ostali lični rashodi i naknade | 14.620 | 9,66 | 13.838 | 9,96 |
| Ukupno: | 151.378 | 100,00 | 138.966 | 100,00 |

13.3 Troškovi proizvodnih usluga

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| Troškovi usluga na izradi učinaka | 269.558 | 93,21 | 182.122 | 89,57 |
| Troškovi transportnih usluga | 5.276 | 1,82 | 5.951 | 2,93 |
| Troškovi usluga na održavanju | 6.817 | 2,36 | 6.998 | 3,44 |
| Troškovi zakupnina | 1.630 | 0,56 | 2.095 | 1,03 |
| Troškovi reklame i propagande | 365 | 0,13 | 0 | |
| Troškovi ostalih usluga | 5.541 | 1,92 | 6.172 | 3,04 |
| Ukupno: | 289.187 | 100,00 | 203.338 | 100,00 |

13.4 Troškovi neproizvodnih usluga

u 000

| | % učešća | | % učešća | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
| Troškovi neproizvodnih usluga | 8.526 | 30,19 | 7.745 | 29,88 |
| Troškovi reprezentacije | 6.017 | 21,31 | 5.471 | 21,11 |
| Troškovi premije osiguranja | 2.210 | 7,83 | 1.760 | 6,79 |
| Troškovi platnog prometa | 2.091 | 7,40 | 2.298 | 8,87 |
| Troškovi članarina | 11 | 0,04 | 3 | 0,01 |
| Troškovi poreza | 2.718 | 9,62 | 3.969 | 15,31 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 6.669 | 23,61 | 4.672 | 18,03 |
| Ukupno: | 28.242 | 100,00 | 25.918 | 100,00 |

14. Upravljanje finansijskim rizicima

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjemjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinke baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemske rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja. uz optimizaciju prinosa Društva.

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku se odnosi na potraživanja. gotovinu i gotovinske ekvivalente i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti. Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

u 000

| | UKUPNO | DEVIZNO | RSD |
|-----------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 2018. | | | |
| Monetarna imovina | | | |
| Dugoročni finansijski plasmani | - | - | - |
| Potraživanja | 206.253 | 2.526 | 203.727 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 1.161 | 0 | 1.161 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 98.276 | 2.321 | 95.955 |
| | 305.690 | 4.847 | 300.843 |
| Monetarne obaveze | | | |
| Dugoročni krediti | 3.801 | 3.801 | - |
| Kratkoročne finansijske obaveze | 45.723 | 45.723 | - |
| Obaveze iz poslovanja | 94.471 | 3.244 | 91.227 |
| Ostale kratkoročne obaveze | 20.906 | 0 | 20.906 |
| | 164.901 | 52.768 | 112.133 |

u 000

| | UKUPNO | DEVIZNO | RSD |
|-----------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 2017. | | | |
| Monetarna imovina | | | |
| Dugoročni finansijski plasmani | 95 | - | 95 |
| Potraživanja | 189.151 | 2.834 | 186.317 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 1.104 | 0 | 1.104 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 51.621 | 5.942 | 45.679 |
| | 241.971 | 8.776 | 233.195 |
| Monetarne obaveze | | | |
| Dugoročni krediti | 8.176 | 8.176 | - |
| Kratkoročne finansijske obaveze | 24.698 | 24.698 | - |
| Obaveze iz poslovanja | 104.777 | 29.211 | 75.566 |
| Ostale kratkoročne obaveze | 17.501 | - | 17.501 |
| | 155.152 | 62.085 | 93.067 |

Izloženost deviznom riziku u slučaju promene kursa je sledeća:

u 000

| Imovina | | Obaveze | |
|----------------|--------------|----------------|---------------|
| 2018. | 2017. | 2018. | 2017. |
| 4.847 | 8.776 | 52.768 | 62.085 |
| 4.847 | 8.776 | 52.768 | 62.085 |

u 000

| 2018. | | 2017. | |
|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 10% | -10% | 10% | -10% |
| -4.792 | 4.792 | -5.331 | 5.331 |
| -4.792 | 4.792 | -5.331 | 5.331 |

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa.

u 000

| | 2018. | | 2017. | |
|----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 1% | -1% | 1% | -1% |
| Finansijska sredstva | - | - | - | - |
| Finansijske obaveze | -495 | 495 | -329 | 329 |
| | -495 | 495 | -329 | 329 |

Struktura plasmana i obaveza na dan 31. decembra 2018. i 2017. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

u 000

| | 2018. | 2017. |
|--|----------------|----------------|
| Finansijska sredstva | | |
| <i>Nekamatonosna</i> | 305.690 | 241.971 |
| | 305.690 | 241.971 |
| Finansijske obaveze | | |
| <i>Nekamatonosne</i> | 115.377 | 122.278 |
| <i>Kamatonosne (fiksna kamatna stopa)</i> | 3.801 | 8.176 |
| <i>Kamatonosne (varijabilna kamatna stopa)</i> | 45.723 | 24.698 |
| | 164.901 | 155.152 |
| Rizik likvidnosti | | |

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

u 000

| 2018. | do 1 godine | od 1 do 2 godine | od 2 do 5 godina | Ukupno |
|---------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Dugoročni krediti | - | 3.801 | - | 3.801 |
| Obaveze iz poslovanja | 94.471 | - | - | 94.471 |
| Krat. finansijske obaveze | 45.723 | - | - | 45.723 |
| Ostale krat. obaveze | 20.906 | - | - | 20.906 |
| | 161.100 | 3.801 | - | 164.901 |

u 000

| 2017. | do 1 godine | od 1 do 2 godine | od 2 do 5 godina | Ukupno |
|---------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Dugoročni krediti | - | - | 8.176 | 8.176 |
| Obaveze iz poslovanja | 104.777 | - | - | 104.777 |
| Krat. finansijske obaveze | 24.698 | - | - | 24.698 |
| Ostale krat. obaveze | 17.501 | - | - | 17.501 |
| | 146.976 | - | 8.176 | 155.152 |

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri (aktuelni anuitetni plan).

RIZIK LIKVIDNOSTI

| INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI | | 2018. | 2017. |
|--|---|--------------|--------------|
| 1 | OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE | 1,72 | 1,97 |
| INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST | | | |
| 2 | OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE | 1,43 | 1,63 |
| INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI | | | |
| 3 | GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / KRATKOROČNE OBAVEZE | 0,44 | 0,33 |

Napomena: koeficijent ispod 1 pokazuje prisustvo rizika likvidnosti.

15. Upravljanje rizikom kapitala

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2018. i 2017. godine su bili sledeći:

| RIZIK KAPITALA | U hiljadama RSD | |
|-----------------------------------|------------------------|--------------|
| | 2018. | 2017. |
| Obaveze (dugoročne i kratkoročne) | 228.103 | 165.415 |
| Kapital | 444.154 | 430.724 |
| Koeficijent (1/2) | 51% | 38% |

16. Transakcije sa povezanim licima

U toku 2018. godine preduzeće Telefonkabl a.d. je izgubilo kontrolu nad zavisnim preduzećem Telefonkabl - Inet doo, Beograd, Zvezdara-u likvidaciji MB 20653337 koje je obrisano iz Registra privrednih subjekata 28.08.2018.god.

17. Načelo stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

18. Potencijalna sredstva i obaveze

Sudski sporovi

Na dan 31. decembra 2018. godine Društvo nema novih sudskih sporova u kojima je Društvo tuženo. Shodno tome rukovodstvo Društva nije izvršilo rezervisanje po ovom osnovu.

Izdana sredstva obezbeđenja

Društvo ima izdata sredstva obezbeđenja na dan 31. decembra 2018. godine.

| Banka | Datum odobrenja | Odobren iznos | Ostatak duga (neiskorišćena sredstva) | Obezbeđenje(jamac, hipoteka, menice...) | Svrha kredita |
|------------------|-------------------|-------------------------|---|--|-------------------------|
| UniCredit banka | 14. decembar 2018 | 300.000,00 EUR | 58.607,00 EUR | hipoteka | linija garancije+kredit |
| Sber banka | 25. avgust 2018 | 300.000,00 EUR | 88.804,00 EUR | menice | linija garancije |
| Credit Agricole | 19. april 2018 | 200.000,00 EUR | 200.000,00 EUR | menice | linija garancije |
| Societe generale | 31. jul 2018 | 300.000,00 EUR | 55.886,40 EUR | menice | linija garancije |
| UKUPNO | | 1.100.000,00 EUR | 403.297,40 EUR | | |

19 Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nakon dana bilansa nije bilo značajnih događaja koji bi uticali na finansijske izveštaje.

Rukovodilac sektora ekomoskih poslova

Zakonski zastupnik

Mirjana Kokerić. dipl.ecc

Boško Bandić gen.dir.

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2018. GODINI

I. OPŠTI PODACI

| | | |
|----|---|--|
| 1. | Poslovno ime Sedište i adresa Matični broj PIB | Telefonkabl a d. Beograd, Bulevar kralja Aleksandra 219 07016786 100002900 |
| 2. | Web site e-mail | www.tkb.rs tkb@tkb.rs |
| 3. | Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata | 20127 od 21.06.2005.-prevodjenje u registar privr.subjekata kod Agencije za privredne registre |
| 4. | Delatnost (šifra i opis) | 4222 - Izgradnja električnih i telekomunikacionih vodova |
| 5. | Br.zaposleni na dan 31.12.2018: | 124 |
| 6. | Br. Akcionara na dan sastavljanja izveštaja: | 329 |

| 7. | Deset najvećih akcionara | Broj akcija na dan sastavljanja izveštaja |
|----|-------------------------------------|--|
| 1) | AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD | 5803 |
| 2) | ADVATEC SOLUTIONS DOO BEOGRAD | 4232 |
| 3) | MBC CAPITAL DOO BEOGRAD | 3669 |
| 4) | EKOPOLJE D.O.O | 3333 |
| 5) | TOLMONT MS D.O.O. | 3293 |
| 6) | TREĆA PETOLETKA DOO | 2852 |
| 7) | TELEFONKABL A.D. | 2540 |
| 8) | ĐALOVIĆ RADOVAN | 325 |
| 7) | KOMERCIJALNA BANKA KASTODI RACUN-KS | 256 |
| 9) | KUČELJ HRVOJE | 184 |

| | | |
|----|-----------------------------------|-------------------|
| 8. | Vrednost osnovnog kapitala | 248.710 hilj. RSD |
|----|-----------------------------------|-------------------|

| | | |
|----|----------------------------|--------------|
| 9. | Broj izdatih akcija | 32.300 |
| | CFI kod | ESVUFR |
| | ISIN broj | RSTKBLE18502 |

| | | |
|-----|------------------------------------|--|
| 10. | Podaci o zavisnim društvima | U 2018.toj zavisno društvo Telefonkabl Inet prestalo da postoji. |
| | Poslovno ime: | |
| | Sedište: | |

| | | |
|-----|---|------------------------------------|
| 11. | Naziv i adresa ovlašćene revizorske kuće | Krestom MDM Revizija d.o.o Beograd |
| 12. | Organizovano tržište na koje su uključene akcije | Beogradska berza a.d. Beograd |

Ia. OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI

| | | |
|----|----------------------------|--|
| 1. | Poslovna aktivnost: | Projektovanje i izgradnja telekomunikacione i elektroenergetske infrastrukture |
|----|----------------------------|--|

II. PODACI O UPRAVI DRUŠTVIA

| | |
|--|--|
| Članovi Odbora direktora | |
| Ime, prezime, funkcija u Odboru direktora | |
| 1. | SRDJAN MLADENović, predsednik odbora direktora |
| 2. | BOŠKO BANDIĆ, član odbora direktora |
| 3. | MILOŠ BANDIĆ, član odbora direktora |
| 4. | STEVAN PAJOVIĆ, član odbora direktora |
| 5. | MARKO MARKOVIĆ, član odbora direktora |

III. PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVIA

| | | | | | |
|----|---|---|--|--|--|
| 1. | Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike | Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom | | | |
|----|---|---|--|--|--|

| | | | | | |
|------|---|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 2. | Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja | | | | |
| 2.1. | Analiza prihoda | 2018 | 2017 | 2018 u % | 2017. u % |
| | <u>Poslovni prihodi</u> | 656.900 | 552.272 | 99,67 | 99,54 |
| | Finansijski prihodi | 1.006 | 2.256 | 0,15 | 0,41 |
| | Ostali prihodi | 1.155 | 320 | 0,18 | 0,06 |
| | Ukupno | 659.061 | 554.848 | 100,00 | 100,00 |
| | * Poslovni prihodi | | | | |
| | Prihod od prodaje | 653.889 | 549.756 | 99,54 | 99,54 |
| | Prihodi od premija, subvencija, donacija i sl | 81 | 82 | 0,01 | 0,01 |
| | Drugi poslovni prihodi | 2.930 | 2.434 | 0,45 | 0,44 |
| | Ukupno poslovni prihod: | 656.900 | 552.272 | 100,00 | 100,00 |

| | | | | | |
|------|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 2.2. | Analiza rashoda | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| | Poslovni rashodi | 632.280 | 543.893 | 99,42 | 99,24 |
| | Finansijski rashodi | 1.360 | 2.750 | 0,21 | 0,50 |
| | Ostali rashodi | 2.347 | 1.388 | 0,37 | 0,25 |
| | Ukupno | 635.987 | 548.031 | 100,00 | 100,00 |
| | * Poslovni rashodi | | | | |
| | Povećanje vrednosti zaliha učinaka | 9.909 | 4.859 | | |
| | Smanjenje vrednosti zaliha učinaka | | | | 0,00 |
| | Troškovi materijala | 138.014 | 143.240 | 21,80 | 26,34 |
| | Troškovi goriva i energije | 24.014 | 25.075 | 3,70 | 4,61 |
| | Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 151.378 | 138.966 | 23,90 | 25,55 |
| | Troškovi proizvodnih usluga | 289.187 | 203.338 | 45,70 | 37,39 |
| | Troškovi amortizacije i rezervisanja | 11.073 | 11.867 | 1,70 | 2,18 |
| | Troškovi dugoročnih rezervisanja | 281 | 348 | 0,04 | 0,06 |

| | | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------|--------|
| Nematerijalni troškovi | 28.242 | 25.918 | 4,40 | 4,77 |
| Ukupno poslovni rashodi: | 632.280 | 543.893 | 100,00 | 100,00 |

| | | | |
|------|---|--------|-------|
| 2.3. | Analiza rezultata poslovanja | 2018 | 2017 |
| | Dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja | 23.074 | 6.817 |
| | Gubitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja | 3.899 | 1.675 |
| | Dobitak pre oporezivanja | 19.175 | 5.142 |
| | Gubitak pre oporezivanja | | |
| | Poreski rashod perioda | 3.565 | 1.542 |
| | Odloženi poreski prihodi perioda | | 1.821 |
| | Odloženi poreski rashodi perioda | 167 | |
| | Neto dobitak | 15.443 | 5.421 |
| | Neto gubitak | | |

| | | | |
|------|---|--------|--------|
| 2.4. | Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja | | u % |
| | Opis | 2018 | 2017 |
| | Prinos na ukupni kapital (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja/kapital) | 4,32 | 1,19 |
| | Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina) | 3,55 | 0,14 |
| | Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapital) | 3,48 | 1,26 |
| | Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze/ukupna pasiva) | 1,75 | 2,83 |
| | I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina/kratkoročne obaveze) | 43,81 | 32,83 |
| | II stepen likvidnosti (kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina/kratko. obaveze) | 133,12 | 148,88 |

| | | | |
|------|--|-------------------|------|
| 2.5. | Analiza pokazatelja u vezi akcija i tržišna kapitalizacija | 2018 | 2017 |
| | Isplaćena dividenda po akciji | Nije bilo isplate | |

IV. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENE U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI

| | | |
|----|--|--|
| 1. | Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu | U narednom periodu razvoj Društva će biti orjentisan ka većem učešću u integraciji naprednih telekomunikacionih sistema za potrebe drumskog i železničkog saobraćaja |
| 2. | Promena poslovnih politika | Nema |
| 3. | Glavni rizici kojima je privredn društvo izložno | Nedovoljna tražnja |

V. OPIS SVIH VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ PRIPREMA

| | | |
|----|--|--|
| 1. | Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja | Nije bilo bitnih poslovnih događaja |
| 2. | Slučajevi u kojima postoji neizvesnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa 31.12. ili mogućnost budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva | Prema mišljenju rukovodstva Društva , nema takvih slučajeva. |

VI. ZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

| | |
|----|--|
| 1. | Nije bilo značajnijih poslova sa povezanim pravnim licima. |
|----|--|

VII. AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

| | | |
|----|--|--|
| 1. | Ulaganja u razvoj i unapređenje postojećih proizvoda | Unapređenje ljudskih resursa u smislu edukacije za rad na integraciji složenih saobraćajnih sistema. |
| 2. | Ulaganja u razvoj novog proizvoda | Povećanje obima u poslovima trgovine telekomunikacionom opremom. |

Beograd, April 2019.god.



GENERALNI DIREKTOR

Boško Bandić
Boško Bandić

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj Telefonkabl a.d. Beograd za obračunski period 01.01.2018. godine do 31.12.2018. godine sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Na osnovu člana 50. stav 2 tačka 3. Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016) i člana 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sl. glasnik RS", br. 14/2012, 5/2015 i 24/2017)

Ovu izjavu sačinjavaju i daju kao sastavni deo Godišnjeg izveštaja, odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja:

U Beogradu, april 2019. godine

Šef računovodstva



Ivana Nikolić, dipl.ecc,



Rukovodilac službe ekonomskih poslova



Mirjana Kokerić, dipl.ecc

ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

*** (Napomena)**

Napominjemo da je Finansijski izveštaj Telefonkabl a.d. Beograd za 2018. godinu blagovremeno dostavljen Agenciji za privredne registre. Godišnji izveštaj društva u momentu objavljivanja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine akcionara). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja.

ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

*** (Napomena)**

Odluka o raspodeli dobiti još nije doneta. Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o raspodeli dobiti društva.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka u Godišnjem izveštaju.

U Beogradu, april 2018. godine

Zakonski zastupnik - Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Telefonkabl a.d. Beograd

Generalni direktor

Boško Bandić

