

ORGANIMA UPRAVLJANJA I RUKOVOĐENJA DRUŠTVA
Telefonkabl a.d. Beograd

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja Društva Telefonkabl a.d. Beograd (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju konsolidovani izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2017. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), konsolidovani izveštaj o ostalom rezultatu, konsolidovani izveštaj o promenama na kapitalu i konsolidovani 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 konsolidovane 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.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Pozitivno mišljenje

Po našem mišljenju, konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2017. 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

Društvo je odgovorno za sastavljanje Konsolidovanig godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o tržištu kapitala Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2017. godinu. U vezi sa tim, naši postupci su sprovedeni u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – »Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije«, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, Konsolidovani godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa Finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Beograd, 27.04.2018. godine



Licencirani ovlašćeni revizor,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Ekmečić".

Gordana 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**

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. 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		307910	308527	292455
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	4	6209	6003	6229
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		470	195	353
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	4,1	5739	5808	5876
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		296605	293787	280047
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		31183	31183	31183
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	5,1	212081	215474	177100
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		35548	31176	30212
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	9483	7508	7327
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	5,3	972	1108	1245
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	4,3	7338	7338	32980
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	69	430	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
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	5027	8307	6179
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	5027	8307	6179
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		310431	273844	240100
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	6	54882	41489	42396
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		15179	11711	11307
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		15188	10329	24873
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		24515	19449	6216
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	7,1	181374	118540	113704
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		180752	114977	113427
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		116	3057	277
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		506	506	
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		2765	18415	3582
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		16697	21456	
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	7,2	1046	1054	1586
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
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		1046	1054	1586
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	51653	70977	77434
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		2014	1913	1398
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		618341	582371	532555
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	9	430687	427279	425998
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	9,1	248710	248710	248710
300	1. Акцијски капитал	0403		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	9,3	197898	198031	199553
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	9,4	15843	12302	9498
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		10461	9474	8471
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		5382	2828	1027
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		31764	31764	31763
350	1. Губитак ранијих година	0422		31764	31764	31763
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	10	17528	13813	13326

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		9352	8097	7570
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		9352	8097	7570
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	10,1	8176	5716	5756
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		0		
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. Обавеза по основу финансијског лизинга	0439		8176	5716	5756
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	9,5	12887	14708	13235
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		157239	126571	79996
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	10,2	24698	24279	1832
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		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		4698	3186	1832
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10,2	4911	30986	2319
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		104777	51306	57509
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		75562	51301	57480
436	6. Додављачи у иностранству	0457		29211		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		4	5	29
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		17501	15022	10820
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		3980	3222	5187
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		1372	1756	2329
	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		618341	582371	532555
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

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. 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	11	552272	453525
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	11,1	549756	449113
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		549105	439575
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		651	9538
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		82	83
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		2434	4329

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	12	543894	447873
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	12	4859	
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			14544
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	12,1	143240	125541
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	12,1	25075	21580
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		138966	110786
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		203338	145779
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		11867	11555
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		348	287
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		25919	17801
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		8378	5652
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	11,2	2256	2541
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		1241	777
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		0	
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		1241	777
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		382	803
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		633	961
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	12	2750	1276
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		1210	732
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		1540	544
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			1265
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		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	11,2	340	374
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		1438	1153
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	10,3	6786	6138
	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		1675	310
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	10,3	5111	5828
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	10,3	1550	1527
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			1473
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	10,4	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		5382	2828
	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		5382	2828
	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

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. 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		5382	2828
	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		133	1522
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) 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		133	1522
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		20	227
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		153	1749
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		5229	1079
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		5229	1079
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027		5229	1079
	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**

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. 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	528915	493513
1. Продаја и примљени аванси	3002	491320	480687
2. Примљене камате из пословних активности	3003	382	297
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	37213	12529
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	540410	475049
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	385790	361650
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	137633	99971
3. Плаћене камате	3008	587	445
4. Порез на добитак	3009	1553	5963
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	14847	7020
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		18464
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	11495	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	6000	297
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	6000	297
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	5865	41384
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	5865	19928
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		21456
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	135	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		41087

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	20361	21093
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	361	
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	20000	21093
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	27424	5129
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	21093	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	6331	5129
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		15964
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	7063	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	555276	514903
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	573699	521562
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	18423	6659
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	70977	77434
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		202
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	901	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	51653	70977
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

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. 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	<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 - 86) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 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	31764	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	12302
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 ($1a + 2a - 2б) \geq 0$	4059	31764	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	12302
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 ($3a + 4a - 4б) \geq 0$	4063	31764	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	12302
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 ($5a + 6a - 6б) \geq 0$	4067	31764	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	12302

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	1841
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	5382
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	31764	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	15843

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	198031	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	198031	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	198031	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	198031	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	133	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	197898	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 $(1a + 2a - 2б) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$	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 $(3a + 4a - 4б) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 4б) \geq 0$	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 $(5a + 6a - 6б) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 6б) \geq 0$	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	427279	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	427279	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	427279	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	427279	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			430687		
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 2017. GODINU-KONSOLIDOVAN

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.

Finansijski izveštaj je odobren od strane odbora direktora 03.04.2018.god.

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 %

Društvo/Preduzeće ima učešća u kapitalu sledećih zavisnih pravnih lica:
Telefonkabl Inet, Beograd, 100% kapitala

Preduzeća koja su ušla u konsolidovanje :

“Telefonkabl” a.d Beograd, Bul.kralja Aleksandra 219, matično preduzeće, matični broj 07016786, šifra delatnosti 4222, PIB 100002900 i preduzeće” Telefonkabl-Inet” doo Beograd, Bulevar kralja Aleksandra 219, matični broj 20653337, šifra delatnosti 6110 i PIB 106654614 zavisno preduzeće.

Na dan bilansa stanja 31.12.2017. godine Društvo je imalo 124 radnika. Na bazi stanja krajem meseca u statističkom aneksu iskazali smo 126 radnika.

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI - Ž

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

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI-M

Redni br.	Godine starosti	
1	Do 20	2
2	20 – 25	6
3	26 – 30	5
4	31 – 35	15
5	36 – 40	5
6	41 – 45	10
7	46 – 50	9
8	51 – 55	20
9	56 – 60	16
10	61 – 65	14
11	66 – 80	2
	Ukupno:	104

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	46
2	6 – 10	4
3	11 – 15	10
4	16 – 20	2
5	21 – 25	5
6	26 – 30	9
7	31 – 35	11
8	36 – 40	16
9	41 – 45 i više	1
	Ukupno:	104

Tabela za konsolidovanje:

RADNA TABELA 1					
KONTO	AOP	OPIS	MATIČNI ENTITET TKB	ZAVISNI ENTITET TKB-INET	KONSOLID. SALDA
22	0060	potr.za više pl.porez na dobit	2750	15	2765
241	0068	gotovina	51621	32	51653
34	0417	nerasporedjeni dobitak	10443	18	10461
350	0421	gubitak	31748	16	31764
34	0419	dobitak tekuće god	5421	-39	5382
RADNA TABELA 2					
KONTO	AOP	OPIS	MATIČNI ENTITET TKB	ZAVISNI ENTITET TKB-INET	KONSOLID. SALDA
0400	0025	učešće u kapitalu zavisnih ent.	26		
301	0404	udeli društava sa ogran.odg.		26	
23	0063	kratk.finans.plasm. u zavisni ent.	58		
43	0452	kratkoročni kred.od mat.pravnih lica		58	
RADNA TABELA 3					

KONTO	AOP	OPIS	MATIČNI ENTITET TKB	ZAVISNI ENTITET TKB-INET	KONSOLID. SALDA
55	1029	nematerijalni troškovi	25918	1	25919
67	1052	ostali prihodi	320	20	340
57	1053	ostali rashodi	1388	50	1438
	1059	dobitak pre oporezivanja	5142	-31	5111
48	1060	poreski rashod	1542	8	1550

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 31.12.2017 godine. Zvanični srednji kurs na dan 31.12.2017.godine korišćen na dan kursiranja sredstava i obaveza utvrđen je kao srednji kurs NBS i iznosi 118,4727 dinara. 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 118,4727 dinara.

U skladu sa MRS 10 na dan preseka stanja 31.12.2017.god.za posmatranje naknadnih događaja, nije bilo materijalno značajnih korektivnih i nekorektivnih događaja nakon izveštajnog perioda.

2.1. Opšta računovodstvena načela

Pozicije, koje se prikazuju u redovnom finansijskom izveštaju za 2017god., 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 primenjivan 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.god.

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 dovodjenja 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 2017.god.

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 2017.god.

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 GRAĐEVINSKE 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: građevinsko zemljište, građevinski 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 2017.god.

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.god. su direktno otpisana. Na dan 31.12.2017.god. 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 31.12.2017. god. sačinjavaju sledeće stavke:

Konto 012

u 000

<i>Red. broj</i>	<i>Kategorija</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Amortizacija</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<i>1</i>	<i>Računarski program</i>	<i>5.515</i>	<i>5.045</i>	<i>470</i>
<i>Ukupno:</i>		<i>5.515</i>	<i>5.045</i>	<i>470</i>

4.1. *Konto 014 - nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2017.*

Tabela promena na pozicijama

u 000

	<i>Nabavna vrednost</i>
<i>Stanje na dan 01.01.2017.</i>	<i>6.771</i>
<i>Stanje na dan 31.12.2017.</i>	<i>6.771</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>	
<i>Stanje na dan 01.01.2017.</i>	<i>963</i>
<i>Amortizacija za 2017.</i>	<i>69</i>
<i>Stanje na dan 31.12.2017</i>	<i>1032</i>
<i>Neto sadašnja vrednost</i>	
<i>31.12.2016.</i>	<i>5808</i>
<i>31.12.2017.</i>	<i>5739</i>

Ulaganja: zakup zemljišta Mlavska, zakup zemljišta Kruševac.

4.2. *Osnovna sredstva u pripremi - konto 026*

<i>Početno stanje 01.01.2017.</i>	<i>7508</i>
-----------------------------------	-------------

<i>Povećanje</i>	1975
<i>Smanjenje</i>	/
<i>Ukupno</i>	9483

Ovo ulaganje 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 nadoknativog iznosa ovog ulaganja u pripremi na 31. decembar 2017. godine i utvrdili da nije potrebno priznati umanjenje vrednosti u skladu sa zahtevima MRS 36 „Umanjenje vrednosti imovine“. U 2017. god. Imamo ulaganje u iznosu od 1.975 din

4.3. Avansi za nekretnine i opremu- konto 028

<i>Početno stanje 01.01.2017..</i>	7338
<i>Povećanje</i>	-
<i>Smanjenje</i>	-
<i>Stanje 31.12.2017.</i>	7338

5. Nekretnine, postrojenja i oprema:

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme konto-020,022,023 na dan 31.12.2017. sačinjavaju sledeće stavke:

u 000

	<i>Kategorija</i>	<i>Nabavna vrednost</i>		<i>Sadašnja vrednost</i>
1	<i>Zemljište</i>	31.183		31.183
2	<i>Gradjevinski objekti</i>	326.186	114.105	212.081
3	<i>Postrojenja i oprema</i>	98.790	63.242	35.548
	Ukupno:	456.159	177.347	278.812

U 2007. godini uknjiženo zemljište 23 ara Vinča.

U opremu uključena i vrednost alata sa kalkulativnim otpisom.

5.1. Tabela promena na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

u 000

	<i>Zemljišta</i>	<i>Gradjevinski objekti</i>	<i>Postrojenja i oprema</i>	<i>Ukupno</i>

<i>Nabavna vrednost</i>				
<i>Stanje na dan 31.12.2016.</i>	31.183	325.590	83.983	440.756
<i>Korekcija po osnovu prve primene</i>				
<i>Stanje na dan 1.1.2017.</i>	31.183	325.590	83.983	440.756
<i>Povećanje nabavke</i>		596	12.062	12.658
<i>Rashod smanjenje prodaja</i>			1.147	1.147
<i>Stanje na dan 31.12.2017.</i>	31.183	326.186	94.898	452.267
<i>Ispravka vrednosti</i>				
<i>Stanje na dan 31.12.2017.</i>		110.115	53.468	163.583
<i>Amortizacija za 2017.</i>		3.989	7.285	11.274
<i>Otudjenje i rashodovanje</i>			652	652
<i>Revalorizacija</i>		/	/	/
<i>Stanje na dan 31.12.2017.</i>		114.105	60.100	174.205
<i>Neto sadašnja vrednost</i>				
<i>31.12.2016.</i>	31.183	215.475	30.515	277.175
31.12.2017.	31.183	212.081	34.799	278.063

Povećanje opreme po osnovu nabavke u iznosu od 12.062 hiljada dinara I povećanje nepokretnosti po osnovu dodatnih ulaganja 596 hiljada dinara.

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 2017. godinu nije bilo korekcija po ovom osnovu.

Na dan Bilansa stanja za 2017. godinu Preduzeće ima **upisane hipoteke** na sledećim nepokretnostima:

Predmet hipoteke	Rešenje kojim je izvršen upis u katastar nepokretnosti / zemjišne 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 kalkulatvnim otpisom 0234

	<i>Oprema alat kalkulatvni</i>
--	--------------------------------

<i>Nabavna vrednost</i>	
<i>Stanje na dan 31.12.2016.</i>	3.727
<i>Stanje na dan 01.01.2017.</i>	
<i>Povećanje nabavke</i>	341
<i>Rashod smanjenje.</i>	176
<i>Stanje na dan 31.12.2017.</i>	3892
<i>Ispravka vrednosti</i>	
<i>Stanje na dan 31.12.2016.</i>	3.066
<i>Stanje na dan 01.01.2017.</i>	
<i>Amortizacija za 2017.</i>	163
<i>Otudjenje I rashodovanje</i>	86
<i>Stanje na dan 31.12.2016.</i>	3.143
<i>Neto sadašnja vrednost</i>	
<i>31.12.2016.</i>	661
<i>31.12.2017.</i>	749

5.3. Tabela promena na poziciji nekretnina, prava na KDS sistema konto-029 u 000

	<i>Prava na građevinskim objektima</i>	<i>Ukupno</i>
<i>Nabavna vrednost</i>		
<i>Stanje na dan 31.12.2016.</i>	3.406	3.406
<i>Korekcija po osnovu prve primene</i>		
<i>Stanje na dan 1.1.2017.</i>	3.406	3.406
<i>Smanjenje</i>		
<i>Povećanje.</i>		
<i>Stanje na dan 31.12.2017.</i>	3.406	3.406
<i>Ispravka vrednosti</i>		
<i>Stanje na dan 01.01.2016.</i>	2.298	2.298
<i>Amortizacija za 2017.</i>	136	136
<i>Otudjenje i rashodovanje</i>		
<i>Revalorizacija</i>		
<i>Stanje na dan 31.12.2017.</i>	2434	2434
<i>Neto sadašnja vrednost</i>		
<i>31.12.2016.</i>	1108	1108
<i>31.12.2017.</i>	972	972

5.4. 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	822.231,04Din.	
2	0561	083	MORAVA IN D.O.O. GRAĐEVINSKO PREDUZEĆE	1.196.549,59Din.	
3	0561	096	AZVI S.A. - Ogranak Novi Sad	204.005,76Din.	
4	0561	2364	CIP Centar za informatički inženjering i projektovanje DOO	67.191,30Din.	
5	0561	510	ENERGOPROJEKT NISKOGRADNJA a.d.	1.845.631,71Din.	
6	0561	582	AKCIONARSKO DRUŠTVO AERODROM NIKOLA TESLA BEOGRAD	704.470,60Din.	
7	0563	2968	Key Telecom ltd	186.776,78Din.	
				5.026.856,78Din.	

6. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2017. godine

		% učešća		% učešća	
		31.12.2016.		31.12.2017.	
1	Materijal	10.865	26,19	14.391	26.22
2	Rezervni delovi	846	2,04	788	1.44
3	Alat i sitan inventar	/		/	/
4	Ispravka vrednosti materijala, rez. delova, alata i inv.	/		/	/
5	Nedovršena proizvodnja (usluge)	10.329	24,90	15155	27.67
6	Dati avansi za zalihe i usluge	19.449	46,87	24515	44.67
7	Roba na putu	/		/	
	Ukupno:	41.489	100%	54.882	100%

U okviru zaliha materijala iskazuju se i zalihe sa umanjnim 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 44,67%

7. Potraživanja

Struktura potraživanja na dan 31.12.2017 je sledeća:

u 000

31.12.2017.

			% učešća
1	Potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu(bez ispravke)	180.867	91
2	Ostala potraživanja	506	0,25
3	Kratkoročni finansijski plasmani	84.600	8,75
4	Ispravka vrednosti	67.903	/
Ukupno:		198.070	100%

7.1. Struktura potraživanja po kupcima u zemlji na dan 31.12.2017. je sledeća:

u 000

31.12.2017.			
% učišća			
1	JP Telekom Srbija	33.706	18,64
2	Huawei	96.138	53,18
3	Ratko Mitrović niskogradnja	5.194	2,87
4	Bin-ing d.o.o.	5.748	3,18
5	Ogranak Bonbardijer d.o.o.	19.660	10,87
6	MBC Capital	6.371	3,52
7	Ostala potraživanja	13.935	7,70
Ukupno:		180.752	100

Potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2017.god iznose 180.752 hilj.din , I ostala dugoročna potraživanja 5.027 hilj.din.

Ukupna vrednost poslatih IOS- a kupcima, sa stanjem na dan 31.12.2017.god iznosi 185.636 hilj din

Poslato IOS- a za 43 klijenta:

Overeno IOS- a 25, ukupne vrednosti 175.308 hilj.dinara;

Neusaglaseno –IOS 1 na 634 hilj din.

Neovereno - IOS- a 18

Pregled ispravke potraživanja

Patner	Iznos potraživanja	Iznos ispravke	Procenat ispravke	
14	Protakta Beograd	67.903	67.903	100%
Ukupno:		67.903	67.903	

Pregled sudskih sporova: U 2017.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 Gžl 334/16 od 29.06.2016.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	Saldo
2325	KRATKOROCNI KREDITI I ZAJMOVI U ZEMLJI-kola	13.040 Din.
2326	KRAT KRED I ZAJM. U ZEMLJI –MBC CAPITAL	682.760,00Din.
2326	KRATKOROČNI KREDITI U ZEMLJI -ARHIV COD OMNIS	340.000,00Din.
2326	KRATKOROCNI KREDITI I ZAJMOVI U ZEMLJI SAMOSTALNI SINDIKAT	10.000,00 Din
		1.045.800,00 Din.

7.3 Druga potraživanja

Druga potraživanja odnose se na:

Druga potraživanja	2016.	2017.
Potraživanja od zaposlenih	289	84
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	1.319	1.331
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	15.771	779
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	829	372
Potraživanja po osnovu naknada šteta	0	
Ostala kratkoročna potraživanja	184	184
Ukupno:	18.392	2.750

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

Finasijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha odnose se na ulaganja u investicione jedinice
u iznosu od 16.697 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	1.982.577,91	1.982.577,91	1.982.577,91
3	24112	Tekući račun Agricole banka	93.762,73	93.762,73	93.762,73
4	24113	Tekući račun Eurobank	622.494,75	622.494,75	622.494,75
5	241131	Tekući račun Eurobank 1	19.964.000,00	19.964.000,00	19.964.000,00
6	24141	Komercijalna banka namenski račun	22.162,15	22.162,15	22.162,15
7	2414	Komercijalna banka	2.443.121,87	2.443.121,87	2.443.121,87
8	2415	Tekući račun Societe generale	7.297,64	7.297,64	7.297,64
9	2416	Tekući račun UniCredit Bank-Srbija	4.603.922,02	4.603.922,02	4.603.922,02
10	2417	Tekući račun Meridijan banka	450,00	450,00	450,00
II	243	BLAGAJNA			
	2432	Blagajna mat.izdataka			
	Komada	Apoen			
	1200	1000	1.200.000,00		
	650	100	65.000,00		
	30	10	300,00		
	72	1	72,00		
	Ostalo		0,38		
		Ukupno:	1.265.372,38	1.265.372,38	1.265.372,38
III					
	246	Devizna blagajna	2.401,72 eur		
	2460	Glavna devizna blagajna valuta - EURO			
	Komada	Apoen			
	280	1000	280.000,00		
	40	100	4.000,00		
	50	10	500,00		
	38	1	38,00		
		Ukupno	284.538,00	284.538,00	284.538,00

IV					
	244	Devizni račun			
	2440	Uni Credit banka Devizni račun - EUR- 1.884,22 eur	223.228,63	223.228,63	223.228,63
	2443	Uni Credit banka Devizni račun - HUF- 4.469.733,00 huf	1.704.175,10	1.704.175,10	1.704.175,10
	2441	Uni Credit banka Devizni račun - NOK- 310.272,84 nok	3.730.224,19	3.730.224,19	3.730.224,19
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	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	2485	Ostala novčana sredstva deponovana za Direkciju za stubove ED Kragujevac	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	24865	Oročeni namenski depoziti UniCredit	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
	24866	Oročeni namenski depoziti Credit Agricole	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
		ukupno	51.655.150,96	51.655.150,96	51.655.150,96
VI	2361	Oročeni namenski depoziti Erste bank	16.697.311,29	16.697.311,29	16.697.311,29
		UKUPNO	68.352.162,25	68.352.162,25	68.352.162,25

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

9. Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja odnose se na:

Aktivna vremenska razgraničenja	2016.	2017.
Unapred plaćeni troškovi	996	1176
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	917	838
Ukupno:	1.913	2.014

10. Osnovni i ostali kapital

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2016.

000

	Kategorija	Nominalna vrednost	Kumulativne rezerve	Ukupno	Broj akcija	Učešće u %
1	Aksijski	204.027		204.027	26.497	82,03
2	Kapital običnih akcija					
3	Aksijski 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

000

Red. broj	Kategorija	Ukupan iznos	
		2016	2017
1	Aksijski kapital	248.710	248.710
2	Ostali osnovni kapital		
3	Zakonske rezerve		
4	Statutarne i druge rezerve		
5	Revalorizacione rezerve	198.031	197.898
6	Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	9.455	10.461
7	Nerasporedjeni dobitak tekuće godine	2.829	5.382
8	Gubitak	31.748	31.764
Ukupno:		427.277	430.687

10.2 Obelodanjivanje rezervi:

	u RSD 000	
	31.12.2016.	31.12.2017.
Emisiona premija		
Zakonske rezerve	/	/
Statutarne i druge rezerve	/	/
Stanje na kraju godine:	/	/

U 2014. godini delimično je pokriven gubitak nastao u 2013.god. u iznosu od 80.505

10.3 Obelodanjivanje revalorizacionih rezervi konto -330:

	u RSD 000	
	31.12.2016.	31.12.2017.
Revalorizaciona rezerva po osnovu procene nekretnina i opreme		
Početno stanje	199.553	198.031
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Procena po poštenoj vrednosti – povećanje		
Procena po poštenoj vrednosti – smanjenje		
Ukidanje		
Ostala povećanja		
Ostala smanjenja	1.522	133
Stanje na kraju godine:	198.031	197.898

Do smanjenja revalorizacionih rezevi došlo je usled prodaje i rashodovanja osn.sredstava U iznosu od 133 hiljada din.

10.4 Obelodanjivanje nerasporedene dobiti:

	u RSD 000	
	2016	2017
Neraspoređena dobit iz ranijih godina	9.480	12.302
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Isplata dividende		
Ostala povećanja(ukidanje rev.rezervi)	1.407	120
Ostala smanjenje	1.432	1.961
Neraspoređena dobit tekuće godine	2.829	5.382
Stanje na kraju godine:	12.284	15.843

Do smanjenja nerasporedjene dobiti u 2017god. u iznosu od 1.961 hiljada din došlo je zbog uvećanja rezervisanja za otpremnine po MRS 19. Do povećanja od 120 hiljada dinara došlo je zbog ukidanja revalorizacionih rezervi prilikom rashodovanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme i nerasporedjene dobiti tekuće godine u iznosu od 5.382 hiljada din.

11. Obaveze iz poslovanja**11. 1. Dugoročna rezervisanja i obaveze konto - 404 i 419**

		u 000			
		% učešća		% učešća	
		31.12.2016.		31.12.2017.	
1	Rezervisanja za troškove u garantnom roku	-	-		
2	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	8.097	58,60	9.352	53,35

3	Dugoročni krediti u zemlji				
4	Ostale dug. obaveze (finansijski lizing)	5.716	41,40	8.176	46,65
Ukupno:		13.813	100	17.528	100

U strukturu dugoročnih obaveza najveće učešće je rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih MRS 19 formirane na teret nerasporedjene dobiti prethodne godine u iznosu od 1.961 i na teret troškova 348 Na osnovu čl.23 odluke o računovodstvenim politikama i MRS 19 smo iskazali rezervisanje po osnovu primanja zaposlenih u budućem periodu.

11.2. *Kratkoročne obaveze*

u 000

	% učešća		% učešća		
	31.12.2016		31.12.2017		
1	Kratkoročni krediti u zemlji	/	/	2000	14,88
2	Primljeni avansi	30.986	37,66	4.911	3,65
3	Dobavljači u zemlji i inostranstvu	51.286	62,34	104.773	77,97
4	Ostale obaveza	5	0	4.698	3,50
Ukupno:		82.272	100	134.382	100

U strukturi kratkoročnih obaveza najveće je učešće obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu 77,97%. Od 80 IOS primljenih od dobavljača na iznos 10.056 hilj.din, usaglašeno je sa 69 dobavljača na iznos 9.272 hilj din Osporeno je 11 IOS dobavljača, u vrednosti od 783 hiljada din. IOS za date avanse ukupno 13 na iznos 52.504. Poslati su a nisu vraćeni 4 IOSA, u vrednosti 9.267 hiljada. Na dan bilansa stanja nemamo potencijalnih obaveza (jemstva, pristupanje dugu...)

11.3 *Ostale kratkoročne obaveze*

Ostale kratkoročne obaveze odnose se na:

Ostale kratkoročne obaveze	2016.	2017.
Obaveze iz specifičnih poslova	0	0
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	8.694	10.176

Druge obaveze	6.328	7.325
Ukupno:	15.022	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 **1.549.798 din** se plaća na poresku osnovicu utvrdjenu poreskim bilansom koja iznosi 10.331.984,00.

Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha, koji iznosi

5.110.303,00 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 2017. godinu	2016. godina	2017 god.
1.	Sadašnja vrednost stalne imovine u poslovnim knjigama koja podležu amortizaciji	253.762.340,47	245.331.242,79
2.	Sadašnja vrednost stalne imovine za poreske svrhe	142.071.471,51	144.186.515,54
3.	Razlika (1 - 2)	111.690.868,96	101.144.727,25
4.	Stalna razlika 2004-2016. ukupno	5.142.215,91	5.539.644,43
5.	Stalna razlika 2017.god.	397.428,52	341.267,33
6.	Stalna razlika ukupno	5.539.644,43	5.880.911,76
7.	Privremena razlika (3 - 6)	106.151.224,53	95.263.815,49
	<u>95.263.815,49* 15%</u>	15.922.683,68	14.289.572,32

Red. br.	Opis	2016 god. Iznos	2017.god.
	ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE		
1	Oporeziva privremena razlika po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji	106.151.224,53	95.263.815,49
2	Odložene poreske obaveza na datum bilansa stanja (red. br. 1 x 15%)	15.922.683,68	14.289.572,32
	ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA		
3	Rezervisanje za otpremnine 9.351.514,13x 15%	1.214.524,19	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)	1.214.524,19	1.402.272,12
10	Odložane poreske obaveze nakon prebijanja - konačan iznos koji se iskazuje u bilansu stanja (2 - 9)	14.708.159,49	12.887.300,20
11	Početno stanje odloženih poreskih obaveza	13.235.201,74	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)	1.472.957,75	

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 2017. godine u iznosu od 9.352 hilj din a na osnovu MRS 19, čl.23 odluke o računovodstvenim politikama, po osnovu primanja zaposlenih u budućem periodu

NAPOMENA UZ BILANS USPEHA

12. Prihodi

Struktura prihoda na dan 31.12.2017. je sledeća:

	% učešća		% učešća		
	31.12.2016		31.12.2017		
1	Prihodi od prodaje	449.113	98,75	549.756	99,54
2	Ostali poslovni prihodi	4.329	0,98	2.434	0,44
3	Finansijski prihodi	777	0,17		
4	Smanjenje vred.zaliha učinaka	14.544			
5	Ostali prihodi	374	0,10	82	0,02
	Ukupno:	440.049	100	552.272	100%

U strukturi prihoda najveće je učešće prihoda od prodaje 98,75 %,

12.1. Struktura poslovnih prihoda po kupcima na dan 31.12.2017. je sledeća:

		% učešća		% učešća	
		31.12.2016		31.12.2017	
1	JP Telekom Srbija	113.934	25,36	113.226	20,50
2	JP Pošte Srbije	26.538	5,90	12.102	2,19
3	Energoprojekt niskogradnja	82.718	18,41	31.529	5,70
4	Bombardier	69.955	15,57	169.640	30,72
5	MBA Ratko Mitrović niskogradnja	51.091	11,37	41.834	7,57
6	Huawei	45.425	10,11	136.145	24,66
7	Ostali	49.914	11,11	47.064	8,52
8	Ino kupci	9.538	2,12	651	0,11
	Ukupno:	449.113	100%	552.190	100%

U strukturi poslovnih prihoda najveće je učešće prihoda preduzeća Bombardier 30,72%

12.2. Finansijski i ostali prihodi

	% učešća		% učešća		
	31.12.2016		31.12.2017		
1	Finansijski prihodi	2.541	87,17	2.256	86,90
2	Ostali prihodi	374	12,83	340	13,10
	Ukupno:	2.915	100	2.596	100%

U strukturi ostalih prihoda najveće je učešće finansijskih prihoda 86,90 % .

13. Rashodi

Struktura rashoda na dan 31.12.2017.

		% učešća			
		31.12.2016		31.12.2017.	% učešće
1	Rashodi iz redovnog poslovanja	447.872	96,61	543.893	98,94
2	Povećanje vrednosti zaliha nedovršene				
3	Smanjenje vred. Zaliha nedovršene	14.544	3,14		
4	Finansijski rashodi			2.750	0,50
5	Ostali rashodi	1.153	0,25	3.113	0,56
Ukupno:		463.569	100%	549.756	100%

U strukturi ukupnih rashoda najveće je učešće rashoda iz redovnog poslovanja 98,94%

13.1 Troškovi materijala

Struktura troškova materijala na dan 31.12.2017.

		% učešća		u 000	
		31.12.2016		31.12.2017.	% učešća
1	Troškovi materijala za izradu	121.450	83,29	137.344	81,60
2	Troškovi ostalog materijala	2.792	1,91	5.896	3,50
3	Troškovi goriva i energije	21.580	14,80	25.075	14,90
Ukupno:		145.822	100%	168.315	100

U strukturi troškova materijala najveće je učešće troškova materijala za izradu 81,60 %.

13.2 Ostali poslovi rashodi

Struktura ostalih poslovnih rashoda na dan 31.12.2017.

		% učešća		% učešća	
		31.12.2016		31.12.2017.	
1	Troškovi usluga na izradi učinaka	126.594	77,39	182112	
2	Troškovi transportnih usluga	4.787	2,93	5.951	79,44
3	Troškovi usluga održavanja	6.794	4,15	6.998	2,60

4	Troškovi zakupnina	758	0,46	2.095	3,05
5	Troškovi reklame i propagande	188	0,11	-	0,91
6	Troškovi ostalih usluga	6.659	4,07	6.172	2,70
7	Troškovi neproizvodnih usluga	5.294	3,24	7.745	3,38
8	Troškovi reprezentacije	3.336	2,04	5.471	2,39
9	Troškovi premije osiguranja	1.751	1,07	1.760	0,76
10	Troškovi platnog prometa i članarina	2.936	1,80	2.299	1,00
11	Troškovi poreza	3.189	1,95	3.970	1,73
12	Ostali nematerijalni troškovi	1.294	0,69	4.672	2,04
Ukupno:		163.580	100%	229.255	100

U strukturi poslovnih rashoda najveće je učešće troškova usluga na izradi učinaka 79,44 %.

Rukovodilac sektora
ekomoskih poslova

Mirjana Kokerić, dipl.ecc

Zakonski zastupnik,

Boško Bandić, gen.dir