

GALEB GTE AD BEOGRAD

**GODIŠNJI KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA PERIOD 01.01-31.12.2013. GODINE**

Beograd, april 2014. godine

SADRŽAJ

1.UVOD	3
2. NASTUP NA TRŽIŠTU ROBA I USLUGA	4
2.1. Struktura prodajnog i proizvodnog asortimana	4
2.2. Strategija nastupa na tržištu roba i usluga	4
3.OSTVARENI FINANSIJSKI POKAZATELJI	4
4.POLOŽAJ NA TRŽIŠTU KAPITALA I DIVIDENDNA POLITIKA	6
5.OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU I PROMENE U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA	7
6.RIZICI	7
7.SOPSTVENE AKCIJE	13
8.NAJVAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE 2013. GODINE	13
9.NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA	14
10.ISTRAŽIVANJE I RAZVOJ	16

1. UVOD

Puno poslovno ime	GALEB GTE a.d. BEOGRAD
Skraćeni naziv	GALEB GTE a.d. BEOGRAD
Sedište	Beograd, Batajnički put 23
Adresa	Batajnički put 23
Pravna forma	Akcionarsko preduzeće
Matični broj	07092008
PIB	100003197
Pretežna delatnost	2630-proizvodnja komunikacione opreme
Veb sajt	www.galeb.com
ISIN	RSDZITE06077
CFI	ESVUFR
Broj akcionara	321
Prosečan broj zaposlenih	43
Vrednost poslovne imovine	644.469
Ukupan kapital (u 000 dinara)	115.409
Kapitalizacija (u 000 dinara)	58.533

Napomena: svi podaci su na dan 31.12.2013. godine, osim ukoliko nije drugačije naznačeno, odnosi se na matično društvo

Galeb Gte je osnovan 1984. godine , kao preduzeće za razvoj i proizvodnju poslovnih komunikacionih sistema pod imenom EI PUPIN-GTE, a početkom devedesetih nastavlja poslovanje pod prepoznatljivim imenom DŽITI KOMUNIKACIJE.

Svoje mesto u samom vrhu proizvođača telekomunikacione opreme steklo je proizvodnjom i montažom 350 kućnih centrala na domaćem i inostranom tržištu i preko 120 javnih telefonskih centrala širom tadašnje Jugoslavije.

Najzanačajniji segment proizvodnje poslednjih godina su postali sistemi za napajanje iz sopstvenog razvoja.

Matično preduzeće GALEB GTE a.d., u svom sastavu ima zavisna pravna lica:

-GALEB TELEKOMUNIKACIJE DOO sa sedištem u Zemunu, matični broj 20841885, u kojem poseduje 100% ukupnog kapitala

-GALEB GTE BANJA LUKA DOO sa sedištem u Banja Luci MBS 71-01-0140-09 u vlasništvu 100% kapitala

-SDD INFORMATION TECHNOLOGY GROUP sa sedištem u Beogradu –Zvezdara, matični broj 17325485, u kojem poseduje 51% ukupnog kapitala,i

-MONTELING DOO sa sedištem u Podgorici matični broj 02749009 u vlasništvu 80% kapitala.

2. NASTUP NA TRŽIŠTU ROBA I USLUGA

2.1. Struktura prodajnog i proizvodnog asortimana

Grupe proizvoda ili usluga	Učešće u ukupnim prihodima za poslednju godinu
Distribucija telekomunikacione opreme	20%
Distribucija opreme za napajanje	13,83%
Usluge	64,94%
Ostalo	1,23%

2.2. Strategija nastupa na tržištu roba i usluga

Strateško opredeljenje GALEB GTE zasniva na ponudi najsvremenijih telekomunikacionih i tehnologija i usluga, uz maksimalno korišćenje raspoloživih resursa i u saradnji sa vodećim svetskim kompanijama. Svojim korisnicima GALEB GTE a.d. pruža usluge projektovanja, montaže i održavanja u oblasti telekomunikacionih i informacionih tehnologija. Ključ za realizaciju poslovnih ciljeva je disperzija postojećih aktivnosti na nove korisnike. Širenje na nova tržišta su potencijal za dalji rast kompanije, gde su najveće šanse u zemljama regiona. Takođe, potrebno je inicirati potpuno nove programe koji bi, naravno, bili oslonjeni na postojeće kadrovske resurse, kao i na akumulirana znanja i iskustva.

3. OSTVARENI FINANSIJSKI POKAZATELJI

Ostvareni finansijski pokazatelji Društva u poslovnoj 2013. i 2012. godini dati su u nastavku:

Bilans uspeha	2013	2012	% promena
<i>Poslovni prihodi</i>	212.647	319.894	-0,34
<i>Poslovni rashodi</i>	243.056	391.003	-0,38
Finansijski prihodi	15.541	32.100	-0,52
Finansijski rashodi	30.385	63.395	-0,52
Ostali prihodi	4.822	11.821	-0,59
Ostali rashodi	18.321	8.373	1,19

EBITDA	-19.837	-23.997	-0,17
EBIT	-29.112	-35.949	-0,19
Porez na dobit			
<i>Neto gubitak</i>	83.395	112.165	-0,26

Napomena: Podaci su u 000 dinara

Bilans stanja	2013	2012	% promena
<i>Ukupna aktiva</i>	786.352	841.389	-0,07
Stalna imovina	441.245	186.902	1,36
Obrtna imovina	270.896	559.667	-0,52
<i>Kapital</i>	133.265	223.051	-0,40
Osnovni kapital	191.043	191.038	0,00
Rezerve	647	688	-0,06
Neraspoređena dobit		143.312	-1,00
Sopstvene akcije	1.977	0	
<i>Obaveze</i>	653.039	618.285	0,06
Dugoročna rezervisanja	1.950	2.854	-0,32
Dugoročne obaveze	195.016	143.496	0,36
- dugoročni krediti	37.778	142.536	-0,73
Kratkoročne obaveze	456.073	471.935	-0,03
<i>Ukupna pasiva</i>	786.352	841.389	-0,07

Napomena: Podaci su u 000 dinara

Finansijski pokazatelji

Profitabilnost	2013	2012	Aktivnost	2013	
ROA			Koeficijent obrta ukupne aktive	0,255	
ROE			Koeficijent obrta stalne imovine	0,660	
Gross profit margin			Koeficijent obrta zaliha	1,09	
Operativna profitna stopa			Koeficijent obrta potraživanja	0,840	
Neto profitna stopa					
Likvidnost	2013	2012	Kapital	2013	2012
Tekući ratio likvidnosti	0,594	1,186	Odnos duga i kapitala	4,58	2,77
Brzi ratio likvidnosti	0,389	0,949	Odnos duga i ukupne aktive	0,83	0,73

Potraživanja/kratkoročne obaveze	0,389	0,949	Koeficijent finansijske stabilnosti	0,62	1,23
Neto obrtni kapital (000 RSD)	-	86.732	Odnos stalne i obrtne imovine	1,63	0,33
Racio neto obrtnog kapitala		0,103	Pokriće kamata		
Neto obrtni kapital/zalihe		0,777	Leveridž		

4. POLOŽAJ NA TRŽIŠTU KAPITALA I DIVIDENDNA POLITIKA

Struktura vlasništva na dan 31. decembar 2013. godine	Broj akcija	% od ukupne emisije	Vrednost kapitala
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	287.743	90,94	169.768.370
Akcije u vlasništvu pravnih lica	19.145	6,05	11.295.550
Zbirni kastodi račun	9.509	3,01	5.610.310
Ukupan broj emitovanih akcija	316.397	100	186.674.230

U toku 2013. godine nije vršena isplata dividende akcionarima.

Redosled prvih 10 akcionara po broju glasova			
Akcionar	Broj akcija	Broj glasova	% broja glasova
Radoslav Veselinović	224.490	224.490	70,59
Komercijalna banka ad- kastodni račun	4.177	4.177	1,32
Stanković Kosta	4.000	4.000	1,26
EPG Investments doo Beograd	3.933	3.933	1,24
Societe generale banke Srbija – kastodi banka	3.849	3.949	1,22
Aktiv – fond doo	3.627	3.627	1,15
Kočovski Aleksandar	3.500	3.500	1,10
Galeb GTE ad	3.351	3.351	1,06
Stojanović Miograd	2.660	2.660	0,84
Blagojević Miloš	2.159	2.159	0,68

5. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU I PROMENE U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA

U narednom periodu društvo se prilagođava tržišnim uslovima smanjenog obima aktivnosti, uslovljenog smanjenim nivoom investicija na tržištu telekomunikacionih usluga. Razvoj društva se ogleda u okretanju novim kupcima i tržištima koja su bočna u odnosu na glavno tržište, a kako bi se osiguralo poslovanje društva kroz smanjanje rizika učešća na samo jednom dominantnom tržištu. Društvo se okreće pružanju usluga i proizvodnji novih proizvoda u oblastima koje beleže rast. Promene u poslovnoj politici društva se ogledaju u formiranju dinamičnijeg radnog okruženja koje podržava veću prilagodljivost ka novim projektima.

6. RIZICI

Poslovanje je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kursa stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka, rizik od promene cena, i rizik od promene kursa stranih valuta), kreditni rizik, rizik likvidnosti i rizik tokova gotovine. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Finansijska služba Društva u skladu sa politikama odobrenim od strane menadžmenta. Finansijska služba Društva identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno saradujući sa poslovnim jedinicama Društva.

(a) Tržišni rizik

Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2013. godine:

U hiljadama RSD	EUR	RSD	BAM	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1.439	1.609	12	3.060
Potraživanja	9.652	111.077	4.062	124.791
Ostala potraživanja		50.585	127	50.712
Dugoročni finansijski plasmani	191	309.357		309.548
Kratkoročni finansijski plasmani	366	0	0	366
Ukupno	11.648	472.628	4.201	488.477

Kratkoročne finansijske obaveze	129.843	32.486	23	162.352
Obaveze iz poslovanja	148.744	22.903	1.665	173.312
Ostale obaveze	21.314	84.916	310	106.540
Dugoročne finansijske obaveze	94.943	125.373	0	220.316
Ukupno	394.844	365.678	1.998	662.520
<hr/>				
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2013.	-383.196	106.950	2.203	-174.043

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2012. godine:

U hiljadama RSD	EU R	RSD	BAM	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	765	227	1.708	2.700
Potraživanja	12.750	212.252	4.187	229.189
Ostala potraživanja		113.566	340	113.906
Dugoročni finansijski plasmani	380	16.473		16.853
Kratkoročni finansijski plasmani	190	122.508	0	122.698
Ukupno	14.085	465.026	6.235	485.346
Kratkoročne finansijske obaveze	83.144	97.958	0	181.102
Obaveze iz poslovanja	111.291	138.312	3.139	252.742
Ostale obaveze	8.820	42.522	72	51.414
Dugoročne finansijske obaveze	143.496	0	0	143.496
Ukupno	346.751	278.792	3.211	628.754
<hr/>				
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2012.	--332.666	186.234	3.024	-143.408

Rizik od promene cena

Društvo nije izloženo većem riziku od promene cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da nema većih ulaganja klasifikovanih u bilansu stanja kao raspoloživa za prodaju ili kao finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promene u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha.

Rizik od promene fer vrednosti kamatne stope

Društvo je izloženo raznim rizicima koji kroz efekte promena visine tržišnih kamatnih stopa deluju na njegov finansijski položaj i tokove gotovine. Poslovanje Društva je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme ili u različitim iznosima.

U sledećoj tabeli je prikazana izloženost Društva riziku promene kamatnih stopa:

	2013.	2012.
Instrumenti sa fiksnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva	-	-
Finansijske obaveze	(32.000)	(32.085)
	(32.000)	(32.085)
Instrumenti sa varijabilnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva	292.884	127.354
Finansijske obaveze	(253.738)	(255.085)
	39.146	(127.731)

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih kratkoročnih i dugoročnih kredita od banaka. Krediti koji su primljeni po promenljivim kamatnim stopama i izlaže Društvo kamatnom riziku tokova gotovine. Tokom 2013. godine, deo obaveza po osnovu kredita bio je sa varijabilnom kamatnom stopom, koja je vezana za Euribor. Obaveza po kreditu sa promenljivim kamatnim stopama bila je izražena u stranoj valuti ili se radi o kreditu sa valutnom klauzulom (uglavnom EUR). Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje.

Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koji je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

(b) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka Društva kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo je izloženo kreditnom riziku i obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je preduzimanjem određenih mera i aktivnosti na nivou Društva.

Društvo se pojavljuje kao jamac i garant u kreditnim poslovima prema svojim zavisnim ili povezanim društvima i drugim pravnim licima. Na dan 31. decembar 2013. godine postoji izloženost Društva po osnovu preuzetih obaveza ovog tipa u iznosu RSD 834.975 hiljada.

Potraživanja od kupaca

Maksimalna izloženost Društva po osnovu kreditnog rizika za potraživanja od kupaca po geografskim regionima data je u sledećoj tabeli:

<u>U hiljadama RSD</u>	2013.	2012.
Kupci u zemlji	111.077	212.252
Kupci u inostranstvu	13.714	16.937
- Evro zona	9.652	12.750
- BAM	4.062	4.187
Ukupno	124.791	229.189

Ispravka vrednosti

Starosna struktura potraživanja od kupaca data je u narednoj tabeli:

<u>U hiljadama RSD</u>	Bruto 2013.	Ispravka vrednosti 2013.	Bruto 2012.	Ispravka vrednosti 2012.
Nedospela potraživanja	68.697		71.528	
Docnja od 0 do 30 dana	16.020		7.706	
Docnja od 31 do 90 dana	4.352		16.091	
Docnja preko 365 dana	40.034	4.312	151.784	17.920
Ukupno	129.103	(4.312)	247.109	(17.920)

Promene na ispravci vrednosti potraživanja od kupaca date su u narednoj tabeli:

<u>U hiljadama RSD</u>	2013.	2012.
Stanje 1. januara	17.920	12.620
Povećanja	1.038	5.955
Smanjenja	(14.646)	(655)
Stanje 31. decembar	4.312	17.920

(c) Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru.

Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Društvo ima pristup raznolikim izvorima finansiranja. Sredstva se prikupljaju putem:

Kratkoročnih i dugoročnih kredita

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31. decembra 2013. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 meseca				Ukupno
	3 meseca	do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	3.060	0	0	0	3.060
Potraživanja	124.791	0	0	0	124.791
Ostala potraživanja	2.652	48.060	0	0	50.712
Dugoročni finansijski plasmani	0	0	293.075	16.473	309.548
Kratkoročni finansijski plasmani	91	275	0	0	366
Ukupno	130.594	48.335	293.075	16.473	488.477

Kratkoročne finansijske obaveze	125.116	37.236	0	0	162.352
Obaveze iz poslovanja	173.312	0	0	0	173.312
Ostale obaveze	96.195	10.345	0	0	106.540
Dugoročne obaveze	0	0	220.316	0	220.316
Ukupno	394.623	47.581	220.316	0	662.520
Ročna neusklađenost	-264.029	754	72.759	16.473	-174.043

Društvo pažljivo nadzire svoje likvidonosne potrebe i trenutno je u pregovorima sa bankama u cilju reprogramiranja finansijskih obaveza u iznosu od RSD 255.643 hiljada. Rukovodstvo Društva očekuje uspešno kompletiranje svih pregovora sa bankama do kraja maja 2014. godine.

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31. decembra 2012. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 meseca				Ukupno
	3 meseca	do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	2.700	0	0	0	2.700
Potraživanja	229.189	0	0	0	229.189
Ostala potraživanja	81.844	32.062	0	0	113.906
Dugoročni finansijski plasmani	0	0	380	16.473	16.853
Kratkoročni finansijski plasmani	48	122.650	0	0	122.698
Ukupno	313.781	154.712	380	16.473	485.346
Kratkoročne finansijske obaveze	71.264	109.838	0	0	181.102
Obaveze iz poslovanja	252.742	0	0	0	252.742
Ostale obaveze	51.414	0	0	0	51.414
Dugoročne obaveze	0	143.496	0	0	143.496
Ukupno	375.420	253.334	0	0	628.754

Ročna neusklađenost	-61.639	-98.622	380	16.473	-143.408
--------------------------------	----------------	----------------	------------	---------------	-----------------

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi akcionarima obezbedilo povraćaj (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti, i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Društvo, kao i ostala Društva koja posluju unutar iste delatnosti, prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti (gearing ratio). Ovaj koeficijent se izračunava iz odnosa neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala.

	2013.	2012.
Ukupne obaveze	195.154	146.350
Minus: Gotovinski ekvivalenti i gotovina	3.060	2.701
Neto dugovanje	192.094	143.649
Ukupan kapital	136.383	223.051
Koeficijent zaduženosti	1,41	0,64

Koeficijent zaduženosti za 2013. godinu iznosi 1,41, a u 2012. godini isti je iznosio 0,64. Povećanje koeficijenta zaduženosti u 2013. godini nije rezultat ponovnog zaduživanja već je nastao usled reklasifikacije obaveza prema povezanim licima na račun 411- Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima i račun 412- Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima.

7. SOPSTVENE AKCIJE

U toku 2013. Godine Društvo je izvršilo je otkup 3.351 komada akcija, što čini 1,06% emitovanih akcija. Od toga 2001 akcija je otkupljeno po osnovu nesaglasnosti akcionara po skupštinskim odlukama i 1350 akcija u cilju sprečavanja poremećaja na tržištu hartija od vrednosti i sprečavanja veće i neposredne štete za društvo a na osnovu odluke o sticanju sopstvenih akcija na regulisanom tržištu br.118 od 24.04.2013. godine.

8. NAJVAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE POSLOVNE 2013. GODINE

Proces sporazumnog finansijskog restrukturiranja "Galeb GTE" a.d. Beograd i povezanih preduzeća koji se sprovodi prema Zakonu o sporazumnom finansijskom restrukturiranju, uz institucionalno posredovanje Privredne komore Srbije, pokrenut je u aprilu 2012. godine. Ovaj proces se sastoji iz dve faze. Prva faza je finalizovana u januaru 2013. godine, kada je stupio na snagu Ugovor o mirovanju finansijskih obaveza, na osnovu kog je izvršeno povlačenje sredstava prinudne naplate u korist svih potpisnika Ugovora o mirovanju finansijskih obaveza.

Ugovor ima ukupno devetnaest potpisnika, od čega su na strani dužnika šest članica Galeb grupacije i trinaest na strani poverioca.

Do kraja decembra 2013. godine, Ugovor o sporazumnom finansijskom restrukturiranju je potpisalo jedanaest učesnika.

Očekuje se da do kraja maja 2014. godine uspešno okonča postupak sporazumnog restrukturiranja Galeb grupacije i potpisivanje i stupanje na snagu Ugovora o sporazumnom restrukturiranju .

9. NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Društvo je u toku 2013. godine imalo sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

Kupci povezana pravna lica:

-Galeb Group doo Šabac	92.566.134,99
-Galeb Fsu ad Beograd	24.871.544,37
-Sigma ad Subotica	218.768,74
-Zimpa ad Ub	648.839,81
-Galeb Metal Pack doo Šabac	139.960,56
-Optoelektronika 2008 doo Beograd	24.382,87
-Galeb System doo Šabac	292.591,59
-Galeb Rent doo Šabac	6.689,13
<u>-Galeb Group Podgorica</u>	<u>317.329,33</u>
Ukupno:	119.086.241,49

Potraživanja po osnovu jemstva:

-Galeb Group doo Šabac	50.914.941,11
-Galeb Fsu ad Beograd	7.420.741,99
- Sigma ad Subotica	1.714.452,57

Ukupno: **60.050.135,67**

Kratkoročne pozajmice povezana lica:

-Galeb Fsu ad Beograd	20.991.968,35
- Sigma ad Beograd	266.522,60
-Galeb Group doo Beograd	59.586.701,38
-Zimpa ad Beograd	6.214.500,04
-Galeb Rent doo Šabac	1.028.115,80
-Galeb Metaloplastika ad Šabac	63.160,13
-Optoelektronika doo Beograd	52.539,14
-Galeb System	242.613,02

Ukupno: **88.446.120,46**

Društvo je obračunalo kamate povezanim licima: Galeb Groupu u iznosu od 6.635 hiljada dinara, Galeb Fsu u iznosu od 2.099 hiljada dinara, Galeb Rentu u iznosu od 353 hiljada dinara, Galeb Metaloplastika u iznosu od 44 hiljade dinara, Zimpa u iznosu od 760 hiljada dinara, Sigma u iznosu od 18 hiljada dinara, Galeb System u iznosu od 13 hiljada dinara, Galeb Telekomunikacijama u iznosu od 1.192 hiljada dinara.

Dobavljači zavisna i povezana pravna lica:

-Galeb Group doo Šabac	19.635.176,11
-Zimpa ad Ub	20.850,88
-Optoelektronika doo Beograd	938.915,81
-Galeb System doo Šabac	197.012,25
-Galeb Rent doo Šabac	112.507,46
-Galeb Metal Pack doo Šabac	38.102.879,62
-Galeb FSU doo Beograd	15.777.530,38
-Sigma doo Subotica	52.148,92

-Monteleng Podgorica	1.812.046,81
Ukupno:	76.649.068,24

Obaveze po osnovu pozajmica:

-Galeb Metal Pack doo Šabac	15.412.063,59
-Optoelektronika doo Beograd	40.000,00
-Galeb Metaloplastika ad Šabac	250.000,00
-Galeb Group doo Šabac	5.196.712,45
-Galeb System doo Šabac	5.422.711,53
Ukupno	26.321.775,12

Povezana lica su obračunala kamatu u iznosu od: Galeb Metal Pack doo Šabac 2.012 hiljada dinara i Galeb System doo Šabac 35 hiljada

10. ISTRAŽIVANJE I RAZVOJ

Istraživanje se vrši u cilju razvoja i unapređenja postojećih rešenja, čime se postiže prilagođavanje proizvoda specifičnim zahtevima kupaca. Samo istraživanje se počinje izradom projekta novog proizvoda ili projekta optimizacije proizvoda i prilagođenja postojećeg proizvoda.

U sledećem koraku se pravi testni primerak, koji se testira u realnim uslovima u cilju ispitivanja njegovih karakteristika, a potom kroz prepravke uslovljene ovim testiranjima se dolazi do novog finalnog proizvoda. Ulaganjem u razvoj društvo zadržava svoju poziciju u proizvodnji u svojoj oblasti i time osigurava svoje poslovanje

Direktor Društva



U Beogradu, 24.04. 2014. godine



Република Србија
Агенција за привредне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име GALEB GTE AD

Матични број 07092008 ПИБ 100003197 Општина БЕОГРАД

Место БЕОГРАД

ПТТ број 11000

Улица БАТАЈНИЌКИ ПУТ

Број 23

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

консолидовани финансијски извештај за 2013. годину.

ОБАВЕШТЕЊЕ О РАЗВРСТАВАЊУ (обавезно попуњавају привредна друштва, задруге, друга правна лица и огранци) словима

У складу са чланом 6. Закона о рачуноводству, а на основу података из финансијског извештаја за 2013. годину,

обвезник се разврстао као ГРЕШКА правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе На посебно назначену адресу.

Назив GALEB GROUP DOO

Општина ШАВАЦ

Место ШАВАЦ

ПТТ број 15000

Улица РОЦЕРСКА

Број 111

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Име и презиме/назив 07359144-GALEB GROUP DOO

Место ШАВАЦ

Улица РОЦЕРСКА

Број 111

Е-mail jelena.ivanovic@galeb.com

Телефон 015/367-722

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име SLOBODAN

Презиме VESELINOVIĆ

ЈМБГ 2507978772026



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07092008 Maticni broj		100003197 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

BILANS STANJA - konsolidovani



7005024360195

na dan 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		441245	186902
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003	17	5423	9927
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	18	2848	3601
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		161347	168913
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	19	161347	168913
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		271627	4461
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	20	3852	4081
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	21	267775	380
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		270896	559667
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	22	93663	111658
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		177233	448009
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	23	170945	322525
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017	24	2069	1557
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	25	366	120581
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	26	3060	2701

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	27	793	645
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	28	74211	94820
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		786352	841389
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		786352	841389
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	36	1029432	815225
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		133265	223051
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	29	191043	191038
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	29	647	688
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	29	5824	5900
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	29	1973	1973
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		0	3806
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		0	143312
35	VIII. GUBITAK	109	29	64245	116054
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	29	1977	0
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		653039	618285
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	30	1950	2854
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		195016	143496
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	31	37778	142536
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	32	157238	960
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		456073	471935
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	33	162434	179188
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	33	178642	238569
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	33	89404	48524
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121	33	22500	5643
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	33	3093	11

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123	34	48	53
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		786352	841389
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	36	1029432	815225

u Beogradu dana 25.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

07092008 Maticni broj	Popunjava pravno lice - preduzetnik Sifra delatnosti	100003197 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

BILANS USPEHA - konsolidovani



7005024360201

u period 01.01.2013 do 31.12.2013

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		212647	319894
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4	207303	296971
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	5	189	701
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	6	1990	376
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	6	4539	1662
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	7	7704	23508
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		243056	391003
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	8	46304	68555
51	2. Troškovi materijala	209	9	65649	123570
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	10	82291	106928
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	11	9275	11952
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	12	39537	79998
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		30409	71109
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	13	15541	32100
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	14	30385	63395
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	15	4822	11821
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	16	18321	8373
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		58752	98956
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		745	388

Šifra računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		59497	99344
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		3284	445
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		20604	12376
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		83385	112165
	A½. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Beogradu dana 25.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Z. Jovanovic



Zakonski zastupnik

J. Jovanovic

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07092008 Maticni broj	Sifra delatnosti	100003197 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005024360218

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	212499	468646
1. Prodaja i primljeni avansi	302	204768	454758
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	4818	12471
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	2913	1417
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	188091	371982
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	107217	244909
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	49675	59740
3. Placene kamate	308	1348	10504
4. Porez na dobitak	309	835	698
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	29016	56131
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	24408	96664
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	29068
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	29068
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	13262	6098
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	409	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	12853	6098
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323	0	22970
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	13262	0

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	17834	505
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	17834	505
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	28585	121157
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	2296	0
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	25057	115156
3. Finansijski lizing	332	1202	1435
4. Isplacene dividende	333	30	4566
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	10751	120652
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	230333	498219
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	229938	499237
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	395	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	1018
A½. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	2701	3634
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	85
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	36	0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	3060	2701

U Beogradu dana 25.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

07092008 Maticni broj	Sifra delatnosti	100003197 PIB
--------------------------	------------------	------------------

Popunjiva Agencija za privredne registre

850 1 2 3	19	20	21	22	23	24	25	26
--------------	----	----	----	----	----	----	----	----

Vrsta posla

Naziv : **GALEB GTE AD**

Sediste : **BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005024360232

u periodu od **01.01.2013. do 31.12.2013. godine**

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u>	401	186744	414	4285	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 1+2-3)	404	186744	417	4285	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405	2520	418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406	2511	419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 4+5-6)	407	186753	420	4285	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 7+8-9)	410	186753	423	4285	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		5 424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 10+11-12)	413	186758	426	4285	439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u>	453	688	466	5897	479	1973	492	3578
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 1+2-3)	456	688	469	5897	482	1973	495	3578
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470	3	483		496	228
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 4+5-6)	459	688	472	5900	485	1973	498	3806
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 7+8-9)	462	688	475	5900	488	1973	501	3806
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464	41	477	76	490		503	3806
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 10+11-12)	465	647	478	5824	491	1973	504	

Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u>	505	141555	518		531		544	337564
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 1+2-3)	508	141555	521		534		547	337564
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	1757	522	116054	535		548	4052
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	118565
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 4+5-6)	511	143312	524	116054	537		550	223051
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 7+8-9)	514	143312	527	116054	540		553	223051
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528		541	1977	554	1982
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	143312	529	51809	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 10+11-12)	517		530	64245	543	1977	556	133265

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u>	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Beogradu dana 25.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

J. J. J.



Zakonski zastupnik

J. J. J.

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		100003197
07092008 Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

STATISTICKI ANEKS - konsolidovani



7005024360225

za 2013. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 4)	602	2	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	88	130

II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOSKIH SREDSTAVA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	13528	0	13528
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	5257	XXXXXXXXXXXXX	5257
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	8271	0	8271
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	168913	0	168913
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	14711	XXXXXXXXXXXXX	14711
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	22277	XXXXXXXXXXXXX	22277
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	161347	0	161347

STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	51051	58155
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	4475	2722
12	3. Gotovi proizvodi	618	6874	11181
13	4. Roba	619	22682	35353
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620	1584	0
15	6. Dati avansi	621	6997	4247
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	93663	111658

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	186674	186674
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625	84	79
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	4285	4285
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	191043	191038

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	316397	316397
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	186674	186674
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	186674	186674

POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	121799	208226
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	178641	238569
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	92	1246
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	25981	44932
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	182447	282282
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	44240	58924
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	5279	8697
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	12313	14946
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647	2239	2927
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	250	100
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	44903	59448
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	618184	920297

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	7792	13017
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	61758	82496
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	10922	15064
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	385	153
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	9226	9215
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	17404	36920
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	2208	9240
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	9275	10804
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	190	763
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1576	2553

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	207	105
555	15. Troškovi poreza	665	2320	3583
556	16. Troškovi doprinosa	666	16	26
562	17. Rashodi kamata	667	134	198
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	24637	32929
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	23731	32731
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu covekove sredine i za sportske namene	670	1204	140
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	172985	249937

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	62395	34951
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	68	0
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	9194	12966
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	71657	47917

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682	0	556
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troškova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	0	556

RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

 U Bogradu dana 25.4. 2014. godine

 Lice odgovorno za sastavljanje
 finansijskog izveštaja




Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)



GALEB
G · T · E

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
2013. GODINU**

1. Osnovni podaci o preduzeću

„GALEB GTE“ a.d. Beograd (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 1984. godine i od tada prošlo kroz niz organizacionih i pravnih transformacija. Danas je to akcionarsko društvo, čijih se 70,952% akcija nalazi u vlasništvu Radoslava Veselinovića kao većinskog vlasnika. Preostalih 29,048% akcija pripada manjinskim akcionarima.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja televizijskih i radio-predajnika i aparatura za telefoniju i telegrafiju.

Na dan 31.12.2013. godine, Društvo zapošljava 28 radnika, a 31.12.2012. godine zapošljavalo je 58 radnika. Prema podacima za 2013. godinu razvrstano je kao malo pravno lice, a sve na osnovu podataka iz finansijskog izveštaja za 2013., podatka o srednjem kursu evra na dan 31.12.2013. godine, koji je iznosio 114,6421 dinara.

Društvo je 03.07.2012. godine osnovalo zavisno pravno lice Galeb Telekomunikacije doo sa sedištem u Zemunu.

Matično preduzeće GALEB GTE a.d., u svom sastavu ima zavisna pravna lica:

GALEB TELEKOMUNIKACIJE DOO sa sedištem u Zemunu, matični broj 20841885, u kojem poseduje 100% ukupnog kapitala

GALEB GTE BANJA LUKA DOO sa sedištem u Banja Luci MBS 71-01-0140-09 u vlasništvu 100% kapitala

SDD INFORMATION TECHNOLOGY GROUP sa sedištem u Beogradu –Zvezdara, matični broj 17325485, u kojem poseduje 51% ukupnog kapitala,i

MONTELING DOO sa sedištem u Podgorici matični broj 02749009 u vlasništvu 80% kapitala.

2. Značajne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene osim ako nije drugačije naznačeno.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Tokom poslovne godine primenjivani su aktuelni Međunarodni računovodstveni standardi (*MRS*), koji su bezrezervno prihvaćeni od strane rukovodstva u procenivanju pozicija imovine i kapitala i u postupku sastavljanja finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2013. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (*MRS*) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (*MSFI*), Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br.46/2006) i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva.

2.2. Preračun stranih valuta

Funkcionalna i izveštajna valuta u Društvu je srpski dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja.

2.3. Nematerijalna ulaganja

Kao nematerijalna ulaganja priznaju se i podležu amortizaciji nematerijalna ulaganja koja ispunjavaju uslove propisane *MRS 38 Nematerijalna ulaganja*, imaju korisni vek trajanja duži od godinu dana i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke ulaganja je veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike. Ukoliko nematerijalno ulaganje ne ispunjava uslove iz stava 2. ovog člana priznaje se na teret rashoda perioda u kome je nastalo.

Početno merenje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nematerijalnih ulaganja vrši se po troškovnom modelu iz *MRS 38 Nematerijalna ulaganja*,

odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja koja podležu amortizaciji vrši se primenom proporcionalnog metoda u roku od 10 godina osim ulaganja čije je vreme utvrđeno ugovorom, kada se otpisivanje vrši u rokovima koji proističu iz ugovora. Za nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom trajanja ne obračunava se amortizacija. Amortizacija nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe priznaje se u bilansu uspeha i prikazuje u okviru „troškova amortizacije“.

Naknadni izdatak koji se odnosi na nematerijalno ulaganje nakon njegove nabavke ili završetka uvećava vrednost nematerijalnog ulaganja ako ispunjava uslove da se prizna kao stalno sredstvo, tj. ako je vek trajanja duži od godinu dana i ako je vrednost naknadnog izdatka viša od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike. Naknadni izdatak koji ne zadovoljava prethodne uslove iskazuje se kao trošak poslovanja u periodu u kojem je nastao.

3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su po fer vrednosti, odnosno knjigovodstvene vrednosti na dan 31.12.2013. godine, umanjene za akumuliranu amortizaciju i ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenje postoji.

Kao nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se i podležu amortizaciji materijalna sredstva koja ispunjavaju uslove za priznavanje propisane *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, čiji je korisni vek trajanja duži od godinu dana i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke sredstava je veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Početno merenje nekretnina i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje kao stalno sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po fer vrednosti u skladu sa *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda .

3.1 Zalihe

Zalihe robe i materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere se po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje vrednuju se u visini troškova pribavljanja, odnosno cene koštanja ili u visini neto prodajne cene, ako je niža.

3.2. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se kod potraživanja od kupaca kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 6 meseci. Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a nerealizovane kursne razlike obračunate po tom osnovu prenose se na AVR i PVR i ne iskazuju se u bilansu uspeha.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana - preduzeće nije uspešno sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo

uključeno u prihode preduzeća. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

3.3. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: gotovinu na računima u banci, gotovinu u blagajni i hartije od vrednosti. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih prihoda, u bilansu stanja.

3.4. Vanbilansna sredstva/obaveze

Vanbilansna sredstva /obaveze uključuje obaveze po kamatama za finansijske lizinge i data garancija za bankarski kredit.

3.5. Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju kada Društvo ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovornu) koja je rezultat prošlih događaja, i kada je verovatno da će odlivi ekonomskih koristi nastati radi izmirenja obaveze i kada se iznos može pouzdano kvantifikovati. Ukoliko je vremenska vrednost priliva novca značajna, rezervisanje se iskazuje u diskontovanom iznosu očekivanih budućih novčanih tokova, uz primenu diskontovane stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koje se priznaje rezervisanje.

Penzije i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose.

U skladu s odredbama Zakona o radu, Društvo ima obavezu da plaća naknadu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu 3 prosečne mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti zakonske obaveze, a samim tim izvršilo je i rezervisanje po tom osnovu u skladu sa *MRS 19 Primanja zaposlenih*.

3.6. Obaveze

Obavezama smatraju se dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja.

Dugoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u periodu kraćem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja iskazuju se kao kratkoročne obaveze.

Prilikom početnog priznavanja Društvo meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza. Nakon početnog priznavanja, Društvo meri sve finansijske obaveze po amortizovanoj

vrednosti, osim obaveze koje drži radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po poštenoj vrednosti.

Obaveze u stranoj valuti, kao i obaveze sa valutnom klauzulom, procenjuju se na dan sastavljanja finansijskih izveštaja po srednjem kursu strane valute na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Razlike koje se tom prilikom obračunaju obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda.

Smanjenje obaveza po osnovu zakona, vanparničnog poravnjanja i sl. vrši se direktnim otpisivanjem.

3.7. Odloženi porez na dobit

Odložene poreske obaveze priznaju se na sve oporezive privremene razlike u skladu sa *MRS 12 Porez na dobit*.

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve odbitne privremene razlike koje se priznaju za poreske svrhe, pod uslovom da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se sve privremene razlike po osnovu poreskih olakšica mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava ispituje se na dan svakog bilansa stanja i smanjuje do iznosa za koji se očekuje da se može iskoristiti kroz buduće poreske olakšice.

Odložena poreska sredstva i obaveze obračunavaju se primenom poreskih stopa za koje se očekuje da će biti efektivne u godini iskorišćenja sredstva, odnosno izmirenja obaveza, a na bazi zvaničnih poreskih stopa (i zakona) važećih na dan bilansa stanja.

3.8. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Prihod od prodaje proizvoda Društvo priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, i vrednuje se u visini fakturane vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima s kupcima, i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi), nezavisno od momenta plaćanja.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda. Kada se gubici priznaju u bilansu uspeha, prikazuju se posebno, zbog toga što je saznanje o njima korisno pri donošenju ekonomskih odluka. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode.

4. Prihodi od prodaje

u 000 din

R.br	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Prihodi o prodaje	20.265	166.248	30.763	3.802	58	-13.833	207.3031
	<i>Svega:</i>	20.265	166.248	30.763	3.802	58	-13.833	207.3031

5. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

R.b r.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	181	7	1				189
	<i>Svega:</i>	181	7	1				189

6. Povećanje i smanjenje vrednosti zaliha učinaka

Smanjenje vrednost zaliha učinaka odnosi se na smanjenje vrednosti zaliha na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda.

Matično društvo je imalo smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda na kraju perioda 31.12.2013. iznosi 4.306.786.49 RSD, a smanjenje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje iznosi 232.343,06 RSD.

Povećanje vrednosti zaliha učinaka predstavlja povećanje vrednosti zaliha na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda.

Galeb Telekomunikacije su imale povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda na kraju perioda 31.12.2013. u iznosu 6 hiljada dinara, a SDD ITG povećanje u iznosu od 1.984 hiljada dinara.

7. Ostali poslovni prihodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali poslovni prihodi	7.313	4.556			68	-4.233	7.704
	<i>Svega:</i>	7.313	4.556			68	-4.233	7.704

8. Nabavna vrednost prodane robe

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Nabavna vrednost prodane robe	5.386	50.137	1.406			-10.625	46.304
	<i>Svega:</i>	5.386	50.137	1.406			-10.625	46.304

9. Troškovi materijala

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi materijala za izradu	7.855	49.593	8.038	242		-79	65.649
	<i>Svega:</i>	7.855	49.593	8.038	242		-79	65.649

10. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi bruto zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	36.105	27.579	17.284	920	403		82.291
	<i>Svega:</i>	36.105	27.579	17.284	920	403		82.291

11. Troškovi amortizacije i rezervisanja

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi amortizacije i rezervisanja	8.449	394	309	123			9.275
	<i>Svega:</i>	8.449	394	309	123			9.275

12. Ostali poslovni rashodi

R. br	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali poslovni rashodi	17.401	21.895	4.451	3.718	48	-7.976	39.537
	<i>Svega:</i>	17.401	21.895	4.451	3.718	48	-7.976	39.537

13. Finansijski prihodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Finansijski prihodi	15.251	1.354	98	38		-1.200	15.541
	<i>Svega:</i>	15.251	1.354	98	38		-1.200	15.541

14. Finansijski rashodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Finansijski rashodi	28.499	2.836	250	1		-1.201	30.385
	<i>Svega:</i>	28.499	2.836	250	1		-1.201	30.385

15. Ostali prihodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali prihodi	3.210	1.139	473		633	-633	4.822
	<i>Svega:</i>	3.210	1.139	473		633	-633	4.822

16. Ostali rashodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali rashodi	16.048	1.202	655	416			18.321
	<i>Svega:</i>	16.048	1.202	655	416			18.321

17. GOODWILL

Iznos učešća matičnog pravnog lica u kapitalu zavisnog pravnog lica bilo je veće od tog kapitala koji pripada matičnom pravnom licu, tako da se za iznos razlike od 5.423 hiljade dinara iskazao goodwill.

18. Nematerijalna ulaganja odnose se na Galeb GTE a.d.

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostala nematerijalna ulaganja	146	2.520	182				2.848
	<i>Svega:</i>	146	2.520	182				2.848

19. Nekretnine, postrojenja, oprema

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Nekretnine, postrojenja i oprema	159.008	1.166	774	399			161.347
	<i>Svega:</i>	159.008	1.166	774	399			161.347

20. Učešća u kapitalu

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Učešće u kapitalu	16.473					-12.621	3.852
	<i>Svega:</i>	16.473					-12.621	3.852

21. Ostali dugoročni finansijski plasmani

Galeb Gte, Galeb Telekomunikacije i SDD ITG imaju veliku izloženost prema povezanim pravnim licima po osnovu potraživanja po osnovu prodaje, kratkoročnih finansijskih pozajmica i potraživanja po osnovu jemstva, i izvršilo je procenu njihove naplativosti, uzimajući u obzir finansijsku situaciju, preuzete obaveze po Ugovoru o sporazumnom finansijskom restrukturiranju i očekivano poslovanje u narednom periodu, u skladu sa tim reklasifikovalo kratkoročna potraživanja kao dugoročna s obzirom da se njihova naplata očekuje u periodu dužem od godinu dana.

Grupa je izvršila reklasifikaciju potraživanja po osnovu prodaje, finansijskih pozajmica i jemstava od zavisnih i povezanih pravnih lica reklasifikovalo na račun 033 - dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima.

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali dugoročni finansijski plasmani	282.673	9.490	912			-25.300	267.775
	<i>Svega:</i>	282.673	9.490	912			-25.300	267.775

U okviru ove pozicije, matično Društvo je iskazalo potraživanja od zaposlenih po osnovu dugoročnih stambenih kredita u iznosu od 191 hiljada RSD.

22. Zalihe

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Materijal za izradu	34.415	1.371	9.439				45.225
2.	Rezervni delovi	5.621	222					5.843
3.	Gotovi proizvodi	6.874	6					6.880
4.	Roba	22.010	1.584	666				24.260
5.	Nedovršena proizvodnja	2.490		1.985				4.475
6.	Dati avansi	855	6.119	23				6.997
7.	Ispravka datih avansa							
8.	Alat i inventar u skladištu			1				1
	<i>Svega:</i>	72.265	9.302	12.114			-18	93.663

23. Potraživanja

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kupci zavisna i povezana pravna lica	156						156
2.	Kupci u zemlji	4.044	106.330	2.990	4.061	1.812	-1.812	117.425
3.	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	3.132		1.180				4.312
4.	Kupci u inostranstvu	845	4.572	3.111				8.528
5.	Potraživanja od zaposlenih	294	587	240				1.121
6.	Ostala potraživanja	783	13.579		127			14.489
7.	Potraživanja za kamat	34.787	145				-1.394	33.538
	<i>Svega:</i>	37.777	125.213	5.161	4.188	1.812	-3.206	170.945

24. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak

Matično društvo ima potraživanja za više plaće porez na dobit u iznosu od 1.186 hiljada RSD, Galeb Telekomunikaciju u iznosu od 8 hiljada RSD i SDD ITG u iznosu od 875 hiljada RSD.

25. Kratkoročni finansijski plasmani

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kratkoročni krediti i zajmovi matična i povezana pravna lica	366						366
	<i>Svega</i>	366						366

26. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1	1.612	1.394	53			3.060
	<i>Svega</i>	1	1.612	1.394	53			3.060

27. Porez na dodatu vrednost i AVR

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Porez na dodatu vrednost i AVR	363	419	6	5			793
	Svega:	363	419	6	5			793

28. Odložena poreska sredstva u matičnom društvu

Odložena poreska sredstva iznose 74.211 hiljada dinara.

29. Osnovni kapital

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Osnovni kapital	190.959	2.520	143	117		-2.696	191.043
2.	Rezerve	607		81			-41	647
3.	Revalorizacione rezerve	5.824						5824
4.	Nerealizovani dobitak	1.973						1.973
5.	Nerealizovani gubitak							
6.	Neraspoređeni dobitak	19.858	16.592	9.035	2.512	6.678	-4.862	49.813
7.	Gubitak	101.835			2.629	6.678		111.142
8.	Sopstvene akcije	1.977						1.977
	Svega:	115.409	19.112	9.259	0	0	-7.599	136.181

Matično društvo je u toku 2013. Godine steklo 3.351 komad sopstvenih akcija od svojih akcionara. Od toga 2001 akcija je otkupljena po osnovu nesaglasnosti akcionara po skupštinskim odlukama i 1350 akcija u cilju sprečavanja poremećaja na tržištu hartija od vrednosti i sprečavanja veće i neposredne štete za društvo a na osnovu odluke o sticanju sopstvenih akcija na regulisanom tržištu br.118 od 24.04.2013. godine.

30. Dugoročna rezervisanja matično društvo

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Dugoročna rezervisanja	1.950						1.950
	Svega:	1.950						1.950

Na poziciji dugoročna rezervisanja iskazana su rezervisanja za otpremnine, koje se isplaćuju u skladu sa stečenim pravima u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja, u skladu sa MRS 19- Primanja zaposlenih

31. Dugoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Montelino	Eliminacija	Svega
1.	Dugoročne obaveze	37.778						37.778
	Svega:	37.778						37.778

Matično Društvo

Pregled dugoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobrava nja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2013	Kamata	Obezbeđenje
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310- 5100830922	16.06.201 1	16.07.2016	EUR 210.000	EUR 210.000	3-m EURIBOR + 9,00%	4 menice, 4 ugovorna ovlašćenja, Ugovor o solidarnom jemstvu Radoslav Veselinović 10832310- 5100830922/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d. 10832310-5100830922/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10832310- 5100830922/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10832310-5100830922/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Sigma a.d. Subotica 10832310-5100830922/5; Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d. 10832310- 5100830922/6; Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group , 10832310- 5100830922/7, Hipoteka Poslovna zgrada Galeb GTE
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencioni sanom kamatnom stopom br. 10532200- 5100611027 od 25.08.2010.	25.08.201 0	30.08.2015	EUR 1.500.000	EUR 1.242.843,31	3-m EURIBOR + 4,00%	4 menice, 4 ugovorna ovlašćenja, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group 10532200- 5100611027/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d.10532200- 5100611027/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d.10532200-5100611027/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10532200- 5100611027/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10532200-5100611027/5, Hipoteka Poslovna zgrada GALEB GTE

Sredinom 2012. godine Galeb GTE je sa povezanim i zavisnim pravnim licima započeo proces finansijskog restrukturiranja sa bankama poveriocima. Ceo proces restrukturiranja obavlja se uz institucionalno posredovanje Privredne Komore Srbije (PKS), a sve u skladu sa Zakonom o sporazumnom finansijskom restrukturiranju. Konsultant grupe u procesu restrukturiranja je PricewaterhouseCoopers (PwC).
Banke poverioci koje su potpisnice ugovora o finansijskom restrukturiranju su: Komercijalna banka i Erste banka.

32. Ostale dugoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostale dugoročne obaveze	154.176	26.039	2.323			-25.300	157.238
	Svega:	154.176	26.039	2.323			-25.300	157.238

Društvo je izvršilo reklasifikaciju obaveza prema dobavljačima, primljenih pozajmica i jemstava na račun 411- Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima i račun 412- Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima

Obaveze po osnovu primljene pozajmice od Galeb Metal Packa u iznosu od 15.412 hiljada RSD dinara

Obaveze po osnovu lizinga

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobranja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2013.	Saldo u RSD na 31.12.2013.	Obezbeđenje
NLB Leasing br.7536/09	lizing br.7536/09	03.07.2009.	03.07.2014.	25.906,94 €	4.209,43 €	484.025,52	menice
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8241/11	22.02.2011.	01.02.2016.	10.883,90 €	138,87 €	16.032,54	5 menica, Jemstvo Galeb Group d.o.o. (5 menica)
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8242/11	22.02.2011.	01.02.2016.	10.883,90 €	5.572,00 €	643.287,40	6 menica, Jemstvo Galeb Group d.o.o. (5 menica)

Sredstvo obezbeđenja potraživanja po ugovorima o lizingu su sopstvene menice.

33. Kratkoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kratkoročne finansijske obaveze	161.843		568	23			162.434
2.	Obaveze iz poslovanja	91.490	76.363	3.798	6.528	2.275	-1.812	178.642
3.	Ostale kratkoročne obaveze	73.414	11.953	4.730	306	193	-1.192	89.404
4.	Obaveze po osnovu PDV i ostalih jav.prihoda i PVR	8.409	13.122	740	229			22.500
5.	Obaveze po osnovu poreza na dobitak		3.093					3.093
	Svega:	335.156	104.531	9.836	7.086	2.468	3.004	456.073

Matično društvo

Pregled kratkoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobravanja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2013	Kamata	Obezbeđenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirnom overdraft kreditu – dozvoljenom prekoračenju na tekućem računu kreditna partija br. 00-410-1135643.3 od 01.08.2011	01.08.2011.	01.02.2012.	RSD 5.000.000,00	RSD 5.000.000,0	1,5% mesečno	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna partija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011	08.12.2011.	31.05.2012	RSD 30.000.000,00	RSD 30.000.000,00	1,4% mesečno	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje, Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP, Hipoteka Cerovac, Hipoteka UB

Radi obezbeđenja urednog vraćanja kratkoročnog kredita po osnovu Ugovora o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna partija br. 00-410-0906609.6 zaključenog 08.12.2011. godine sa Komercijalnom bankom upisana je hipoteka na nepokretnostima privrednog društva Zimpa a.d. UB i nepokretnostima privrednog društva Galeb Group d.o.o. Šabac.

Tabela obaveza – deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine - na dan 31.12.2013.

Banka	Vrsta plasmana	Saldo u RSD na dan 31.12.2013
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310-5100830922	RSD 15.197.240,62
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	RSD 113.821.642,03
	UKUPNO	RSD 129.018.882,65

Tabela obaveza – deo obaveza po osnovu lizinga koji dospevaju do jedne godine - na dan 31.12.2013.

Banka	Vrsta plasmana	Saldo u RSD na dan 31.12.2013
NLB Leasing	lizing br.7536/09	RSD 484.025,52
S- Leasing	lizing br.8241/11	RSD 16.032,54
S- Leasing	lizing br.8242/11	RSD 324.372,94
	UKUPNO	RSD 824.431,00

34. Odložene poreske obaveze

U zavisnom društvu Galeb Telekomunikacije formirane su odložene poreske obaveze u iznos od 48 hiljada rsd.

35. Obelodanjanje odnosa sa povezanim pravnim licima

Kupci povezana pravna lica:

-Galeb Group doo Šabac	92.566.134,99
-Galeb Fsu ad Beograd	24.871.544,37
-Sigma ad Subotica	218.768,74
-Zimpa ad Ub	648.839,81
-Galeb Metal Pack doo Šabac	139.960,56
-Optoelektronika 2008 doo Beograd	24.382,87
-Galeb System doo Šabac	292.591,59
-Galeb Rent doo Šabac	6.689,13
-Galeb Group Podgorica	317.329,33

Ukupno: **119.086.241,49**

Potraživanja po osnovu jemstva:

-Galeb Group doo Šabac	50.914.941,11
-Galeb Fsu ad Beograd	7.420.741,99
-Sigma ad Subotica	1.714.452,57

Ukupno: **60.050.135,67**

Kratkoročne pozajmice povezana lica:

-Galeb Fsu ad Beograd	20.991.968,35
-Sigma ad Beograd	266.522,60
-Galeb Group doo Beograd	59.586.701,38
-Zimpa ad Beograd	6.214.500,04
-Galeb Rent doo Šabac	1.028.115,80
-Galeb Metaloplastika ad Šabac	63.160,13
-Optoelektronika doo Beograd	52.539,14
-Galeb System	242.613,02

Ukupno: **88.446.120,46**

Dobavljači zavisna i povezana pravna lica:

-Galeb Group doo Šabac	19.635.176,11
-Zimpa ad Ub	20.850,88
-Optoelektronika doo Beograd	938.915,81
-Galeb System doo Šabac	197.012,25
-Galeb Rent doo Šabac	112.507,46
-Galeb Metal Pack doo Šabac	38.102.879,62
-Galeb FSU doo Beograd	15.777.530,38
-Sigma doo Subotica	52.148,92
-Monteling Podgorica	1.812.046,81

Ukupno: **76.649.068,24**

36. Vanbilansna eviencija

PREGLED HIPOTEKA

Naziv objekta	Lokacija	Korisnik hipoteke	Osnov hipoteke	Iznos hipoteke	Preostali iznos kredita
GALEB GTE					
Zgrada	Batajnički put 23, Beograd	Erste banka	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	1.500.000,00 €	1.242.843,31 €
		Erste banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011.godine	210.000,00 €	210.000,00 €
		Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za Galeb Group d.o.o. br.10832310-5100830914	583.000,00 €	582.812,03 €
Ukupno				2.293.000,00 €	2.035.655,34 €

Knjigovodstvena vrednost poslovne zgrade na koju je uspostavljena hipoteka iznosi 133.805.606,25 dinara.

Primljena jemstva GALEB GTE na dan 31.12.2013.

Banka	Vrsta plasmana	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2013.	Primljena jemstva	Iznos u RSD
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310-5100830922	210.000,00 €	210.000,00 €	Ugovor o solidarnom jemstvu Radoslav Veselinović 10832310-5100830922/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d. 10832310-5100830922/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10832310-5100830922/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10832310-5100830922/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Sigma a.d. Subotica 10832310-5100830922/5; Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d. 10832310-5100830922/6;Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group , 10832310-5100830922	24.315.585,00
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	1.500.000,00 €	1.242.843,31 €	Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group 10532200-5100611027/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d.10532200-5100611027/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d 10532200-5100611027/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10532200-5100611027/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10532200-5100611027/5	142.482.167,03
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011.godine	30.000.000,00 Din.	27.000.000,00 Din.	Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP	27.000.000,00
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8241/11	10.883,90 €	138,87 €	Jemstvo Galeb Group d.o.o.	16.032,54
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8242/11	10.883,90 €	5.572,00 €	Jemstvo Galeb Group d.o.o.	643.287,40

Ukupno 194.457.071,97

PREGLED DATIH JEMSTAVA po kreditima

Kompanija	Banka	Plasman	ODOBREN IZNOS	SALDO NA DAN 31.12.2013.	Saldo na dan 31.12.2013. U RSD	Ugovor o jemstvu
GALEB GROUP DOO	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19596	180.000.000,00 Din.	201.590.265,65 Din.	201.590.265,65	Ugovor o jemstvu br. 195968/2 od 30.04.2010./ naš br. 1304 od 30.04.2010.
GALEB GROUP DOO	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19628	70.000.000,00 Din.	75.585.577,79 Din.	75.585.577,79	Ugovor o jemstvu br. 19628/2 od 25.05.2010./ naš br. 1704 od 25.05.2010.
SIGMA AD	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601584.2/KR2011/321 od 27.05.2011.	50.000.000,00 Din.	€ 512.606,53	58.942.574,46	Ugovor o jemstvu UG-PP-O-001
GALEB GROUP DOO	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601583.4/KR2011/318 od 27.05.2011.	666.400,00 €	647.500,00 €	74.453.435,00	Ugovor o jemstvu UG-PP-O-001
GALEB GROUP DOO	Erste Bank a.d.	Ugovor o dugoročnom kreditu broj 10832310-5100830914 od 16.06.2011.	583.000,00 €	583.000,00 €	68.181.425,35	Ugovor o solidarnom jemstvu br. 10832310-5100830914/7 od 30.08.2011. / naš broj 1490 od 30.08.2011
GALEB GROUP DOO	ProCredit Bank	Ugovor o kreditu broj LBA 70-285254	492.475,63 €	492.475,63 €	56.458.440,42	Aneks I Ugovora o jemstvu br. GA 70-285254
GALEB GROUP DOO	ProCredit Bank	70CB/02	750.000,00 €	119.361,28 €	13.683.827,80	
GALEB METAL PACK DOO	Raiffeisen banka a.d.	Aneks br.7 Ugovora o izdavanju garancije br. 265-60-2307-43 od 29.07.2011.	1.000.000,00 €	670.346,32 €	76.864.909,85	Ugovor o jemstvu od 21.12.2011. / naš broj 2397 od 23.12.2011.
GALEB FSU	Raiffeisen banka a.d.	Aneks br.7 Ugovora o izdavanju garancije br. 265-60000000004463-74 od 11.11.2011.	1.000.000,00 €	711.480,84 €	81.565.657,61	Ugovor o jemstvu od 21.12.2011. / naš broj 2400 od 23.12.2011.
GALEB FSU	Raiffeisen banka a.d.	Aneks br.7 Ugovora o izdavanju garancije br. 265-60-3173-64 od 11.11.2011.	2.000.000,00 €	1.074.542,13 €	123.187.766,32	Ugovor o jemstvu od 21.12.2011. / naš broj 2401 od 23.12.2011.
Ukupno					830.513.880,25	

PREGLED DATIH JEMSTAVA po lizingu

Kompanija	Banka	Plasman	ODOBREN IZNOS	SALDO NA DAN 31.12.2013.	SALDO NA DAN 31.12.2013. U RSD	Ugovor o jemstvu
Galeb Group d.o.o.	Intesa Leasing Beograd	Ugovor o finansijskom lizingu br. 3595 /10 (ESAB)	52.543,80 €	12.843,83 €	1.509.255,34	Ugovor o pristupanju dugu za Galeb Group d.o.o. naš br. 2525 od 05.08.2010.
Galeb Group d.o.o.	Intesa Leasing Beograd	Ugovor o finansijskom lizingu br. 3596 /10 (CNC TUBE CUTTER)	30.359,00 €	7.420,87 €	872.013,08	Ugovor o pristupanju dugu za Galeb Group d.o.o. naš br. 2526 od 05.08.2010.
Galeb Group d.o.o.	Intesa Leasing Beograd	Ugovor o finansijskom lizingu br. 3597 /10 (MERLO)	72.393,80 €	17.695,76 €	2.079.396,91	Ugovor o pristupanju dugu za Galeb Group d.o.o. naš br. 2527 od 05.08.2010.
				37.960,46 €	4.460.665,33	

Beograd, 26.04.2014.

Odgovorno lice




"GALEB GTE" A.D. BEOGRAD (ZEMUN)
IZVEŠTAJ
O IZVRŠENOJ REVIZIJI KONSOLIDOVANIH
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2013. GODINU

Beograd, 29. april 2014. godine

"GALEB GTE" A.D. BEOGRAD (ZEMUN)

**IZVEŠTAJ
O IZVRŠENOJ REVIZIJI KONSOLIDOVANIH
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2013. GODINU**

SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora

Konsolidovani finansijski izveštaji:

- Konsolidovani Bilans stanja
- Konsolidovani Bilans uspeha
- Konsolidovani Izveštaj o tokovima gotovine
- Konsolidovani Izveštaj o promenama na kapitalu
- Napomene uz Konsolidovane finansijske izveštaje



Naš znak:

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Vaš znak:

SKUPŠTINI AKCIONARA

"GALEB GTE" A.D., BEOGRAD

Izveštaj o konsolidovanim finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja društva "Galeb GTE" a.d., Beograd i njegovih zavisnih pravnih lica (u daljem tekstu: Grupa), koji obuhvataju konsolidovani bilans stanja na dan 31. decembra 2013. godine, konsolidovani bilans uspeha, konsolidovani izveštaj o tokovima gotovine i konsolidovani izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz konsolidovane finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva

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

Odgovornost revizora

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

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

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

Mišljenje

Po našem mišljenju, konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima finansijski položaj Grupe na dan 31. decembra 2013. godine, kao i rezultat poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.





IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

SKUPŠTINI AKCIONARA

"GALEB GTE" A.D., BEOGRAD

Skretanje pažnje

1. U cilju finansijske konsolidacije društava članica "Galeb Group", Šabac, u čijem sastavu se nalazi matično društvo sa svojim zavisnim pravnim licima, u skladu sa Zakonom o sporazumnom finansijskom restrukturiranju privrednih društava ("Službeni glasnik RS" br. 36/2011), u toku 2013. godine pristupilo se zaključivanju Ugovora o sporazumnom reprogramu finansijskih obaveza sa trinaest poverilaca – davaoca kredita. Do datuma izveštaja revizora, utvrđeni tekst Ugovora nije potpisan od strane svih poverilaca. Takvo stanje ukazuje na to da postoji materijalno značajna neizvesnost koja može da izazove značajnu sumnju u pogledu mogućnosti Grupe da nastavi poslovanje po načelu stalnosti i da stoga možda neće biti u stanju da realizuje svoja sredstva i izmiri obaveze u normalnom toku poslovanja.
2. Kao što je obelodanjeno u Napomeni 36 uz konsolidovane finansijske izveštaje:
 - Na poslovnoj zgradi u vlasništvu matičnog društva na adresi Batajnički drum 23, Beograd, površine 4699 m², izgrađenoj na katastarskoj parceli broj 150/23, upisanoj u List nepokretnosti broj 1649 K.O: Zemun Polje, upisani su sledeći tereti, odnosno ograničenja:
 - a) Izvršna vansudska hipoteka I reda u korist "Erste bank", a.d., Novi Sad, kao instrument obezbeđenja urednog vraćanja dugoročnog kredita odobrenog za kupovinu poslovne zgrade i adaptaciju objekta po Ugovoru broj 15032200-5100611027 od 25. avgusta 2010. godine na iznos od 1.500.000 EUR-a;
 - b) Izvršna vansudska hipoteka u korist "Erste bank", a.d., Novi Sad, kao instrument obezbeđenja urednog vraćanja dugoročnog kredita odobrenog za trajna obrtna sredstva po Ugovoru broj 10832310-5100830922 od 16. juna 2011. godine na iznos od 210.000 EUR-a;
 - c) Izvršna vansudska hipoteka u korist "Erste bank", a.d., Novi Sad, kao instrument obezbeđenja urednog vraćanja dugoročnog kredita odobrenog Društvu "Galeb Group", Šabac po Ugovoru broj 10832310-5100830914 na iznos od 583.000 EUR-a.
 - U okviru Vanbilansne evidencije iskazane su potencijalne obaveze Grupe po osnovu Ugovora o jemstvu koji su zaključeni kao sredstvo obezbeđenja urednog izmirenja obaveza po kreditima koje su poslovne banke odobrile povezanim pravnim licima članicama "Galeb Group" u iznosu od 834.975 hiljada dinara.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovim pitanjima.

Ostala pitanja

Nije vršena revizija redovnih finansijskih izveštaja za 2013. godinu zavisnih pravnih lica koja ulaze u sastav Grupe, jer su ista prema podacima iz finansijskih izveštaja za 2012. godinu razvrstana u mala pravna lica. S obzirom da zavisno društvo "Galeb Telekomunikacije", Zemun učestvuje sa 74 % u ukupnim poslovnim prihodima Grupe, radi izražavanja mišljenja o istinitosti i objektivnosti konsolidovanih finansijskih izveštaja, izvršili smo uvid u redovne finansijske izveštaje ovog zavisnog društva i uverili se da isti ne sadrže pogrešne iskaze od materijalnog značaja koji bi mogli uticati na izražavanje drugačijeg mišljenja.

Reviziju konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2012. godinu izvršila je Revizorska kuća "Auditor" d.o.o., Beograd i o istim je izrazila pozitivno mišljenje.



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

SKUPŠTINI AKCIONARA

"GALEB GTE" A.D., BEOGRAD

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Matično društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg konsolidovanog izveštaja o poslovanju Grupe, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije ("Službeni glasnik RS" broj 61/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg konsolidovanog izveštaja o poslovanju sa konsolidovanim finansijskim izveštajima za poslovnu 2013. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode 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 Godišnjeg konsolidovanog izveštaja o poslovanju sa konsolidovanim finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, Godišnji konsolidovani izveštaj o poslovanju je u skladu sa konsolidovanim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Beograd, 29. april 2014. godine



Dušan Bogunica
Licencirani ovlašćeni revizor

Dušanka Bodiroga

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07092008 Maticni broj		100003197 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

BILANS STANJA - konsolidovani



7005024360195

na dan 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		441245	186902
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003	17	5423	9927
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	18	2848	3601
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		161347	168913
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	19	161347	168913
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		271627	4461
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	20	3852	4081
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	21	267775	380
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		270896	559667
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	22	93663	111658
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		177233	448009
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	23	170945	322525
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017	24	2069	1557
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	25	366	120581
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	26	3060	2701

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	27	793	645
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	28	74211	94820
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		786352	841389
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		786352	841389
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	36	1029432	815225
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		133265	223051
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	29	191043	191038
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	29	647	688
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	29	5824	5900
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	29	1973	1973
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		0	3806
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		0	143312
35	VIII. GUBITAK	109	29	64245	116054
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	29	1977	0
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		653039	618285
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	30	1950	2854
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		195016	143496
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	31	37778	142536
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	32	157238	960
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		456073	471935
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	33	162434	179188
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	33	178642	238569
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	33	89404	48524
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121	33	22500	5643
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	33	3093	11

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123	34	48	53
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		786352	841389
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	36	1029432	815225

u Beogradu dana 25.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07092008 Maticni broj	 Sifra delatnosti	100003197 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	 19	 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

BILANS USPEHA - konsolidovani



7005024360201

u period 01.01.2013 do 31.12.2013

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		212647	319894
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4	207303	296971
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	5	189	701
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	6	1990	376
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	6	4539	1662
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	7	7704	23508
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		243056	391003
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208	8	46304	68555
51	2. Troškovi materijala	209	9	65649	123570
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	10	82291	106928
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	11	9275	11952
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	12	39537	79998
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		30409	71109
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	13	15541	32100
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	14	30385	63395
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	15	4822	11821
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	16	18321	8373
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		58752	98956
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		745	388

Šifra računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		59497	99344
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		3284	445
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		20604	12376
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		83385	112165
	A½. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Beogradu dana 25.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Z. Jovanović



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07092008 Maticni broj	Sifra delatnosti	100003197 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005024360218

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	212499	468646
1. Prodaja i primljeni avansi	302	204768	454758
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	4818	12471
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	2913	1417
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	188091	371982
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	107217	244909
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	49675	59740
3. Placene kamate	308	1348	10504
4. Porez na dobitak	309	835	698
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	29016	56131
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	24408	96664
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	29068
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	29068
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	13262	6098
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	409	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	12853	6098
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323	0	22970
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	13262	0

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	17834	505
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	17834	505
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	28585	121157
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	2296	0
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	25057	115156
3. Finansijski lizing	332	1202	1435
4. Isplacene dividende	333	30	4566
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	10751	120652
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	230333	498219
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	229938	499237
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	395	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	1018
A½. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	2701	3634
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	85
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	36	0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	3060	2701

U Beogradu dana 25.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

07092008 Maticni broj	Sifra delatnosti	100003197 PIB
--------------------------	------------------	------------------

Popunjiva Agencija za privredne registre

850 1 2 3	19	20	21	22	23	24	25	26
--------------	----	----	----	----	----	----	----	----

Vrsta posla

Naziv : **GALEB GTE AD**

Sediste : **BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005024360232

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u>	401	186744	414	4285	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 1+2-3)	404	186744	417	4285	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405	2520	418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406	2511	419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 4+5-6)	407	186753	420	4285	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 7+8-9)	410	186753	423	4285	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		5 424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 10+11-12)	413	186758	426	4285	439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u>	453	688	466	5897	479	1973	492	3578
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 1+2-3)	456	688	469	5897	482	1973	495	3578
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470	3	483		496	228
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 4+5-6)	459	688	472	5900	485	1973	498	3806
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 7+8-9)	462	688	475	5900	488	1973	501	3806
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464	41	477	76	490		503	3806
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 10+11-12)	465	647	478	5824	491	1973	504	

Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u>	505	141555	518		531		544	337564
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 1+2-3)	508	141555	521		534		547	337564
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	1757	522	116054	535		548	4052
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	118565
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 4+5-6)	511	143312	524	116054	537		550	223051
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 7+8-9)	514	143312	527	116054	540		553	223051
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528		541	1977	554	1982
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	143312	529	51809	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 10+11-12)	517		530	64245	543	1977	556	133265

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u>	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2012</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2013</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Beogradu dana 25.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

J. J. J.



Zakonski zastupnik

J. J. J.

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)



GALEB
G · T · E

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
2013. GODINU**

1. Osnovni podaci o preduzeću

„GALEB GTE“ a.d. Beograd (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 1984. godine i od tada prošlo kroz niz organizacionih i pravnih transformacija. Danas je to akcionarsko društvo, čijih se 70,952% akcija nalazi u vlasništvu Radoslava Veselinovića kao većinskog vlasnika. Preostalih 29,048% akcija pripada manjinskim akcionarima.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja televizijskih i radio-predajnika i aparatura za telefoniju i telegrafiju.

Na dan 31.12.2013. godine, Društvo zapošljava 28 radnika, a 31.12.2012. godine zapošljavalo je 58 radnika. Prema podacima za 2013. godinu razvrstano je kao malo pravno lice, a sve na osnovu podataka iz finansijskog izveštaja za 2013., podatka o srednjem kursu evra na dan 31.12.2013. godine, koji je iznosio 114,6421 dinara.

Društvo je 03.07.2012. godine osnovalo zavisno pravno lice Galeb Telekomunikacije doo sa sedištem u Zemunu.

Matično preduzeće GALEB GTE a.d., u svom sastavu ima zavisna pravna lica:

GALEB TELEKOMUNIKACIJE DOO sa sedištem u Zemunu, matični broj 20841885, u kojem poseduje 100% ukupnog kapitala

GALEB GTE BANJA LUKA DOO sa sedištem u Banja Luci MBS 71-01-0140-09 u vlasništvu 100% kapitala

SDD INFORMATION TECHNOLOGY GROUP sa sedištem u Beogradu –Zvezdara, matični broj 17325485, u kojem poseduje 51% ukupnog kapitala, i

MONTELING DOO sa sedištem u Podgorici matični broj 02749009 u vlasništvu 80% kapitala.

2. Značajne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene osim ako nije drugačije naznačeno.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Tokom poslovne godine primenjivani su aktuelni Međunarodni računovodstveni standardi (*MRS*), koji su bezrezervno prihvaćeni od strane rukovodstva u procenivanju pozicija imovine i kapitala i u postupku sastavljanja finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2013. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (*MRS*) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (*MSFI*), Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br.46/2006) i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva.

2.2. Preračun stranih valuta

Funkcionalna i izveštajna valuta u Društvu je srpski dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja.

2.3. Nematerijalna ulaganja

Kao nematerijalna ulaganja priznaju se i podležu amortizaciji nematerijalna ulaganja koja ispunjavaju uslove propisane *MRS 38 Nematerijalna ulaganja*, imaju korisni vek trajanja duži od godinu dana i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke ulaganja je veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike. Ukoliko nematerijalno ulaganje ne ispunjava uslove iz stava 2. ovog člana priznaje se na teret rashoda perioda u kome je nastalo.

Početno merenje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nematerijalnih ulaganja vrši se po troškovnom modelu iz *MRS 38 Nematerijalna ulaganja*,

odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja koja podležu amortizaciji vrši se primenom proporcionalnog metoda u roku od 10 godina osim ulaganja čije je vreme utvrđeno ugovorom, kada se otpisivanje vrši u rokovima koji proističu iz ugovora. Za nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom trajanja ne obračunava se amortizacija. Amortizacija nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe priznaje se u bilansu uspeha i prikazuje u okviru „troškova amortizacije“.

Naknadni izdatak koji se odnosi na nematerijalno ulaganje nakon njegove nabavke ili završetka uvećava vrednost nematerijalnog ulaganja ako ispunjava uslove da se prizna kao stalno sredstvo, tj. ako je vek trajanja duži od godinu dana i ako je vrednost naknadnog izdatka viša od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike. Naknadni izdatak koji ne zadovoljava prethodne uslove iskazuje se kao trošak poslovanja u periodu u kojem je nastao.

3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su po fer vrednosti, odnosno knjigovodstvene vrednosti na dan 31.12.2013. godine, umanjene za akumuliranu amortizaciju i ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenje postoji.

Kao nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se i podležu amortizaciji materijalna sredstva koja ispunjavaju uslove za priznavanje propisane *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, čiji je korisni vek trajanja duži od godinu dana i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke sredstava je veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Početno merenje nekretnina i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje kao stalno sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po fer vrednosti u skladu sa *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda.

3.1 Zalihe

Zalihe robe i materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere se po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje vrednuju se u visini troškova pribavljanja, odnosno cene koštanja ili u visini neto prodajne cene, ako je niža.

3.2. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se kod potraživanja od kupaca kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 6 meseci. Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a nerealizovane kursne razlike obračunate po tom osnovu prenose se na AVR i PVR i ne iskazuju se u bilansu uspeha.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana - preduzeće nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo

uključeno u prihode preduzeća. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

3.3. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: gotovinu na računima u banci, gotovinu u blagajni i hartije od vrednosti. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih prihoda, u bilansu stanja.

3.4. Vanbilansna sredstva/obaveze

Vanbilansna sredstva /obaveze uključuje obaveze po kamatama za finansijske lizinge i data garancija za bankarski kredit.

3.5. Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju kada Društvo ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovornu) koja je rezultat prošlih događaja, i kada je verovatno da će odlivi ekonomskih koristi nastati radi izmirenja obaveze i kada se iznos može pouzdano kvantifikovati. Ukoliko je vremenska vrednost priliva novca značajna, rezervisanje se iskazuje u diskontovanom iznosu očekivanih budućih novčanih tokova, uz primenu diskontovane stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koje se priznaje rezervisanje.

Penzije i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose.

U skladu s odredbama Zakona o radu, Društvo ima obavezu da plaća naknadu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu 3 prosečne mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti zakonske obaveze, a samim tim izvršilo je i rezervisanje po tom osnovu u skladu sa *MRS 19 Primanja zaposlenih*.

3.6. Obaveze

Obavezama smatraju se dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja.

Dugoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u periodu kraćem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja iskazuju se kao kratkoročne obaveze.

Prilikom početnog priznavanja Društvo meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza. Nakon početnog priznavanja, Društvo meri sve finansijske obaveze po amortizovanoj

vrednosti, osim obaveze koje drži radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po poštenoj vrednosti.

Obaveze u stranoj valuti, kao i obaveze sa valutnom klauzulom, procenjuju se na dan sastavljanja finansijskih izveštaja po srednjem kursu strane valute na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Razlike koje se tom prilikom obračunaju obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda.

Smanjenje obaveza po osnovu zakona, vanparničnog poravnjanja i sl. vrši se direktnim otpisivanjem.

3.7. Odloženi porez na dobit

Odložene poreske obaveze priznaju se na sve oporezive privremene razlike u skladu sa *MRS 12 Porez na dobit*.

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve odbitne privremene razlike koje se priznaju za poreske svrhe, pod uslovom da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se sve privremene razlike po osnovu poreskih olakšica mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava ispituje se na dan svakog bilansa stanja i smanjuje do iznosa za koji se očekuje da se može iskoristiti kroz buduće poreske olakšice.

Odložena poreska sredstva i obaveze obračunavaju se primenom poreskih stopa za koje se očekuje da će biti efektivne u godini iskorišćenja sredstva, odnosno izmirenja obaveza, a na bazi zvaničnih poreskih stopa (i zakona) važećih na dan bilansa stanja.

3.8. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Prihod od prodaje proizvoda Društvo priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, i vrednuje se u visini fakturane vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima s kupcima, i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi), nezavisno od momenta plaćanja.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda. Kada se gubici priznaju u bilansu uspeha, prikazuju se posebno, zbog toga što je saznanje o njima korisno pri donošenju ekonomskih odluka. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode.

4. Prihodi od prodaje

u 000 din

R.br	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Prihodi o prodaje	20.265	166.248	30.763	3.802	58	-13.833	207.3031
	<i>Svega:</i>	20.265	166.248	30.763	3.802	58	-13.833	207.3031

5. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

R.b r.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	181	7	1				189
	<i>Svega:</i>	181	7	1				189

6. Povećanje i smanjenje vrednosti zaliha učinaka

Smanjenje vrednost zaliha učinaka odnosi se na smanjenje vrednosti zaliha na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda.

Matično društvo je imalo smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda na kraju perioda 31.12.2013. iznosi 4.306.786.49 RSD, a smanjenje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje iznosi 232.343,06 RSD.

Povećanje vrednosti zaliha učinaka predstavlja povećanje vrednosti zaliha na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda.

Galeb Telekomunikacije su imale povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda na kraju perioda 31.12.2013. u iznosu 6 hiljada dinara, a SDD ITG povećanje u iznosu od 1.984 hiljada dinara.

7. Ostali poslovni prihodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali poslovni prihodi	7.313	4.556			68	-4.233	7.704
	<i>Svega:</i>	7.313	4.556			68	-4.233	7.704

8. Nabavna vrednost prodane robe

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Nabavna vrednost prodane robe	5.386	50.137	1.406			-10.625	46.304
	<i>Svega:</i>	5.386	50.137	1.406			-10.625	46.304

9. Troškovi materijala

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi materijala za izradu	7.855	49.593	8.038	242		-79	65.649
	<i>Svega:</i>	7.855	49.593	8.038	242		-79	65.649

10. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi bruto zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	36.105	27.579	17.284	920	403		82.291
	<i>Svega:</i>	36.105	27.579	17.284	920	403		82.291

11. Troškovi amortizacije i rezervisanja

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi amortizacije i rezervisanja	8.449	394	309	123			9.275
	<i>Svega:</i>	8.449	394	309	123			9.275

12. Ostali poslovni rashodi

R. br	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali poslovni rashodi	17.401	21.895	4.451	3.718	48	-7.976	39.537
	<i>Svega:</i>	17.401	21.895	4.451	3.718	48	-7.976	39.537

13. Finansijski prihodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Finansijski prihodi	15.251	1.354	98	38		-1.200	15.541
	<i>Svega:</i>	15.251	1.354	98	38		-1.200	15.541

14. Finansijski rashodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Finansijski rashodi	28.499	2.836	250	1		-1.201	30.385
	<i>Svega:</i>	28.499	2.836	250	1		-1.201	30.385

15. Ostali prihodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali prihodi	3.210	1.139	473		633	-633	4.822
	<i>Svega:</i>	3.210	1.139	473		633	-633	4.822

16. Ostali rashodi

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali rashodi	16.048	1.202	655	416			18.321
	<i>Svega:</i>	16.048	1.202	655	416			18.321

17. GOODWILL

Iznos učešća matičnog pravnog lica u kapitalu zavisnog pravnog lica bilo je veće od tog kapitala koji pripada matičnom pravnom licu, tako da se za iznos razlike od 5.423 hiljade dinara iskazao goodwill.

18. Nematerijalna ulaganja odnose se na Galeb GTE a.d.

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostala nematerijalna ulaganja	146	2.520	182				2.848
	<i>Svega:</i>	146	2.520	182				2.848

19. Nekretnine, postrojenja, oprema

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Nekretnine, postrojenja i oprema	159.008	1.166	774	399			161.347
	<i>Svega:</i>	159.008	1.166	774	399			161.347

20. Učešća u kapitalu

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Učešće u kapitalu	16.473					-12.621	3.852
	<i>Svega:</i>	16.473					-12.621	3.852

21. Ostali dugoročni finansijski plasmani

Galeb Gte, Galeb Telekomunikacije i SDD ITG imaju veliku izloženost prema povezanim pravnim licima po osnovu potraživanja po osnovu prodaje, kratkoročnih finansijskih pozajmica i potraživanja po osnovu jemstva, i izvršilo je procenu njihove naplativosti, uzimajući u obzir finansijsku situaciju, preuzete obaveze po Ugovoru o sporazumnom finansijskom restrukturiranju i očekivano poslovanje u narednom periodu, u skladu sa tim reklasifikovalo kratkoročna potraživanja kao dugoročna s obzirom da se njihova naplata očekuje u periodu dužem od godinu dana.

Grupa je izvršila reklasifikaciju potraživanja po osnovu prodaje, finansijskih pozajmica i jemstava od zavisnih i povezanih pravnih lica reklasifikovalo na račun 033 - dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima.

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali dugoročni finansijski plasmani	282.673	9.490	912			-25.300	267.775
	<i>Svega:</i>	282.673	9.490	912			-25.300	267.775

U okviru ove pozicije, matično Društvo je iskazalo potraživanja od zaposlenih po osnovu dugoročnih stambenih kredita u iznosu od 191 hiljada RSD.

22. Zalihe

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Materijal za izradu	34.415	1.371	9.439				45.225
2.	Rezervni delovi	5.621	222					5.843
3.	Gotovi proizvodi	6.874	6					6.880
4.	Roba	22.010	1.584	666				24.260
5.	Nedovršena proizvodnja	2.490		1.985				4.475
6.	Dati avansi	855	6.119	23				6.997
7.	Ispravka datih avansa							
8.	Alat i inventar u skladištu			1				1
	<i>Svega:</i>	72.265	9.302	12.114			-18	93.663

23. Potraživanja

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kupci zavisna i povezana pravna lica	156						156
2.	Kupci u zemlji	4.044	106.330	2.990	4.061	1.812	-1.812	117.425
3.	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	3.132		1.180				4.312
4.	Kupci u inostranstvu	845	4.572	3.111				8.528
5.	Potraživanja od zaposlenih	294	587	240				1.121
6.	Ostala potraživanja	783	13.579		127			14.489
7.	Potraživanja za kamat	34.787	145				-1.394	33.538
	<i>Svega:</i>	37.777	125.213	5.161	4.188	1.812	-3.206	170.945

24. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak

Matično društvo ima potraživanja za više plaće porez na dobit u iznosu od 1.186 hiljada RSD, Galeb Telekomunikaciju u iznosu od 8 hiljada RSD i SDD ITG u iznosu od 875 hiljada RSD.

25. Kratkoročni finansijski plasmani

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kratkoročni krediti i zajmovi matična i povezana pravna lica	366						366
	<i>Svega</i>	366						366

26. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1	1.612	1.394	53			3.060
	<i>Svega</i>	1	1.612	1.394	53			3.060

27. Porez na dodatu vrednost i AVR

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Porez na dodatu vrednost i AVR	363	419	6	5			793
	Svega:	363	419	6	5			793

28. Odložena poreska sredstva u matičnom društvu

Odložena poreska sredstva iznose 74.211 hiljada dinara.

29. Osnovni kapital

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Osnovni kapital	190.959	2.520	143	117		-2.696	191.043
2.	Rezerve	607		81			-41	647
3.	Revalorizacione rezerve	5.824						5824
4.	Nerealizovani dobitak	1.973						1.973
5.	Nerealizovani gubitak							
6.	Neraspoređeni dobitak	19.858	16.592	9.035	2.512	6.678	-4.862	49.813
7.	Gubitak	101.835			2.629	6.678		111.142
8.	Sopstvene akcije	1.977						1.977
	Svega:	115.409	19.112	9.259	0	0	-7.599	136.181

Matično društvo je u toku 2013. Godine steklo 3.351 komad sopstvenih akcija od svojih akcionara. Od toga 2001 akcija je otkupljena po osnovu nesaglasnosti akcionara po skupštinskim odlukama i 1350 akcija u cilju sprečavanja poremećaja na tržištu hartija od vrednosti i sprečavanja veće i neposredne štete za društvo a na osnovu odluke o sticanju sopstvenih akcija na regulisanom tržištu br.118 od 24.04.2013. godine.

30. Dugoročna rezervisanja matično društvo

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Dugoročna rezervisanja	1.950						1.950
	Svega:	1.950						1.950

Na poziciji dugoročna rezervisanja iskazana su rezervisanja za otpremnine, koje se isplaćuju u skladu sa stečenim pravima u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja, u skladu sa MRS 19- Primanja zaposlenih

31. Dugoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Dugoročne obaveze	37.778						37.778
	Svega:	37.778						37.778

Matično Društvo

Pregled dugoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobrava nja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2013	Kamata	Obezbeđenje
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310-5100830922	16.06.2011	16.07.2016	EUR 210.000	EUR 210.000	3-m EURIBOR + 9,00%	4 menice, 4 ugovorna ovlašćenja, Ugovor o solidarnom jemstvu Radoslav Veselinović 10832310-5100830922/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d. 10832310-5100830922/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10832310-5100830922/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10832310-5100830922/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Sigma a.d. Subotica 10832310-5100830922/5; Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d. 10832310-5100830922/6; Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group , 10832310-5100830922/7, Hipoteka Poslovna zgrada Galeb GTE
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	25.08.2010	30.08.2015	EUR 1.500.000	EUR 1.242.843,31	3-m EURIBOR + 4,00%	4 menice, 4 ugovorna ovlašćenja, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group 10532200-5100611027/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d.10532200-5100611027/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d.10532200-5100611027/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10532200-5100611027/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10532200-5100611027/5, Hipoteka Poslovna zgrada GALEB GTE

Sredinom 2012. godine Galeb GTE je sa povezanim i zavisnim pravnim licima započeo proces finansijskog restrukturiranja sa bankama poveriocima. Ceo proces restrukturiranja obavlja se uz institucionalno posredovanje Privredne Komore Srbije (PKS), a sve u skladu sa Zakonom o sporazumnom finansijskom restrukturiranju. Konsultant grupe u procesu restrukturiranja je PricewaterhouseCoopers (PwC).
Banke poverioci koje su potpisnice ugovora o finansijskom restrukturiranju su: Komercijalna banka i Erste banka.

32. Ostale dugoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostale dugoročne obaveze	154.176	26.039	2.323			-25.300	157.238
	Svega:	154.176	26.039	2.323			-25.300	157.238

Društvo je izvršilo reklasifikaciju obaveza prema dobavljačima, primljenih pozajmica i jemstava na račun 411- Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima i račun 412- Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima

Obaveze po osnovu primljene pozajmice od Galeb Metal Packa u iznosu od 15.412 hiljada RSD dinara

Obaveze po osnovu lizinga

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobranja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2013.	Saldo u RSD na 31.12.2013.	Obezbeđenje
NLB Leasing br.7536/09	lizing br.7536/09	03.07.2009.	03.07.2014.	25.906,94 €	4.209,43 €	484.025,52	menice
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8241/11	22.02.2011.	01.02.2016.	10.883,90 €	138,87 €	16.032,54	5 menica, Jemstvo Galeb Group d.o.o. (5 menica)
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8242/11	22.02.2011.	01.02.2016.	10.883,90 €	5.572,00 €	643.287,40	6 menica, Jemstvo Galeb Group d.o.o. (5 menica)

Sredstvo obezbeđenja potraživanja po ugovorima o lizingu su sopstvene menice.

33. Kratkoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	Galeb Telekomunikacije	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kratkoročne finansijske obaveze	161.843		568	23			162.434
2.	Obaveze iz poslovanja	91.490	76.363	3.798	6.528	2.275	-1.812	178.642
3.	Ostale kratkoročne obaveze	73.414	11.953	4.730	306	193	-1.192	89.404
4.	Obaveze po osnovu PDV i ostalih jav.prihoda i PVR	8.409	13.122	740	229			22.500
5.	Obaveze po osnovu poreza na dobitak		3.093					3.093
	Svega:	335.156	104.531	9.836	7.086	2.468	3.004	456.073

Matično društvo**Pregled kratkoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:**

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobravanja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2013	Kamata	Obezbeđenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirnom overdraft kreditu – dozvoljenom prekoračenju na tekućem računu kreditna partija br. 00-410-1135643.3 od 01.08.2011	01.08.2011.	01.02.2012.	RSD 5.000.000,00	RSD 5.000.000,0	1,5% mesečno	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011	08.12.2011.	31.05.2012	RSD 30.000.000,00	RSD 30.000.000,00	1,4% mesečno	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje, Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP, Hipoteka Cerovac, Hipoteka UB

Radi obezbeđenja urednog vraćanja kratkoročnog kredita po osnovu Ugovora o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 zaključenog 08.12.2011. godine sa Komercijalnom bankom upisana je hipoteka na nepokretnostima privrednog društva Zimpa a.d. UB i nepokretnostima privrednog društva Galeb Group d.o.o. Šabac.

Tabela obaveza – deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine - na dan 31.12.2013.

Banka	Vrsta plasmana	Saldo u RSD na dan 31.12.2013
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310-5100830922	RSD 15.197.240,62
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	RSD 113.821.642,03
UKUPNO		RSD 129.018.882,65

Tabela obaveza – deo obaveza po osnovu lizinga koji dospevaju do jedne godine - na dan 31.12.2013.

Banka	Vrsta plasmana	Saldo u RSD na dan 31.12.2013
NLB Leasing	lizing br.7536/09	RSD 484.025,52
S- Leasing	lizing br.8241/11	RSD 16.032,54
S- Leasing	lizing br.8242/11	RSD 324.372,94
UKUPNO		RSD 824.431,00

34. Odložene poreske obaveze

U zavisnom društvu Galeb Telekomunikacije formirane su odložene poreske obaveze u iznos od 48 hiljada rsd.

35. Obelodanjanje odnosa sa povezanim pravnim licima

Kupci povezana pravna lica:

-Galeb Group doo Šabac	92.566.134,99
-Galeb Fsu ad Beograd	24.871.544,37
-Sigma ad Subotica	218.768,74
-Zimpa ad Ub	648.839,81
-Galeb Metal Pack doo Šabac	139.960,56
-Optoelektronika 2008 doo Beograd	24.382,87
-Galeb System doo Šabac	292.591,59
-Galeb Rent doo Šabac	6.689,13
-Galeb Group Podgorica	317.329,33

Ukupno: **119.086.241,49**

Potraživanja po osnovu jemstva:

-Galeb Group doo Šabac	50.914.941,11
-Galeb Fsu ad Beograd	7.420.741,99
-Sigma ad Subotica	1.714.452,57

Ukupno: **60.050.135,67**

Kratkoročne pozajmice povezana lica:

-Galeb Fsu ad Beograd	20.991.968,35
-Sigma ad Beograd	266.522,60
-Galeb Group doo Beograd	59.586.701,38
-Zimpa ad Beograd	6.214.500,04
-Galeb Rent doo Šabac	1.028.115,80
-Galeb Metaloplastika ad Šabac	63.160,13
-Optoelektronika doo Beograd	52.539,14
-Galeb System	242.613,02

Ukupno: **88.446.120,46**

Dobavljači zavisna i povezana pravna lica:

-Galeb Group doo Šabac	19.635.176,11
-Zimpa ad Ub	20.850,88
-Optoelektronika doo Beograd	938.915,81
-Galeb System doo Šabac	197.012,25
-Galeb Rent doo Šabac	112.507,46
-Galeb Metal Pack doo Šabac	38.102.879,62
-Galeb FSU doo Beograd	15.777.530,38
-Sigma doo Subotica	52.148,92
-Monteling Podgorica	1.812.046,81

Ukupno: **76.649.068,24**

36. Vanbilansna eviencija

PREGLED HIPOTEKA

Naziv objekta	Lokacija	Korisnik hipoteke	Osnov hipoteke	Iznos hipoteke	Preostali iznos kredita
GALEB GTE					
Zgrada	Batajnički put 23, Beograd	Erste banka	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	1.500.000,00 €	1.242.843,31 €
		Erste banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011.godine	210.000,00 €	210.000,00 €
		Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za Galeb Group d.o.o. br.10832310-5100830914	583.000,00 €	582.812,03 €
Ukupno				2.293.000,00 €	2.035.655,34 €

Knjigovodstvena vrednost poslovne zgrade na koju je uspostavljena hipoteka iznosi 133.805.606,25 dinara.

Primljena jemstva GALEB GTE na dan 31.12.2013.

Banka	Vrsta plasmana	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2013.	Primljena jemstva	Iznos u RSD
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310-5100830922	210.000,00 €	210.000,00 €	Ugovor o solidarnom jemstvu Radoslav Veselinović 10832310-5100830922/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d. 10832310-5100830922/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10832310-5100830922/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10832310-5100830922/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Sigma a.d. Subotica 10832310-5100830922/5; Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d. 10832310-5100830922/6;Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group , 10832310-5100830922	24.315.585,00
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	1.500.000,00 €	1.242.843,31 €	Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group 10532200-5100611027/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d.10532200-5100611027/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d 10532200-5100611027/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10532200-5100611027/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10532200-5100611027/5	142.482.167,03
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011.godine	30.000.000,00 Din.	27.000.000,00 Din.	Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP	27.000.000,00
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8241/11	10.883,90 €	138,87 €	Jemstvo Galeb Group d.o.o.	16.032,54
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8242/11	10.883,90 €	5.572,00 €	Jemstvo Galeb Group d.o.o.	643.287,40

Ukupno 194.457.071,97

PREGLED DATIH JEMSTAVA po kreditima

Kompanija	Banka	Plasman	ODOBREN IZNOS	SALDO NA DAN 31.12.2013.	Saldo na dan 31.12.2013. U RSD	Ugovor o jemstvu
GALEB GROUP DOO	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19596	180.000.000,00 Din.	201.590.265,65 Din.	201.590.265,65	Ugovor o jemstvu br. 195968/2 od 30.04.2010./ naš br. 1304 od 30.04.2010.
GALEB GROUP DOO	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19628	70.000.000,00 Din.	75.585.577,79 Din.	75.585.577,79	Ugovor o jemstvu br. 19628/2 od 25.05.2010./ naš br. 1704 od 25.05.2010.
SIGMA AD	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601584.2/KR2011/321 od 27.05.2011.	50.000.000,00 Din.	€ 512.606,53	58.942.574,46	Ugovor o jemstvu UG-PP-O-001
GALEB GROUP DOO	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601583.4/KR2011/318 od 27.05.2011.	666.400,00 €	647.500,00 €	74.453.435,00	Ugovor o jemstvu UG-PP-O-001
GALEB GROUP DOO	Erste Bank a.d.	Ugovor o dugoročnom kreditu broj 10832310-5100830914 od 16.06.2011.	583.000,00 €	583.000,00 €	68.181.425,35	Ugovor o solidarnom jemstvu br. 10832310-5100830914/7 od 30.08.2011. / naš broj 1490 od 30.08.2011
GALEB GROUP DOO	ProCredit Bank	Ugovor o kreditu broj LBA 70-285254	492.475,63 €	492.475,63 €	56.458.440,42	Aneks I Ugovora o jemstvu br. GA 70-285254
GALEB GROUP DOO	ProCredit Bank	70CB/02	750.000,00 €	119.361,28 €	13.683.827,80	
GALEB METAL PACK DOO	Raiffeisen banka a.d.	Aneks br.7 Ugovora o izdavanju garancije br. 265-60-2307-43 od 29.07.2011.	1.000.000,00 €	670.346,32 €	76.864.909,85	Ugovor o jemstvu od 21.12.2011. / naš broj 2397 od 23.12.2011.
GALEB FSU	Raiffeisen banka a.d.	Aneks br.7 Ugovora o izdavanju garancije br. 265-60000000004463-74 od 11.11.2011.	1.000.000,00 €	711.480,84 €	81.565.657,61	Ugovor o jemstvu od 21.12.2011. / naš broj 2400 od 23.12.2011.
GALEB FSU	Raiffeisen banka a.d.	Aneks br.7 Ugovora o izdavanju garancije br. 265-60-3173-64 od 11.11.2011.	2.000.000,00 €	1.074.542,13 €	123.187.766,32	Ugovor o jemstvu od 21.12.2011. / naš broj 2401 od 23.12.2011.
Ukupno					830.513.880,25	

PREGLED DATIH JEMSTAVA po lizingu

Kompanija	Banka	Plasman	ODOBREN IZNOS	SALDO NA DAN 31.12.2013.	SALDO NA DAN 31.12.2013. U RSD	Ugovor o jemstvu
Galeb Group d.o.o.	Intesa Leasing Beograd	Ugovor o finansijskom lizingu br. 3595 /10 (ESAB)	52.543,80 €	12.843,83 €	1.509.255,34	Ugovor o pristupanju dugu za Galeb Group d.o.o. naš br. 2525 od 05.08.2010.
Galeb Group d.o.o.	Intesa Leasing Beograd	Ugovor o finansijskom lizingu br. 3596 /10 (CNC TUBE CUTTER)	30.359,00 €	7.420,87 €	872.013,08	Ugovor o pristupanju dugu za Galeb Group d.o.o. naš br. 2526 od 05.08.2010.
Galeb Group d.o.o.	Intesa Leasing Beograd	Ugovor o finansijskom lizingu br. 3597 /10 (MERLO)	72.393,80 €	17.695,76 €	2.079.396,91	Ugovor o pristupanju dugu za Galeb Group d.o.o. naš br. 2527 od 05.08.2010.
				37.960,46 €	4.460.665,33	

Beograd, 26.04.2014.

Odgovorno lice






**GALEB
G · T · E**

IZJAVA

Izjavljujem da sam zaposlena na mestu šefa računovodstva i da sam odgovorno lice za sastavljanje godišnjeg finansijskog izveštaja za 2013. godinu i konsolidovanog finansijskog izveštaja za 2013. godinu, i da prema mome najboljem saznanju, godišnji i konsolidovani finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama i finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promene na kapitalu javnog društva.

Beograd, 24.04.2014

Odgovorno lice
Dragana Gajić



GALEB GTE a.d.

Batajnički put 23, 11080 Beograd, Srbija

Upisano u registar Agencije za privredne registre BD. 141544/2006, broj i datum registracije 12809 od 04.06.2005.

Tekući račun: BANCA INTESA AD: 160-6859-63, PIB: SR 100003197,

Ukupan upisani i uplaćeni akcijski kapital: 2.581.129,11EUR

11080 Beograd, Batajnički put 23 Tel./ Fax. +381 11 / 31 48 111, 31 48 222, Fax. +381 11 / 21 07 164

www.galeb.com



**GALEB
G · T · E**

IZJAVA

Izjavljujem da od strane nadležnog organa privrednog društva nije doneta odluka o usvajanju finansijskih izveštaja, kao ni odluku o pokriću gubitka. Odluke će biti donete na redovnom zasedanju Skupštine društva koja će biti održana do 30. maja 2014. godine.

Beograd, 24.04.2014.



Direktor društva

Slobodan Veselinović

GALEB GTE a.d.

Batajnički put 23, 11080 Beograd, Srbija

Upisano u registar Agencije za privredne registre BD. 141544/2006, broj i datum registracije 12809 od 04.06.2005.

Tekući račun: BANCA INTESA AD: 160-6859-63, PIB: SR 100003197,

Ukupan upisani i uplaćeni akcijski kapital: 2.581.129,11EUR

11080 Beograd, Batajnički put 23 Tel./ Fax. +381 11 / 31 48 111, 31 48 222, Fax. +381 11 / 21 07 164

www.galeb.com