

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07092008

Шифра делатности 2630

ПИБ 100003197

Назив GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Батајнички пут 23

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		77064	291947	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	22	0	12	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005			12	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		8743	4181	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	23		132	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	23	8743	3897	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015			152	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	24	37711	103047	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	24	10101	12621	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	24	3852	3852	
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	24	1914	1914	
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	24	21844	84660	
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	25	30610	184707	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	25	7150	7110	
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		9736	118252	
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039	25	13724	59345	
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		359	1507	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		82790	116959	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	26	46301	71701	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	26	25389	36105	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046			2490	
12	3. Готови производи	0047	26	6949	6875	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048	26	13623	25955	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	26	340	276	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	27	213	1053	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055			165	
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	27	213	888	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	27	35863	43748	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	28	404	382	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	28	20		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	28	384	382	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	29		56	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		9	19	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		160213	410413	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		1042775	1128333	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401			13438	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		188982	188982	0
300	1. Акцијски капитал	0403	30	184697	184697	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		4285	4285	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413			608	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		5518	938	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		2408	2544	
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1097	4203	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1097	4203	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		303979	183837	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		191388	81977	
351	2. Губитак текуће године	0423		112591	101860	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		36438	294226	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	31	414	795	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	31	414	795	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	32	36024	293431	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	32	1922	16977	
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	32	795	119293	
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	32		59977	
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		33000	36214	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			49	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	32	307	60921	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		229749	102749	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	33	143306	311	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	33	27537		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	33	115769	311	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	34	5434	3776	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	34	19785	46619	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	34	6713	8947	
436	6. Добављачи у иностранству	0457	34	13072	37672	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	35	51114	42614	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	36	5365	2778	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	37	4745	6657	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		105974		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		160213	410413	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		1042775	1128333	

у БЕОГРАДУ

дана 22. 04 2016 године



Законски заступник

А.И.И.

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07092008**

Шифра делатности **2630**

ПИБ **100003197**

Назив **GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)**

Седиште **Београд-Земун, Батајнички пут 23**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		15170	10799
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	5	4339	2900
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	5	1158	2539
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	5	152	20
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	5	2830	341
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	5	199	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	6	10552	5608
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	6	145	11
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	6	6037	
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	6	2757	5597
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	6	1613	
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	7	279	2291

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	9	42770	41765
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		3080	2659
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	8		11
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		1592	1812
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		3168	1807
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	10	5789	1432
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	10	125	1367
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11	11938	16404
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	2687	2086
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13	1084	4096
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	14	16491	13737
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		27600	30966
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	15	1865	19005
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	15	1465	18935
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	15	1465	7481
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			11454
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	15	295	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	15	105	70
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	16	14709	30693
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	16	446	1849
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			68

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	16	446	1773
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			8
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	16	13751	17105
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	16	512	11739
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		12844	11688
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	17	805	893
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	18	74	202
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	19	15676	14307
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	20	89491	579
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		113528	28235
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		1225	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			430
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		112303	28665
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		288	73195
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		112591	101860
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>Београду</u>			Законски заступник		
дана <u>22.04.2016</u> године			М.П. <u>[Signature]</u>		

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



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07092008

Шифра делатности 2630

ПИБ 100003197

Назив GALEB GTE AD, БЕОГРАД (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Батајнички пут 23

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		112591	101860
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		6546	
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			4886
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006		136	602
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		6410	
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			5488
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		980	
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		5430	
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			5488
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		107161	107348
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАДУ,

дана 22.04 2016 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07092008

Шифра делатности 2630

ПИБ 100003197

Назив GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Батајнички пут 23

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	17681	9597
1. Продаја и примљени аванси	3002	17472	8490
2. Примљене камате из пословних активности	3003		44
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	209	1063
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	29710	23365
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	12595	11030
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	6604	5643
3. Плаћене камате	3008	7859	3333
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2652	3359
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	12029	13768
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	14064	14471
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		69
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	13769	14402
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	295	
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1922	555
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	1922	555
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	12142	13916
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	169	93
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	169	93
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	169	93
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	31745	24058
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	31801	24013
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		55
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	56	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	56	1
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047		55

у Београду

дана 22.09. 2016 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07092008

Шифра делатности 2630

ПИБ 100003197

Назив GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Батајнички пут 23

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	190959	4020		4038	607
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	190959	4024		4042	607
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	1977	4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	1
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	188982	4028		4046	608
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	188982	4032		4050	608

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	608
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	188982	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	101835	4073	1977	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	17251
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	1433
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	101835	4077	1977	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	18684
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	101860	4079		4097	19858
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	19858	4080	1977	4098	5377
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	183837	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	4203
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	183837	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	4203

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	124952	4087		4105	4203
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	4810	4088		4106	1097
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	303979	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	1097

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	5824	4128	2607	4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129	1433	4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	5824	4132	1174	4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	5443	4133	602	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	557	4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	938	4136	572	4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	938	4140	572	4158	

Редни број	опис	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	2087	4141	136	4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	6667	4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	5518	4144	436	4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	115409	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218	1973				
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	115409	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222	1973				
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223	1	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	13438	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226	1972				
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	13438	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230	1972				

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234	1972	*			105974
у <u>Београду</u>						Законски заступник	
дана <u>20.04</u> 20 <u>16</u> године							



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

GALEB GTE AD BEOGRAD
NAPOMENE UZ POJEDINAČNE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 2015. GODINA

1. OSNIVANJE I DELATNOST

„GALEB GTE“ a.d. Beograd (u daljem tekstu „Društvo“) matični broj 07092008, PIB 100003197 osnovano je 1984. godine i od tada prošlo kroz niz organizacionih i pravnih transformacija. Danas je to akcionarsko društvo, čijih se 71,71% udela nalazi u vlasništvu Radoslava Veselinovića kao većinskog vlasnika. Preostalih 28,29% akcija pripada malim akcionarima. Akcije Društva se kotiraju na Beogradskoj berzi.

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

Na dan 31.12.2015. godine Društvo zapošljava 8 radnika, a 31.12.2014. godine zapošljavalo je 18 radnika. Prema podacima iz 2014. godine, društvo je razvrstano u malo pravno lice. Srednji kurs evra na dan 31.12.2015. godine iznosio je 121.6261 dinara.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Izjava o usklađenosti

Društvo vodi evidenciju i sastavlja redovne finansijske izveštaje u skladu sa važećim Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS 62/2013) i ostalom primenljivom zakonskom i podzakonskom regulativom u Republici Srbiji. Za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima Društvo je, kao javno društvo, u obavezi da primenjuje Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“) koji u smislu Zakona o računovodstvu podrazumevaju sledeće: Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodni računovodstveni standardi („MRS“), Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja („MSFI“), i sa njima povezana tumačenja, izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda („IFRIC“), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobreni od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde („Odbor“), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija („Ministarstvo“).

Prevod MSFI koji utvrđuje i objavljuje Ministarstvo čine osnovni tekstovi MRS, odnosno MSFI, izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, kao i tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda u obliku u kojem su izdati i koji ne uključuju osnove za zaključivanje, ilustrujuće primere, smernice, komentare, suprotna mišljenja, razrađene primere i drugi dopunski objašnjavajući materijal koji može da se usvoji u vezi sa standardima, odnosno tumačenjima, osim ako se izričito ne navodi da on sastavni deo standarda, odnosno tumačenja. Prevod MSFI utvrđen je Rešenjem Ministra finansija o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja broj 401-00-896/2014-16 od 13. marta 2014. godine, koje je objavljeno u Službenom glasniku RS br. 35 od 27. marta 2014. godine. Navedeni prevod MSFI primenjuje se od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju na dan 31. decembra 2014. godine. Izmenjeni ili izdati MSFI i tumačenja standarda, nakon ovog datuma, nisu prevedeni i objavljeni, pa stoga nisu ni primenjeni prilikom sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

S obzirom na napred navedeno i na to da pojedina zakonska i podzakonska regulativa propisuje računovodstvene postupke koji u pojedinim slučajevima odstupaju od zahteva MSFI kao i to da je Zakonom o računovodstvu dinar utvrđen kao zvanična valuta izveštavanja, računovodstveni propisi Republike Srbije mogu odstupati od zahteva MSFI što može imati uticaj na realnost i objektivnost priloženih finansijskih izveštaja. Shodno tome, priloženi finansijski izveštaji se ne mogu smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u potpunoj saglasnosti sa MSFI na način kako je to definisano odredbama MRS 1 „Prezentacija finansijskih izveštaja“.

Priloženi finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa načelom istorijskog troška, osim ako drugačije nije navedeno u računovodstvenim politikama koje su navedene u daljem tekstu.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji odobreni su od strane Odbora direktora dana 22.04.2016. godine.

2.2. Pravila procenjivanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni na osnovu načela prvobitne (istorijske) vrednosti, osim za sledeće pozicije:

*Finansijski instrumenti kroz bilans uspeha se vrednuju po fer vrednosti,
Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se vrednuju po fer vrednosti,*

2.3. Zvanična valuta izveštavanja

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara (RSD), koji je funkcionalna valuta Društva i zvanična valuta u kojoj se podnose finansijski izveštaji u Republici Srbiji. Osim ako nije drugačije naznačeno, svi iznosi su navedeni u dinarima zaokruženi u hiljadama.

2.4. Korišćenje procenjivanja

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu primenjenim okvirom za izveštavanje zahteva od rukovodstva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, kao i različitim informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, a koje deluju realno i razumno u datim okolnostima. Na bazi ovih informacija se formira pretpostavka o vrednosti sredstava i obaveza, koju nije moguće neposredno potvrditi na bazi drugih informacija. Stvarna vrednost sredstava i obaveza može da odstupa od vrednosti koja je procenjena na ovaj način.

Procene, kao i pretpostavke na osnovu kojih su procene izvršene, su predmet redovnih provera. Revidirane računovodstvene procene se prikazuju za period u kojem su revidirane, u slučaju da procena ima uticaj samo na dati period, ili za period u kojem su revidirane i za buduće periode, u slučaju da revidiranje utiče na tekući i na buduće periode.

Informacije o oblastima kod kojih je stepen procene najveći i koje mogu imati najznačajniji efekat na iznose priznate u finansijskim izveštajima Društva, date su u okviru sledećih napomena:

Napomena 3.4 – Obezvređenje potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja,
Napomena 3.10 - Penzije i ostale naknade zaposlenima

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Računovodstvene politike date u nastavku Društvo konzistentno primenjuje u svim periodima prezentiranim u ovim pojedinačnim finansijskim izveštajima.

3.1. Konsolidacija

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju pojedinačne finansijske izveštaje Društva, u kojima nisu konsolidovani finansijski izveštaji sledećih povezanih pravnih lica, čiji je Društvo vlasnik:

100% kapitala Galeb Gte Banja Luka

80% kapitala Monteling

51% kapitala SDD

Društvo nije konsolidovalo finansijske izveštaje povezanih pravnih lica budući da je, u skladu sa zakonskim propisima, u obavezi da sastavlja i pojedinačne i konsolidovane finansijske izveštaje. Društvo sastavlja i konsolidovane finansijske izveštaje.

3.2. Načelo stalnosti poslovanja (“going concern“)

Finansijski izveštaji su pripremljeni u skladu sa načelom stalnosti poslovanja (“going concern” konceptom), koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

3.3. Poslovne promene u stranoj valuti

Poslovne promene u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu valute utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene.

Monetarne pozicije iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunate su u dinare prema srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan bilansa. Nemonetarne pozicije preračunate su u dinare prema srednjem kursu valute koji je važio na dan poslovne promene.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po osnovu izvršenih plaćanja i naplata u stranim sredstvima plaćanja u toku godine kao i kursne razlike nastale prilikom prevođenja sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na dan bilansa iskazane su u bilansu uspeha Društva, kao prihodi/rashodi po osnovu kursnih razlika u okviru pozicije finansijskih prihoda/rashoda.

Potraživanja u koje je ugrađena valutna klauzula preračunata su u dinare po srednjem kursu valute koji je važio na dan bilansa. Pozitivni i negativni efekti nastali po ovom osnovu iskazani su u bilansu uspeha Društva, kao prihodi/rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika u okviru kategorije ostalih prihoda/rashoda.

Zvanični srednji kursevi značajnijih stranih valuta su:

Valuta	2015.	2014.
GBP	164,9391	154,8365
USD	111,2468	99,4641
EUR	121,6261	120,9583

3.4. Finansijski instrumenti

Klasifikacija

Društvo klasifikuje svoja finansijska sredstva u sledeće kategorije: krediti i potraživanja. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su finansijska sredstva pribavljena. Rukovodstvo vrši klasifikaciju svojih finansijskih plasmana u momentu inicijalnog priznavanja.

Kredit i potraživanja

Kredit i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja, koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Uključuju se u tekuća sredstva, osim ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. U tom slučaju se klasifikuju kao dugoročna sredstva.

Potraživanja se sastoje od potraživanja od kupaca u zemlji i ostalih potraživanja.

Potraživanja od kupaca su iskazana po faktornoj vrednosti umanjenoj za odobrene popuste, kao i za ispravku vrednosti koja je zasnovana na proceni naplativosti pojedinačnog potraživanja. Ispravka vrednosti se formira za ona potraživanja za koje postoji objektivni dokaz da su obezvređena, odnosno za koja rukovodstvo Društva procenjuje da se ne mogu naplatiti u punom iznosu, i ista se evidentira kao rashod u bilansu uspeha perioda kada je procena izvršena.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

U bilansu tokova gotovine pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima se podrazumevaju gotovina u blagajni, sredstva na računima kod banaka i ostala visoko likvidna finansijska aktiva sa dospećem do 3 meseca.

Priznavanje finansijskih sredstava

Kupovina ili prodaja finansijskog sredstva se evidentira korišćenjem računovodstvenog obuhvatanja na datum saldiranja transakcije.

Vrednovanje finansijskih sredstava

Finansijski instrumenti inicijalno se vrednuju po tržišnoj vrednosti koja uključuje transakcione troškove kod svih finansijskih sredstava ili obaveza osim onih koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha. Finansijska sredstva koja se vode po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha inicijalno se priznaju po fer vrednosti, a transakcioni troškovi terete troškove poslovanja u bilansu uspeha.

Kredit i potraživanja, kao i finansijska sredstva koje se drže do dospeća, vrednuju se po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

Prestanak priznavanja finansijskih sredstava

Društvo vrši isknjiženje finansijskog sredstva kada prava na priliv gotovine po osnovu tog sredstva isteknu ili kada ta prava prenese na drugoga. Svako pravo po prenetoj finansijskoj aktivi, kreirano ili zadržano od strane Društva, priznaje se kao posebno sredstvo ili obaveza.

Vrednovanje po amortizovanim vrednostima

Amortizovana vrednost finansijskog sredstva je iznos po kome se sredstva inicijalno vrednuju, umanjen za otplate glavnice, a uvećan ili umanjen za akumuliranu amortizaciju korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

Vrednovanje po fer vrednosti

Fer vrednost finansijskih instrumenata je iznos za koji sredstvo može biti razmenjeno, ili obaveza izmirena, između obaveštenih, voljnih strana u okviru nezavisne transakcije.

Fer vrednost se određuje primenom dostupnih tržišnih informacija na dan izveštavanja i ostalih modela vrednovanja koje Društvo koristi.

Fer vrednost pojedinih finansijskih instrumenata iskazanih po nominalnoj vrednosti je približno jednaka njihovoj knjigovodstvenoj vrednosti. Ovi instrumenti obuhvataju gotovinu, kao i potraživanja i obaveze koje nemaju ugovoreno dospeće, ni ugovorenu fiksnu kamatnu stopu.

Ostala potraživanja i obaveze se svode na sadašnju vrednost diskontovanjem budućih novčanih tokova uz korišćenje tekućih kamatnih stopa. Rukovodstvo je mišljenja da usled prirode poslovanja Društva i njegovih opštih politika, nema značajnih razlika između knjigovodstvene i fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza.

Obezvredenje finansijskih sredstava

Društvo obračunava obezvredenje sumnjivih potraživanja na osnovu procenjenih gubitaka koji nastaju, jer kupci nisu u mogućnosti da izvrše tražena plaćanja. U proceni odgovarajućeg iznosa gubitka od obezvredivanja za sumnjiva potraživanja, Društvo se oslanja na starost potraživanja, ranije iskustvo sa otpisom, bonitet kupaca i promene u uslovima plaćanja. Ovo zahteva procene vezane za buduće ponašanje kupaca i time izazvane buduće naplate u gotovini. Stvarni nivo potraživanja koja su naplaćena može da se razlikuje od procenjenih nivoa naplate, što može pozitivno ili negativno da se odrazi na rezultate poslovanja.

Sva potraživanja koja su u kašnjenju više od 365 dana, kao i za sva ostala potraživanja za koja se proceni da su nenaplativa, formira se ispravka vrednosti u punom iznosu dospelih, a nenaplaćenih potraživanja.

Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti donosi odbor direktora.

Otpis potraživanja od kupaca se vrši pod uslovom da su potraživanja prethodno bila uključena u prihode Društva, da je potraživanje u knjigama Društva otpisano kao nenaplativo i da Društvo nije moglo da naplati potraživanje sudskim putem. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca donosi odbor direktor.

Finansijske obaveze

Finansijske obaveze se inicijalno priznaju u visini nabavne vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost primljene nadoknade. Amortizovana vrednost finansijske obaveze je iznos po kome se obaveze inicijalno vrednuju, umanjen za otplate glavnice, a uvećan ili umanjen za akumuliranu amortizaciju korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

Finansijske obaveze uključuju obaveze po osnovu kredita odobrenih od banaka u zemlji. Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva odnosno koja dospeva u periodu do 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

Primljeni krediti sa ugovorenom valutnom klauzulom se obračunavaju u dinarskoj protivvrednosti deviznog iznosa neotplaćenog dela kredita. Prihodi i rashodi nastali po osnovu primene valutne klauzule evidentiraju se u okviru bilansa uspeha kao finansijski prihodi, odnosno finansijski rashodi.

Društvo vrši isknjiženje obaveze kada je obaveza izmirena, ukinuta ili kada je prenet na drugoga.

Obaveze iz poslovanja

Obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja vrednuju se po nominalnoj vrednosti.

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po fer vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i gubitke usled obezvređenja. Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Nabavna vrednost uključuje izdatke direktno pripisive nabavljenom sredstvu.

Izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu se priznaju kao sredstvo ako i samo ako je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo i ako se izdaci za to sredstvo mogu pouzdano meriti. Nabavke nekretnina, postrojenja i opreme tokom godine evidentirane su po nabavnoj vrednosti koju čini faktura dobavljača uvećana za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti.

Saglasno usvojenoj računovodstvenoj politici, na dan bilansa stanja, rukovodstvo Društva analizira vrednosti po kojima su prikazana nematerijalna i materijalna imovina Društva. Ukoliko postoji indikacija da je neko sredstvo obezvređeno, nadoknadiv iznos te imovine se procenjuje kako bi se utvrdio iznos obezvređenja. Ukoliko je nadoknadivi iznos nekog sredstva procenjen kao niži od vrednosti po kojoj je to sredstvo prikazano, postojeća vrednost tog sredstva se umanjuje do visine nadoknadive vrednosti, koju predstavlja vrednost veća od neto prodajne vrednosti i vrednosti u upotrebi. Gubitak zbog obezvređenja se priznaje u iznosu razlike, na teret rashoda.

Dobici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme se knjiže direktno u korist ostalih prihoda. Gubici po osnovu prodaje ili rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme terete ostale rashode.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se po proporcionalnom metodu primenom amortizacionih stopa koje su određene tako da se nabavna vrednost nekretnina, postrojenja i opreme amortizuje u jednakim godišnjim iznosima u toku veka upotrebe. Amortizacija sredstava aktiviranih u toku godine se obračunava kada se sredstva stave u upotrebu, odnosno počev od narednog meseca od datuma nabavke na nabavnu vrednost.

Određivanje korisnog veka trajanja nekretnina, postrojenja i opreme se zasniva na prethodnom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i na anticipiranom tehničkom razvoju i promenama na koje utiče veliki broj ekonomskih ili industrijskih faktora. Adekvatnost određenog korisnog veka trajanja se preispituje na godišnjem nivou ili kada god postoji indikacija da je došlo do značajne promene faktora koji su predstavljali osnov za određivanje korisnog veka trajanja.

Opis	%	Procenjeni vek trajanja u godinama
Kompjuterska oprema	30	3-4
Motorna vozila	10-20	5-10
Nameštaj i ostala oprema	10-20	5-10

3.6. Zalihe

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje.

Nabavnu vrednost sirovina i trgovačke robe čini fakturna cena dobavljača uvećana za zavisne troškove nabavke. Cenu koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda čine direktni troškovi materijala i zarada i pripadajući deo opštih troškova proizvodnje. Obračun izlaza zaliha vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

Terećenjem ostalih rashoda vrši se ispravka vrednosti zaliha robe u slučajevima kada se oceni da je potrebno svesti vrednost zaliha na njihovu neto prodajnu vrednost. Oštećene zalihe robe i zalihe koje po kvalitetu ne odgovaraju standardima se u potpunosti otpisuju. Ispravka vrednosti - obezvređenje zaliha vrši se za materijal i rezervne delove koji su bez promena duže od 1 godine.

3.7. Lizing

Po osnovu ugovora o lizingu Društvo se pojavljuje kao korisnik lizinga. Društvo klasifikuje lizing kao finansijski u slučaju kada je ugovorom regulisano da se u osnovi svi rizici i koristi po osnovu vlasništva nad predmetom lizinga prenose na korisnika lizinga.

Sredstva koje se drže po osnovu ugovora o finansijskom lizingu se priznaju kao sredstva Društva po njihovoj fer vrednosti ili, ako je ta vrednost niža, po sadašnjoj vrednosti minimalnih lizing rata, utvrđenih na početku trajanja ugovora o lizingu. Na dan bilansa stanja obaveza za lizing je iskazana po sadašnjoj vrednosti minimalnih lizing plaćanja.

Lizing rate su podeljene na deo koji se odnosi na finansijski trošak i deo koji umanjuje obavezu po osnovu finansijskog lizinga, tako da se postigne konstantna kamatna stopa na preostalom delu obaveze. Finansijski trošak se iskazuje direktno kao rashod perioda.

3.8. Naknade zaposlenima

Kratkoročne beneficije zaposlenih - porezi i doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom zakonom propisanih stopa. Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret troškova u periodu na koji se odnose.

Dugoročne beneficije zaposlenih - obaveze po osnovu otpremnina i jubilarnih nagrada

U skladu sa Pojedinačnim kolektivnim ugovorom o radu, Društvo je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju u visini 2 bruto mesečne zarade koju je zaposleni ostvario u mesecu koji prethodi mesecu u kome se isplaćuje otpremnina, a koje pri tom ne mogu biti manje od 2 prosečne mesečne bruto zarade isplaćene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu u kome se isplaćuje otpremnina.

Obračun i iskazivanje dugoročnih obaveza po osnovu otpremnina izvršeno je korišćenjem metoda sadašnje vrednosti budućih očekivanih isplata, na osnovu obračuna aktuaru. Budući da se radi o dugoročnim naknadama zaposlenima, a ne o naknadama nakon prestanka radnog odnosa, aktuarski dobiti i gubici, kao i troškovi prethodne službe priznaju se u celini u periodu u kome nastanu. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

3.9. Rezervisanja

Rezervisanje se priznaje u bilansu stanja u momentu kada Društvo ima pravnu ili stvarnu obavezu nastalu kao rezultat prošlih događaja i kada je verovatno da će podmirenje obaveze zahtevati odliv sredstava s ekonomskim koristima.

3.10. Kapital

Kapital Društva obuhvata osnovni kapital po osnovu akcijskog kapitala, *ostalog kapitala, rezerve, revalorizacione rezerve, aktuarski dobiti/gubici, nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata i akumulirani rezultat.*

3.11. Prihodi

Prihodi od prodaje i pružanja usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i robe se priznaju u momentu kada se značajni rizici i koristi koji proizilaze iz vlasništva nad proizvodima i robom prenesu na kupca. Prihodi od prodaje proizvoda i robe su iskazani po fakturnoj vrednosti umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Prihodi od pružanja usluga se priznaju u obračunskom periodu u kome je usluga pružena i iskazuju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Finansijski prihodi

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika, ostali finansijski prihodi, ostvareni iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima.

Prihodi od kamata se, u skladu sa načelom uzročnosti, priznaju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose.

Ostali prihodi

U okviru ostalih prihoda iskazani su dobiti po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme (osnovnih sredstava) i nematerijalnih ulaganja, dobiti od prodaje materijala, naplaćena otpisana potraživanja, viškovi, prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza, prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja, prihodi od usklađivanja vrednosti imovine, pozitivni efekti promene poštene (fer) vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, i zaliha do visine prethodno iskazanih rashoda za ta sredstva po osnovu vrednosnog usklađivanja i ukidanja ispravki vrednosti po osnovu vrednosnog usklađivanja u skladu sa računovodstvenom politikom Društva.

3.12. Rashodi

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha po načelu uzročnosti prihoda i rashoda odnosno na obračunskoj osnovi i utvrđuju se za period kada su nastali.

Poslovni rashodi

Poslovni rashodi obuhvataju troškove uslovljene stvaranjem prihoda od prodaje i uključuju nabavnu vrednost prodate robe, troškove materijala, goriva i energije, bruto zarade, troškove amortizacije i usluge pružene od strane trećih lica. Poslovni rashodi obuhvataju i opšte troškove kao što su troškovi zakupa, marketinga, osiguranja, platnog prometa, poreza i ostali troškovi nastali u tekućem obračunskom periodu.

Finansijski rashodi

Finansijski rashodi obuhvataju rashode po osnovu kamata i kursnih razlika i ostale finansijske rashode. Rashodi kamate obuhvataju kamatu obračunatu na primljene kredite, koja se evidentira u bilansu uspeha perioda na koji se odnose, a u skladu sa načelom uzročnosti.

Ostali rashodi

U okviru ostalih rashoda iskazani su *gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja, gubici od prodaje materijala, manjkovi, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja, rashodi po osnovu obezvređenja imovine, negativni efekti vrednosnih usklađivanja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih i kratkoročnih finansijskih plasmana, zaliha, hartija od vrednosti i potraživanja u skladu sa računovodstvenom politikom Društva.*

3.13. Porez na dobitak

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica Republike Srbije. Tekući porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 15% na osnovicu koju predstavlja oporezivi dobitak. Oporezivi dobitak se utvrđuje u poreskom bilansu kao dobit pre oporezivanja iskazana u bilansu uspeha, nakon usklađivanja prihoda i rashoda na način propisan poreskim zakonodavstvom Republike Srbije. Iznos ovako utvrđenog poreza i iskazanog u poreskoj prijavi se umanjuje po osnovu poreskih kredita i poreskih podsticaja.

Poresko zakonodavstvo Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu, izuzev onih iz kojih proizilaze kapitalni gubici i dobiti, mogu se iskoristiti za umanjenje dobiti utvrđene u poreskom bilansu budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina.

Odloženi porez

Odloženi poreski efekti obračunavaju se za sve privremene razlike između poreske osnove sredstava i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti utvrđene u skladu sa propisima o računovodstvu Republike Srbije. Važeće poreske stope na dan bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog dana stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje odloženog poreza. Odložene poreske obaveze priznaju se u celini za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za sve odbitne privremene razlike, kao i po osnovu poreskih gubitaka i poreskih kredita koji se mogu preneti u naredne fiskalne periode do stepena do kojeg je izvesno da će postojati oporeziva dobit po osnovu koje se preneti poreski gubitak i poreski krediti mogu iskoristiti.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao prihodi i rashodi i uključeni su u neto dobitak perioda, izuzev iznosa odloženih poreza koji je nastao po osnovu revalorizacije nekretnina, postrojenja i opreme, a koji se evidentira preko revalorizacionih rezervi.

3.14. Zarada po akciji

Društvo izračunava i obelodanjuje osnovnu zaradu po akciji. Osnovna zarada po akciji obračunava se deljenjem neto dobitka koji pripada akcionarima, imaoćima obićnih akcija Društva, ponderisanim prosećnim brojem izdatih obićnih akcija u toku perioda.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u razlićitomu obimu izloćeno odrećenim finansijskim rizicima i to:

Tržišnim rizicima,
Riziku likvidnosti,
Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

4.1. Tržišni rizik

(a) Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloćeno riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proistiće iz poslovanja sa razlićitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slućajevima neusklaćenosti finansijskih sredstava i obaveza izraćenih 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 izloćenost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2015. godine:

U hiljadama RSD	EU R	RSD	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti			0
Potraživanja		213	213
Ostala potraživanja		35.632	35.632
Dugoroćni finansijski plasmani	7.315	61.001	68.321
Kratkoroćni finansijski plasmani	384	20	404
Ukupno	7.699	96.871	104.570
Kratkoroćne finansijske obaveze	110.934	32.372	143.306
Obaveze iz poslovanja	16.721	8.498	25.219
Ostale obaveze	2.245	48.869	51.114
Dugoroćne finansijske obaveze	33.306	2.718	36.024
Ukupno	163.206	92.457	255.663
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2014.	(155.507)	4.414	(151.093)

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2014. godine:

U hiljadama RSD	EU R	RSD	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti		56	56
Potraživanja	165	888	1.053
Ostala potraživanja		42.561	42.561
Dugoročni finansijski plasmani		287.754	287.754
Kratkoročni finansijski plasmani	382		382
Ukupno	547	331.259	331.806
Kratkoročne finansijske obaveze	311		311
Obaveze iz poslovanja	41.301	9.088	50.389
Ostale obaveze	2.928	39.686	42.614
Dugoročne finansijske obaveze	157.161	136.270	293.431
Ukupno	201.701	185.044	386.745
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2014.	(201.154)	146.215	(54.939)

b) Rizik od promene cena

Društvo nije izloženo većem riziku od promene cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da nema 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.

c) 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:

	2015	2014
Instrumenti sa fiksnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva		
Finansijske obaveze	98.236	157.160
	(98.236)	(157.160)
Instrumenti sa varijabilnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva	23.778	86.574
Finansijske obaveze	78.115	63.777
	(54.337)	22.797

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih dugoročnih kredita od banaka. U toku 2014. godine Društvo je završilo proces sporazumnog finansijskog restrukturiranja sa bankama i kamatna stopa po osnovu kredita je promenjena u fiksnu koja

iznosi 2,5% godišnje. 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.

4.2. 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 2015. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 meseca	3 meseca do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti					
Potraživanja	213				213
Ostala potraživanja	484	35.148			35.632
Dugoročni finansijski plasmani			54.368	13.953	68.321
Kratkoročni finansijski plasmani		404			404
Ukupno	697	35.552	54.368	13.953	104.570
Kratkoročne finansijske obaveze	78.212	65.094			143.306
Obaveze iz poslovanja	25.219				25.219
Ostale obaveze	51.114				51.114
Dugoročne obaveze			36024		36.024
Ukupno	154.545	65094	36024	0	255.663
Ročna neusklađenost na dan 31. decembar 2015.	(153.848)	(29.542)	18.344	13.953	(151.093)

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31. decembra 2014. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 meseca	3 meseca do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	56				56
Potraživanja	1.053				1053
Ostala potraživanja	351	42.210			42.561
Dugoročni finansijski plasmani			271.281	16.473	287.754
Kratkoročni finansijski plasmani	110	272			382
Ukupno	1.570	42.482	271.281	16.473	331.806
Kratkoročne finansijske obaveze	78	233			
Obaveze iz poslovanja	50.389				50.389
Ostale obaveze	34.925	7689			42.614
Dugoročne obaveze			293.431		293.431
Ukupno	85.392	7.922	293.431	0	386.745
Ročna neusklađenost					
na dan 31. decembar 2014.	-83.822	34.560	-22.150	16.473	-54.939

4.3 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 2015. godine postoji izloženost Društva po osnovu preuzetih obaveza ovog tipa u iznosu RSD 896.950 hiljada.

Potraživanja od kupaca

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

U hiljadama RSD	2015	2014
Kupci u zemlji	213	888
Kupci u inostranstvu		165
- Evro zona		165
- Ostali		
Ukupno	213	1.053

Ispravka vrednosti

Starosna struktura potraživanja od kupaca data je u narednoj tabeli:

<u>U hiljadama RSD</u>	Bruto 2015	Ispravka vrednosti	Bruto 2014	Ispravka vrednosti
Nedospela potraživanja	60		982	
Docnja od 0 do 30 dana	62		33	
Docnja od 31 do 90 dana			13	
Docnja preko 365 dana	1.357	1.266	2.428	2.403
Ukupno	1.479	1.266	3.456	2.403

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

U hiljadama RSD	2015	2014
Stanje 1. januara	2.403	3.132
Povećanja	74	202
Smanjenja	(1.211)	(931)
Stanje 31. decembar	1.266	2.403

4.4. 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.

	2015	2014
Ukupne obaveze	232.773	396.180
Minus: Gotovinski ekvivalenti i gotovina	0	56
Neto dugovanje	232.773	396.124
Ukupan kapital	0	13.437
Koeficijent zaduženosti		29,48

4.5. Pravična (fer) vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana vrši ispravku vrednosti.

Fer vrednost finansijskih sredstava koja su iskazana po amortizovanoj vrednosti procenjuje se diskontovanjem novčanih tokova korišćenjem kamatne stope po kojoj bi Društvo moglo da pribavi dugoročne pozajmice, a koja odgovara efektivnoj kamatnoj stopi. Društvo smatra da iskazana knjigovodstvena vrednost potraživanja, nakon umanjenja za ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, kao i nominalna vrednost obaveza iz poslovanja, približno odražava njihovu tržišnu vrednost. Fer vrednost obaveza po kreditima procenjuje se diskontovanjem budućih ugovorenih novčanih tokova prema trenutnoj tržišnoj kamatnoj stopi koja je Društvu na raspolaganju za potrebe sličnih finansijskih instrumenata. Ovako utvrđena fer vrednost ne odstupa značajnije od vrednosti po kojoj su iskazane obaveze po kreditima u poslovnim knjigama Društva. Rukovodstvo Društva smatra da iznosi u priloženim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
- Prihod od prodaje robe ZPL na domaćem tržištu	1.158	2.539
- Prihod od prodaje robe PPL na domaćem tržištu	152	20
- Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu	2.830	341
- Prihod od prodaje robe na inostranom tržištu	199	
Ukupno	4.339	2.900

6. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Prihod od prodaje proizvoda i usluga ZPL na domaćem tržištu	145	11
-Prihod od prodaje proizvoda i usluga ostalima PPL na dom.trži	6.037	

-Prihod od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	2.757	5597
-Prihod od prodaje proizvoda i usluga na ino tržištu	1.613	
Ukupno	10.552	5.608

7. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Drugi poslovni prihodi	279	2.291
Ukupno	279	2.291

8. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	-	11
Ukupno	-	11

9. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Nabavna vrednost prodate robe	3.080	2.659
Ukupno	3.080	2.659

10. TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Troškovi materijala za izradu	3.205	718
-Troškovi ostalog materijala	2.576	173
-Troškovi goriva i energije	125	1.367
-Troškovi rezervnih delova	8	493
-Trošak alata i inventara		48
Ukupno	5.914	2.799

11. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Troškovi bruto zarada i naknada zarada	9.444	12.460
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.690	2.230
Ostali lični rashodi	804	1.714
Ukupno	11.938	16.404

12. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	778	1.203
Troškovi usluga održavanja	1.066	245
Troškovi zakupnine poslovnog prostora	687	81
Troškovi reklame i propagande		14
Troškovi ostalih usluga	156	543
Ukupno	2.687	2.086

13. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Troškovi amortizacije:		
- nematerijalna ulaganja	12	134
- nekretnine, postrojenja i oprema	1.072	3.962
Ukupno	1.084	4096

14. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Troškovi nepoizvodnih usluga	14.334	9.656
Troškovi reprezentacije		
Troškovi premija osiguranja	16	104
Troškovi platnog prometa	168	292
Troškovi članarine		
Troškovi poreza	503	1.077
Troškovi doprinosa privrednim komorama	181	5
Ostali nematerijalni troškovi	1.289	2.603
Ukupno	16.491	13.737

15. FINANSIJSKI PRIHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Finansijski prihodi iz odnosa sa povezanim licima:	1.465	7.481
- matična i zavisna pravna lica		
- ostala povezana lica	1.465	7.481
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike:	295	70
- kursne razlike	97	44
- efekti valutne klauzule	8	26

Ostali finansijski prihodi		11.454
Ukupno	1.865	19.005

16. FINANSIJSKI RASHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim licima:	446	1.841
- matična i zavisna pravna lica		68
- ostala povezana lica	446	1.773
Rashodi kamata	13.751	17.105
Negativne kursne razlike:		11.739
- kursne razlike		3.883
- efekti valutne klauzule	512	7.856
Ostali finansijski rashodi		8
Ukupno	14.709	30.693

17. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Prihodi od usklađivanja potraživanja	805	893
Ukupno	805	893

18. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obezvredenje potraživanja	74	202
Ukupno	74	202

19. OSTALI PRIHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Kapitalni dobici	121	8.189
Dobici od prodaje učešća	8.330	
Višak robe	2.024	3.211
Prihodi od direktnog otpisa	25	151
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	517	1.758
Ostali nepomenuti rashodi	982	791
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	3.677	207
Ukupno	15.676	14.307

20. OSTALI RASHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Kapitalni gubici	276	106
Manjkovi, lom, rastur	22.634	423
Rashodi po osnovu direktnog otpisa	66.232	
Ostali nepomenuti rashodi		50
Obezvredjenje zaliha		
Obezvredjenje ostale imovine	349	
Ukupno	89.491	579

21. NETO DOBITAK/GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Prihodi – ispravka grešaka ranijih godina	1.342	81
Rashodi – ispravka grešaka ranijih godina	117	511
Ukupno	1.225	(430)

22. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Promene na nematerijalnim ulaganjima su prikazane u narednoj tabeli:

U hiljadama RSD	Ulagana u razvoj	Koncesije, patenti, licence	Softveri i Ostala nematerijalna prava	Ostala nematerijalna imovina	Nematerijalna imovina u pripremi	Avansi za nematerijalnu imovinu	Ukupno
Nabavna vrednost		2.906		928			3.834
Stanje na dan 1. januara 2014.		2.906		928			3.834
Povećanja u toku godine							
Otuđenja i rashodovanja							
Prenosi							
Zatvaranje datih avansa							
Ostalo							
Stanje na 31. decembra 2014.		2.906		928			3.834
Povećanja u toku godine							
Otuđenja i rashodovanja							
Prenosi							
Zatvaranje datih avansa							
Ostalo							
Stanje na 31. decembra 2015.		2.906		928			3.834
Akumulirana ispravka vrednosti							
Stanje 1. januara 2014.							
Amortizacija za tekuću godinu							
Otuđenja i rashodovanja							
Prenosi							
Ostalo							
Stanje na 31. decembra 2014.		2.906		916			3.822
Amortizacija za tekuću godinu							
Otuđenja i rashodovanja							
Prenosi							
Ostalo							
Stanje na 31. decembra 2014.		2.906		928			3.834
Sadašnja vrednost na dan 31. decembra 2014. godine		0		12			12

Sadašnja vrednost na dan 31. decembra 2015. godine 0

23. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

U hiljadama RSD	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenju i opremi	Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	Ukupno
Stanje na dan 1. januara 2014.		144.989	56.097					201.086
Povećanja u toku godine			129					129
Otuđenja i rashodovanja		144.679	24.420					169.099
Efekti procene vrednosti								
Prenosi								
Zatvaranje datih avansa								
Ostalo								
Stanje na 31. decembra 2014.		310	31.806	152				32.268
Povećanja u toku godine			4.216					13.228
Otuđenja i rashodovanja		310	18.847					8.543
Efekti procene vrednosti								
Prenosi								
Zatvaranje datih avansa								
Ostalo								
Stanje na 31. decembra 2015.		0	8.743					10.345
Akumulirana ispravka vrednosti								
Stanje 1. januara 2014.		11.044	44.761					55.805
Amortizacija za tekuću godinu		1.624	2.337					3.961
Otuđenja i rashodovanja		12.490	19.189					31.679
Efekti procene vrednosti								
Prenosi								
Ostalo								
Stanje na 31. decembra 2014.		178	27.909					28.087
Amortizacija za tekuću godinu		8						8

Galeb GTE AD
Napomene uz. finansijske izveštaje

Otuđenja i rashodovanja	186	27.909		26.504
Efekti procene vrednosti				
Prenosi				
Ostalo	0	0		1.591
Stanje na 31. decembra 2015.				
Sadašnja vrednost na dan				
31. decembra 2014. godine	132	3.897	152	4.181
Sadašnja vrednost na dan				
31. decembra 2015. godine	0	8.743	0	8.743

Društvo je angažovalo Agenciju Olimpija d.o.o. Užice da izvrši procenu opreme na dan 31. decembar 2015. godine. Ukupna procenjena vrednost opreme je 8.743 hiljade RSD.

Rešenjem I. II br. 1187/2015 od 12.01.2016. uspostavljena je zaloga na delu opreme radi naplate novčanih potraživanja u iznosu od 2.596.816,67 RSD.

24. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Učešća u kapitalu:	20.133	22.653
zavisna pravna lica	10.101	12.621
pridružena pravna lica	3.919	3.919
ostala pravna lica	6.113	6.113
Dugoročni finansijski plasmani:	23.758	86.574
povezana pravna lica	1.914	1.914
ostala pravna lica	21.844	84.660
Otkupljene sopstvene akcije i udeli		
Ostali dugoročni finansijski plasmani		
<i>Minus:</i> Ispravka vrednosti učešća u kapitalu	6.180	6.180
dugoročni finansijski plasmani hartije od vrednosti koje se drže do dospeća ostali dugoročni finansijski plasmani		
Stanje na dan 31. decembra	37.711	103.047

Rešenjem I. iv.br. 156/15 od 13.10.2015. određuje se prodaja putem neposredne pogodbe udela u privrednom društvu „Galeb Telekomunikacije d.o.o. „ Beograd u obimu od 100% vlasništva izvršnog dužnika Galeb GTE a.d. Beograd.

Izvršitelj Aleksandra Vulović je dana 10.02.2016. doneo Zaključakom I. Iv. 156/15 o utvrđivanju vrednosti udela kojim izvršni dužnik Galeb GTE a.d. Beograd ima u privrednom društvu Preduzeće za proizvodnju, istraživanje, razvoj i projektovanje „SDD Information technology group,, d.o.o. Beograd u obimu od 51% udela. Dana 11.02.2016. Izvršitelj je doneo Zaključak o prodaji udela Iiv 156/15. Dana 17.02.2016. stavlja se van snage zaključak o utvrđivanju vrednosti udela IIV156/15 od 10.02.2016. godine, kao i Zaključak o prodaji udela IIV156/15 od 11.02.2016. godine i prekida se postupak sprovođenja izvršenja.

25. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Dugoročna potraživanja od povezanih pravnih lica:		125.362
matično i zavisna pravna lica	7.150	7.110
ostala povezana pravna lica	9.736	118.252
Potraživanja po osnovu jemstava	13.724	59.345
<i>Minus:</i> Ispravka vrednosti dugoročna potraživanja od povezanih pravnih lica potraživanja po osnovu robnih kredita potraživanja po osnovu finansijskog lizinga ostala dugoročna potraživanja		
Stanje na dan 31. decembra	30.610	184.707

Društvo ima 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 i u skladu sa tim reklasifikovalo kratkoročna potraživanja kao dugoročna s obzirom da se njihova naplata očekuje u periodu dužem od godinu dana.

Društvo je izvršilo reklasifikaciju potraživanja po osnovu prodaje, finansijskih pozajmica i jemstava od zavisnih i povezanih pravnih lica (napomena 38).

26. ZALIHE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Materijal	23.306	33.428
Rezervni delovi	3.159	4.760
Alat i inventar		
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	(1.076)	(2.083)
Nedovršena proizvodnja		2.490
Gotovi proizvodi	6.949	6.875
Roba	19.312	34.314
Dati avansi za zalihe i usluge	340	276
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	5.689	(8.359)
Stanje na dan 31. decembra	46.301	71.701

Rešenjem I. II br. 1187/2015 od 12.01.2016. uspostavljena je zaloga na delu zaliha radi naplate novčanih potraživanja u iznosu od 2.596.816, 07 RSD

27. POTRAŽIVANJA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Potraživanja po osnovu prodaje		
Kupci u zemlji		
matično i zavisna pravna lica		
ostala povezana pravna lica		
kupci (3. lica)	1.479	3.291
Kupci u inostranstvu		
matično i zavisna pravna lica		
ostala povezana pravna lica		165
kupci (3. lica)		
Ostala potraživanja po osnovu prodaje		
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	(1.266)	(2.403)
Druga potraživanja		
Potraživanja za kamatu i dividende	3.334	42.210
Potraživanja od zaposlenih	100	52
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	231	1.186
Potraživanja po osnovu pretplate poreza	36	36

Potraživanja za naknade koje se refundiraju	348	105
Potraživanja za naknadu štete		109
Ostala tekuća potraživanja	31.925	161
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	(111)	(111)
Saldo na dan 31. decembra	36.076	43.748

Na osnovu procene rukovodstva o naplativosti potraživanja po osnovu prodaje od kupaca povezanih pravnih lica izvršena je reklasifikacija na dugoročne potraživanja.

28. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	7.633	7.613
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Tekuća dospeća dugoročnih finansijskih plasmana: hartije od vrednosti koje se drže do dospeća dugoročni finansijski plasmani	384	382
Otkupljene sopstvene akcije i udeli namenjeni prodaji/poništanju		
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	(7.613)	(7.613)
Stanje na dan 31. decembra	404	382

29. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Tekući račun		55
Blagajna		1
Stanje na dan 31. decembra		56

30. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital Društva se u celini odnosi na obične akcije. Na dan 31. decembra 2015. godine, akcijski kapital se sastoji od 313.046 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 590,00 RSD. Sve emitovane akcije su u potpunosti uplaćene.

Većinski vlasnik Društva je Radoslav Veselinović sa 71,71 % akcija i prava glasa.

Struktura akcijskog kapitala na dan 31. decembra 2015. godine i 2014 godine bila je sledeća:

Struktura vlasništva na dan 31. decembar 2014. godine	Broj akcija	% od ukupne emisije	Vrednost kapitala
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	287.741	91,92	169.767.190

Akcije u vlasništvu pravnih lica	15.103	4,82	8.910.770
Zbirni kastodi račun	10.202	3,26	6.019.180
Ukupan broj emitovanih akcija	313.046	100	184.697.140

31. DUGOROČNA REZERVISANJA

(a) Struktura dugoročnih rezervisanja je prikazana kako sledi:

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Rezervisanja za dugoročne naknade zaposlenima	414	795
Stanje dan 31. decembra	414	795

Rezervisanja za otpremnine formirana su na bazi izveštaja nezavisnog aktuaru i ista su iskazana u iznosu sadašnje vrednosti očekivanih budućih isplata. Prilikom utvrđivanja sadašnje vrednosti očekivanih odliva korišćena je diskontna stopa od 4,5 % (2014. godine: 8 %) na bazi procene očekivane prosečne tržišne kamatne stope na dugoročna dinarska sredstva u Republici Srbiji.

(b) Promene na dugoročnim rezervisanjima u toku 2015. i 2014. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

U hiljadama RSD	Naknade zaposlenima	Ukupno
Stanje na dan 1. januar 2014. godine	1.950	1.950
Nova rezervisanja u toku godine		
Iskorišćena rezervisanja		
Ukidanje u korist prihoda	1.757	1.757
Aktuarski dobici/gubici	(602)	(602)
Stanje na dan 31. decembra 2014. godine	795	795
Nova rezervisanja u toku godine		
Iskorišćena rezervisanja		
Ukidanje u korist prihoda	517	517
Aktuarski dobici/gubici	136	136
Stanje na dan 31. decembra 2014. godine	414	414

32. DUGOROČNE OBAVEZE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obaveze prema povezanim pravnim licima:		
matično i zavisna pravna lica	1.922	16.977
ostala povezana pravna lica	795	119.293
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti		59.977
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	33.000	36.214

Ostale dugoročne obaveze	307	60.921
Dugoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga		49

Minus: Tekuća dospeća dugoročnih obaveza
 - dugoročni krediti i zajmovi
 - dugoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga
 - ostalo

Stanje na dan 31. decembra	36.024	293.431
----------------------------	--------	---------

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 (napomena 38)

Pregled dugoročnih kredita i zajmova zajedno sa ulovima korišćenja i otplate, dati su u sledećem pregledu:

Banka	Vrsta plasmana	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2014.	Saldo u valuti na dan 31.12.2015.	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	5.000.000,00 RSD	5.174.374,72 RSD	5.316.153,99 RSD	2,5% na godišnjem nivou	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011	30.000.000,00 RSD	31.039.370,63 RSD	31.889.856,24 RSD	2,5% na godišnjem nivou	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje, Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP, Hipoteka Cerovac, Hipoteka UB

33. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	27.537	
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Obaveze po osnovu kratkoročnih hartija od vrednosti		
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine	4.206	
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine	60.724	
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	50.839	311
Stanje na dan 31. decembra	143.306	311

34. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Primljeni avansi	5.434	3.770
Dobavljači u zemlji	6.713	8.947
Dobavljači u inostranstvu	13.072	37.672
Ostale obaveze iz poslovanja		
Stanje na dan 31. decembra	25.219	50.389

35. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	4.313	2.732
Obaveze za poreze i doprinos na zarada i naknade zarada	10.925	8.330
Ostala obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Druge obaveze		
Obaveze po osnovu kamata	15.681	11.404
Obaveze za dividende i učešće u dobitku	18.965	19.039
Obaveze prema zaposlenima	708	1.099
Ostale obaveze	522	10
Stanje na dan 31. decembra	51.114	42.614

36. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obaveze po osnovu PDV	5.365	2.778
Stanje na dan 31. decembra	5.365	2.778

37. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	2.816	4.726
Ostale obaveze	1.929	1.931
Stanje na dan 31. decembra	4.745	6.657

38. OBELODANJIVANJE ODNOSA SA POVEZANIM LICIMA

U svom redovnom poslovanju Društvo ostvaruje poslovne transakcije sa povezanim licima. Društvo pruža usluge povezanim pravnim licima i istovremeno je korisnik njihovih usluga. Odnosi između Društva i njegovih povezanih pravnih lica regulisani su na ugovornoj osnovi i po tržišnim uslovima.

Kupci zavisna pravna lica ino:

-Galeb Gte d.o.o. Banja Luka	4.743.573,58
-Monteling d.o.o. Podgorica	2.406.151,03
Ukupno:	7.149.724,61

Kupci povezana pravna lica:

-Galeb FSU ad Beograd	5.787.771,17
-Sigma ad Subotica	939.698,00
-Zimpa ad Ub	2.767.569,64
Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	4.866,19
-Galeb System doo Šabac	70.043,50
-Galeb Group d.o.o. Podgorica	165.635,29
Ukupno:	9.735.583,79

Potraživanja po osnovu jemstva:

-Galeb Group d.o.o. Šabac	11.884.870,53
- Sigma a.d. Subotica	1.839.506,12
Ukupno:	13.724.376,65

Dugoročne pozajmice zavisna i povezana lica:

-SDD ITG d.o.o. Beograd	1.913.564,25
-Galeb FSU a.d. Beograd	15.590.565,97
- Sigma a.d. Subotica	39.373,68
-Zimpa a.d. Ub	6.214.499,44
ITG Komunikacije d.o.o. Beograd	20.000,00
Ukupno:	23.778.003,34

Dobavljači zavisna i povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Šabac	438.291,84
-Optoelektronika d.o.o. Beograd	180.818,69
-Galeb System d.o.o. Šabac	5.837,76
-Monteling Podgorica	1.922.436,76
Ukupno:	2.547.385,05

Obaveze po osnovu jemstva prema zavisnim i povezanim licima:

-Galeb System d.o.o. Šabac	116.081,37
----------------------------	------------

-Galeb Rent d.o.o. Šabac	29.110,57
-Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	25.200,00
Ukupno	170.391,94

Obaveze po osnovu primljenog avansa od zavisnim i povezanim licima:

Galeb Group d.o.o. Podgorica	3.648.783,00
Ukupno:	3.648.783,00

Prihodi od prodaje robe povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd	2.363,98
-Galeb FSU a.d. Beograd	55.499,37
-Optoelektronika d.o.o. Beograd	4.055,16
-Galeb System d.o.o. Šabac	89.987,27
Ukupno:	151.905,78

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd	1.204.083,00
-Galeb FSU a.d. Beograd	2.424.797,07
-Zimpa a.d. Ub	1.806.124,50
-Sigma a.d. Subotica	602.041,50
Ukupno:	6.037.046,07

Finansijski prihodi:

-Sigma a.d. Beograd	5.034,08
-Zimpa a.d. Ub	383.596,16
-Galeb FSU a.d. Beograd	1.074.619,83
-ITG Komunikacije d.o.o. Beograd	1.490,54
Ukupno:	1.464.740,61

Troškovi zavisna i povezana lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd	4.370.405,11
-Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	403.409,17
-Galeb Rent d.o.o. Šabac	2.071.660,61
-Galeb Metal Pack d.o.o. Šabac	81.113,47
-Galeb System d.o.o. Šabac	200.942,13
Ukupno	7.127.530,49

Finansijski rashodi povezana pravna lica:

-Galeb Metal Pack d.o.o. Šabac	445.844,36
--------------------------------	------------

39. NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

U skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa dužnicima i poveriocima. Usaglašavanje potraživanja i obaveza izvršeno je sa stanjem na dan 31.12.2015. i 2014. godine.

Stanje neusaglašenih potraživanja i obaveza na gore navedeni dan bilo je sledeće:

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Potraživanja po osnovu prodaje	213	1.053
Dugoročna potraživanja	30.610	184.707
Ostala potraživanja		
Ukupno neusaglašena potraživanja		942
Obaveze iz poslovanja	19.785	46.619
Dugoročne i kratkoročne finansijske obaveze	179.744	293.742
Ostale obaveze	51.114	42.614
Ukupno neusaglašene obaveze	1.789	1.093

40. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA

a) *Rezervisanje po osnovu sudskih sporova*

Društvo je uključeno u veći broj sudskih sporova koji proističu iz njegovog svakodnevnog poslovanja i odnose se na komercijalna i ugovorna pitanja, kao i pitanja koja se tiču radnih odnosa, a koja se rešavaju ili razmatraju u toku regularnog poslovanja. Društvo procenjuje verovatnoću negativnih ishoda ovih pitanja, kao i iznose verovatnih ili razumnih procena gubitaka. Razumne procene obuhvataju prosuđivanje rukovodstva nakon razmatranja informacija koje uključuju obaveštenja, poravnanja, procene od strane pravnog sektora, dostupne činjenice, identifikaciju potencijalnih odgovornih strana i njihove mogućnosti da doprinesu rešavanju, kao i prethodno iskustvo. Rezervisanje za sudske sporove se formira kada je verovatno da postoji obaveza čiji se iznos može pouzdano proceniti pažljivom analizom. Potrebno rezervisanje se može promeniti u budućnosti zbog novih događaja ili dobijanja novih informacija.

Pitanja koja su ili potencijalne obaveze ili ne zadovoljavaju kriterijume za rezervisanje se obelodanjuju, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

b) *Izdana jemstva i garancije*

Društvo se javlja kao jemac po ugovorima o kreditima.

PREGLED JEMSTAVA po kreditima

Kompanija	Banka	Plasman	ODOBREN IZNOS	Saldo na dan 31.12.2015. u valuti	Saldo na dan 31.12.2015 u RSD
GALEB GROUP DOO	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19596	180,000,000.00 Din.		283,447,906.87

Galeb GTE AD
Napomene uz finansijske izvještaje

GALEB GROUP DOO	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19628	70,000,000.00 Din.		106,364,598.47
SIGMA AD	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601584.2/KR2011/321 od 27.05.2011.	50,000,000.00 Din.	658,242.40 €	80,299,648.62
GALEB GROUP DOO	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601583.4/KR2011/318 od 27.05.2011.	666,400.00 €	764,303.86 €	93,238,192.19
GALEB GROUP DOO	ProCredit Bank	Ugovor o kreditu broj LBA 70-285254	492,475.63 €	601,940.20 €	73,211,638.96
GALEB GROUP DOO	ProCredit Bank	70CB/02	750,000.00 €	126,250.47 €	15,355,352.29
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 €	448,779.24 €	54,583,268.72
				229,338.20 €	27,893,510.85
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 €	566,007.19 €	68,841,247.09
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 €	39,644.68 €	4,821,827.81
Galeb Metal Pack	Komercijalna banka	Aneks br. 4 Ugovora o preuzimanju duga kreditna partija broj 00-410-0600256.9	1,114,285.71 €	623,132.68 €	88,892,843.38
Ukupno					896,950,035.25

Primljena jemstva GALEB GTE na dan 31.12.2015.

Banka	Vrsta plasmana	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2015.	Primljena jemstva	Iznos u RSD
ITG Signalizacija d.o.o. Beograd	Dugoročni kredit	210,000.00 €	264,431.91 €	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	32,161,821.93
ITG Signalizacija d.o.o. Beograd	Dugoročni kredit	1,500,000.00 €	152,002.03 €	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	18,487,414.10
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.	262,362.54 €	Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP	31,910,132.53
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno iznosu za angažovanje banke po osnovu		1,062.01 €		129,168.13
Komercijalna banka	izdavanja dinarskih i deviznih, činidbenih i plativih garancija		472.57 €	Galeb FSU a.d. Beograd, Zimpa a.d. Ub, Galeb Group d.o.o. Beograd	57,476.85
Komercijalna banka	i otvaranja akreditiva sa odloženim polaganjem pokrića i standby akreditiva broj 00-418-		52.49 €		6,384.15

Galeb GTE AD
Napomene uz finansijske izveštaje

	0000149.6				
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8242/11	10,883.90 €	402.19 €	Jemstvo Galeb Group d.o.o.	49,284.36
Wiener Stadtische Osiguranje	Ugovor o upisu i uplati prve emisije obveznica bez javnog poziva izdavaoca	495,847.50 €	513,518.18 €	Jemstvo Galeb Group d.o.o.	62,457,213.51
Ukupno					145,258,895.57

41. DOGAĐAJ NAKON DATUMA BILANSA

Rešenjem Privrednog suda u Beogradu (Posl.br. 5. Reo. 6/2016) dana 08.02.2016. pokreće se prethodni stečajni postupak radi ispitivanja ispunjenosti uslova za otvaranje postupka stečaja nad „Društvom,, u skladu sa unapred pripremljenim planom reorganizacije.

Društvo je pokrenulo parnični postupak (broj parničnog predmeta 16/P 7080/2015) kod Privrednog suda u Beogradu protiv tuženog ITG Signalizacija d.o.o. Beograd radi utvrđenja da li je Ugovor o sporazumnom finansijskom restrukturiranju još uvek na snazi. Ročište zakazano za 09.05.2016.

Društvo je pokrenulo parnični postupak (broj parničnog predmeta P 638/2015) kod Privrednog suda u Beogradu protiv tuženih Erste banke a.d. Novi Sad i ITG Signalizacija d.o.o. Beograd radi utvrđenja da li je Erste banka a.d. Novi Sad imala pravo da izvrši prenos potraživanja na ITG Signalizacije d.o.o. Beograd, s obzirom da je potraživanje bilo nedospelo, a Zakon o bankama zabranjuje prenos nedospelih potraživanja. Ročište još uvek nije zakazano.

U Beogradu, 22.04.2016. godine

* Zakonski zastupnik
**GALEB
GTE**
Ime i prezime, funkcija
Nemanja Janković, direktor
BEOGRAD

“GALEB GTE” A.D, BEOGRAD

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
I FINANSIJSKI IZVEŠTAJI
ZA 2015. GODINU**

Beograd, 28. april 2016. godine

SADRŽAJ	Strana
Izveštaj nezavisnog revizora	1 - 4
Bilans stanja	5 - 10
Bilans uspeha	11 - 14
Izveštaj o ostalom rezultatu	15 – 16
Izveštaj o tokovima gotovine	17 - 18
Izveštaj o promenama na kapitalu	19 - 28
Napomene uz finansijske izveštaje	29 – 63
Pismo o prezentaciji finansijskih izveštaja	64 - 66

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

ORGANIMA UPRAVLJANJA AKCIONARSKOG DRUŠTVA “GALEB GTE“ BEOGRAD

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja “Galeb GTE“ a.d, Beograd (u daljem tekstu “Društvo”), koji se sastoje od bilansa stanja na dan 31. decembar 2015. godine, bilansa uspeha, izveštaja o ostalom rezultatu, izveštaja o promenama na kapitalu i izveštaja o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomena, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim u Republici Srbiji, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

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

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

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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

ORGANIMA UPRAVLJANJA AKCIONARSKOG DRUŠTVA "GALEB GTE" BEOGRAD (nastavak)

Osnov za mišljenje sa rezervom

Kao što je obelodanjeno u Napomenama uz finansijske izveštaje, Vanbilansna aktiva i pasiva sa stanjem na dan bilansa iskazane su u iznosu od 1.042.775 hiljada dinara od čega se na obaveze za data jemstva i garancije radi obezbeđenja urednog izmirenja novčanih obaveza po kreditima koje su banke odobrile povezanim licima odnosi 896.950 hiljada dinara. Društvo ostvaruje negativan finansijski rezultat više godina uzastopno, akumulirani gubici tekuće i prethodnih godina prevazilaze vrednost poslovne imovine, dok su tekući računi u neprekidnoj blokadi od 27. novembra 2015. godine, što ukazuje na materijalno značajne neizvesnosti u vezi sa sposobnošću Društva da nastavi sa poslovanjem u doglednoj budućnosti. U toku 2016. godine Društvo je pokrenulo postupak reprogramiranja obaveza podnošenjem Unapred pripremljenog plana reorganizacije. Rukovodstvo Društva očekuje da će usvajanjem unapred pripremljenog plana reorganizacije od strane poverilaca, Društvo biti u stanju da nastavi sa poslovanjem po načelu stalnosti.

Kao što je obelodanjeno u Napomeni 20 uz finansijske izveštaje, Ostali rashodi za period završen na dan 31. decembar 2015. godine iskazani su u iznosu od 89.491 hiljadu dinara, od čega se na manjkove odnosi 22.634 hiljade dinara sa obračunatim PDV-om. Na osnovu dokumentacije koja nam je stavljena na uvid utvrdili smo da u izveštaju o popisu nisu navedene primedbe i objašnjenja lica koja rukuju, odnosno koja su zadužena materijalnim vrednostima o utvrđenim razlikama, kao i načinu naknađivanja manjkova. Ukupan iznos manjka evidentiran je na teret rashoda tekućeg perioda.

Mišljenje sa rezervom

Prema našem mišljenju, osim za efekte koje na finansijske izveštaje imaju pitanja navedena u prethodnim pasusima, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2015. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i tokove gotovine, za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Skretanje pažnje

Kao što je obelodanjeno u Napomeni 23 uz finansijske izveštaje, postrojenja i oprema sa stanjem na dan 31. decembar 2015. godine iskazani su u iznosu od 8.743 hiljade dinara. Društvo je u poslovnim knjigama evidentiralo fer vrednost opreme na dan bilansa u skladu sa procenom izdatom od strane procenitelja „Agencija Olimpija“ d.o.o. Užice.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

ORGANIMA UPRAVLJANJA AKCIONARSKOG DRUŠTVA “GALEB GTE“ BEOGRAD (nastavak)

Skretanje pažnje (nastavak)

Kao što je obelodanjeno u Napomeni 26 uz finansijske izveštaje, Zalihe sa stanjem na dan 31. decembar 2015. godine iskazane su u neto iznosu od 46.301 hiljadu dinara. Uvidom u dokumentaciju Društva utvrdili smo da su na stanju 31. decembra 2015. godine evidentirane zalihe koje nisu imale izlaz duže od 365 dana. Društvo nije izvršilo obezvređenje zaliha s obzirom da se radi o zalihama koje nemaju ograničen rok upotrebe i Rukovodstvo Društva očekuje da će zalihe biti realizovane u narednom periodu.

Ukupne obaveze Društva po osnovu kredita, lizinga i kamata, iskazane su u poslovnim knjigama Društva u iznosu od 162.465 hiljada dinara. Od 100% upućenih i primljenih zahteva za nezavisnim usaglašenjem stanja, dobili smo odgovor u iznosu od 166.284 hiljade dinara i utvrdili neusaglašeno stanje u iznosu od 3.819 hiljada dinara, koje se u najznačajnijem iznosu odnosi na obaveze prema poveriocu “ITG Signalizacija“ d.o.o, Loznica po osnovu zateznih kamata.

Obaveze prema Ministarstvu finansija prema Zapisniku o stanju neizmirenih obaveza po osnovu javnih prihoda na dan 31. decembar 2015, godine sa obračunatom kamatom, iskazane su u ukupnom iznosu od 8.530 hiljada dinara. U poslovnim knjigama Društva iskazane su obaveze za javne prihode za koje je poverilac Ministarstvo finansija, Poreska uprava u iznosu od 18.108 hiljada dinara. Najznačajniji iznos odstupanja odnosi se na razliku između obračunatih obaveza za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada obračunatih na ostvarene zarade i naknade zarada, kao i razgraničenu obavezu za porez na dodatu vrednost za decembar 2015. godine za koji je poreska prijava predata 2016. godini.

Društvo i povezano pravno lice „Galeb Group“ d.o.o. Beograd su podneli tužbu Privrednom sudu u Beogradu dana 3. februara 2016 protiv društava “ITG Signalizacija“ d.o.o. Loznica i „Erste banka“ a.d. Novi Sad, radi utvrđivanja ništavosti Javnobeležničkog zapisa Ugovora o ustupanju potraživanja i utvrđivanja na pravnoj snazi Ugovora o sporazumnom finansijskom restrukturiranju koji je zaključen uz učešće Privredne komore Srbije broj 33.04-1/1 od 26. avgusta 2014. godine. Ishod sudskog spora je neizvestan.

U skladu sa poreskim propisima, Društvo je dužno da do 30. juna 2016. godine sastavi Poreski bilans za 2015. godinu koji uključuje efekte iz Studije o transfernim cenama. Do dana sastavljanja finansijskih izveštaja, za godinu koja se završava na dan 31. decembar 2015. godine, Društvo nije izradilo Studiju o transfernim cenama za 2015. godinu niti Poreski bilans. Na osnovu prethodno navedenog, imajući u vidu značajnu izloženost Društva transakcijama sa povezanim licima, nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekte koje bi ovo pitanje imalo na iznos poreskih obaveza i troškova, kao ni efekte koji bi proizašli iz korekcije prihoda i rashoda po drugim osnovama u skladu sa važećim Zakonom o porezu na dobit pravnih lica za finansijske izveštaje na dan 31. decembar 2015. godine.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovim pitanjima.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

ORGANIMA UPRAVLJANJA AKCIONARSKOG DRUŠTVA “GALEB GTE“ BEOGRAD (nastavak)

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji za godinu završenu na dan 31. decembar 2014. godine bili su predmet revizije “Euroaudit“ d.o.o. Beograd koje je u svom izveštaju od 15. aprila 2015. godine izrazio mišljenje bez rezerve.

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

Prema našem mišljenju, Godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa Finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Beograd, 28. april 2016. godine



Ovlašćeni revizor

Polonca Đurić

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07092008

Шифра делатности 2630

ПИБ 100003197

Назив GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Батајнички пут 23

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		77064	291947	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	22	0	12	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005			12	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		8743	4181	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	23		132	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	23	8743	3897	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015			152	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	24	37711	103047	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	24	10101	12621	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	24	3852	3852	
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	24	1914	1914	
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	24	21844	84660	
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	25	30610	184707	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	25	7150	7110	
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		9736	118252	
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039	25	13724	59345	
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		359	1507	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		82790	116959	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	26	46301	71701	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	26	25389	36105	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046			2490	
12	3. Готови производи	0047	26	6949	6875	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048	26	13623	25955	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	26	340	276	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	27	213	1053	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055			165	
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	27	213	888	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	27	35863	43748	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	28	404	382	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	28	20		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	28	384	382	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	29		56	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		9	19	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		160213	410413	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		1042775	1128333	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401			13438	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		188982	188982	0
300	1. Акцијски капитал	0403	30	184697	184697	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		4285	4285	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413			608	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		5518	938	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		2408	2544	
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1097	4203	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1097	4203	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		303979	183837	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		191388	81977	
351	2. Губитак текуће године	0423		112591	101860	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		36438	294226	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	31	414	795	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	31	414	795	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	32	36024	293431	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	32	1922	16977	
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	32	795	119293	
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	32		59977	
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		33000	36214	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			49	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	32	307	60921	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		229749	102749	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	33	143306	311	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	33	27537		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	33	115769	311	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	34	5434	3776	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	34	19785	46619	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	34	6713	8947	
436	6. Добављачи у иностранству	0457	34	13072	37672	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	35	51114	42614	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	36	5365	2778	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	37	4745	6657	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		105974		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		160213	410413	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		1042775	1128333	

у БЕОГРАДУ

дана 22. 04 2016 године



Законски заступник

А. / [Signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07092008**

Шифра делатности **2630**

ПИБ **100003197**

Назив **GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)**

Седиште **Београд-Земун, Батајнички пут 23**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		15170	10799
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	5	4339	2900
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	5	1158	2539
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	5	152	20
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	5	2830	341
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	5	199	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	6	10552	5608
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	6	145	11
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	6	6037	
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	6	2757	5597
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	6	1613	
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	7	279	2291

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	9	42770	41765
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		3080	2659
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	8		11
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		1592	1812
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		3168	1807
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	10	5789	1432
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	10	125	1367
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11	11938	16404
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	2687	2086
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13	1084	4096
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	14	16491	13737
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		27600	30966
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	15	1865	19005
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	15	1465	18935
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	15	1465	7481
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			11454
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	15	295	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	15	105	70
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	16	14709	30693
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	16	446	1849
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			68

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	16	446	1773
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			8
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	16	13751	17105
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	16	512	11739
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		12844	11688
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	17	805	893
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	18	74	202
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	19	15676	14307
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	20	89491	579
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		113528	28235
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		1225	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			430
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		112303	28665
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		288	73195
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		112591	101860
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>Београду</u>			Законски заступник		
дана <u>22.04.2016</u> године			М.П. <u>[Signature]</u>		

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



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07092008

Шифра делатности 2630

ПИБ 100003197

Назив GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Батајнички пут 23

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		112591	101860
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		6546	
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			4886
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006		136	602
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		6410	
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			5488
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		980	
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		5430	
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			5488
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		107161	107348
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАДУ,

дана 22.04 2016 године



Законски заступник

[Signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07092008

Шифра делатности 2630

ПИБ 100003197

Назив GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Батајнички пут 23

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	17681	9597
1. Продаја и примљени аванси	3002	17472	8490
2. Примљене камате из пословних активности	3003		44
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	209	1063
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	29710	23365
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	12595	11030
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	6604	5643
3. Плаћене камате	3008	7859	3333
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2652	3359
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	12029	13768
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	14064	14471
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		69
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	13769	14402
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	295	
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1922	555
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	1922	555
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	12142	13916
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	169	93
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	169	93
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	169	93
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	31745	24058
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	31801	24013
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		55
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	56	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	56	1
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047		55

у БЕОГРАДУ

дана 22.09. 2016 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07092008

Шифра делатности 2630

ПИБ 100003197

Назив GALEB GTE AD, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Батајнички пут 23

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	190959	4020		4038	607
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	190959	4024		4042	607
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	1977	4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	1
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	188982	4028		4046	608
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	188982	4032		4050	608

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	608
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	188982	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	101835	4073	1977	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	17251
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	1433
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	101835	4077	1977	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	18684
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	101860	4079		4097	19858
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	19858	4080	1977	4098	5377
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	183837	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	4203
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	183837	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	4203

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	124952	4087		4105	4203
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	4810	4088		4106	1097
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	303979	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	1097

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	5824	4128	2607	4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129	1433	4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	5824	4132	1174	4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	5443	4133	602	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	557	4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	938	4136	572	4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	938	4140	572	4158	

Редни број	опис	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	2087	4141	136	4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	6667	4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	5518	4144	436	4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	115409	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218	1973				
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	115409	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222	1973				
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223	1	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	13438	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226	1972				
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	13438	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230	1972				

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234	1972	*			105974
у <u>Београду</u>						Законски заступник	
дана <u>20.04</u> 20 <u>16</u> године							



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

GALEB GTE AD BEOGRAD
NAPOMENE UZ POJEDINAČNE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 2015. GODINA

1. OSNIVANJE I DELATNOST

„GALEB GTE“ a.d. Beograd (u daljem tekstu „Društvo“) matični broj 07092008, PIB 100003197 osnovano je 1984. godine i od tada prošlo kroz niz organizacionih i pravnih transformacija. Danas je to akcionarsko društvo, čijih se 71,71% udela nalazi u vlasništvu Radoslava Veselinovića kao većinskog vlasnika. Preostalih 28,29% akcija pripada malim akcionarima. Akcije Društva se kotiraju na Beogradskoj berzi.

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

Na dan 31.12.2015. godine Društvo zapošljava 8 radnika, a 31.12.2014. godine zapošljavalo je 18 radnika. Prema podacima iz 2014. godine, društvo je razvrstano u malo pravno lice. Srednji kurs evra na dan 31.12.2015. godine iznosio je 121.6261 dinara.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Izjava o usklađenosti

Društvo vodi evidenciju i sastavlja redovne finansijske izveštaje u skladu sa važećim Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS 62/2013) i ostalom primenljivom zakonskom i podzakonskom regulativom u Republici Srbiji. Za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima Društvo je, kao javno društvo, u obavezi da primenjuje Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“) koji u smislu Zakona o računovodstvu podrazumevaju sledeće: Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodni računovodstveni standardi („MRS“), Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja („MSFI“), i sa njima povezana tumačenja, izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda („IFRIC“), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobreni od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde („Odbor“), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija („Ministarstvo“).

Prevod MSFI koji utvrđuje i objavljuje Ministarstvo čine osnovni tekstovi MRS, odnosno MSFI, izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, kao i tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda u obliku u kojem su izdati i koji ne uključuju osnove za zaključivanje, ilustrujuće primere, smernice, komentare, suprotna mišljenja, razrađene primere i drugi dopunski objašnjavajući materijal koji može da se usvoji u vezi sa standardima, odnosno tumačenjima, osim ako se izričito ne navodi da on sastavni deo standarda, odnosno tumačenja. Prevod MSFI utvrđen je Rešenjem Ministra finansija o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja broj 401-00-896/2014-16 od 13. marta 2014. godine, koje je objavljeno u Službenom glasniku RS br. 35 od 27. marta 2014. godine. Navedeni prevod MSFI primenjuje se od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju na dan 31. decembra 2014. godine. Izmenjeni ili izdati MSFI i tumačenja standarda, nakon ovog datuma, nisu prevedeni i objavljeni, pa stoga nisu ni primenjeni prilikom sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

S obzirom na napred navedeno i na to da pojedina zakonska i podzakonska regulativa propisuje računovodstvene postupke koji u pojedinim slučajevima odstupaju od zahteva MSFI kao i to da je Zakonom o računovodstvu dinar utvrđen kao zvanična valuta izveštavanja, računovodstveni propisi Republike Srbije mogu odstupati od zahteva MSFI što može imati uticaj na realnost i objektivnost priloženih finansijskih izveštaja. Shodno tome, priloženi finansijski izveštaji se ne mogu smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u potpunoj saglasnosti sa MSFI na način kako je to definisano odredbama MRS 1 „Prezentacija finansijskih izveštaja“.

Priloženi finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa načelom istorijskog troška, osim ako drugačije nije navedeno u računovodstvenim politikama koje su navedene u daljem tekstu.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji odobreni su od strane Odbora direktora dana 22.04.2016. godine.

2.2. Pravila procenjivanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni na osnovu načela prvobitne (istorijske) vrednosti, osim za sledeće pozicije:

*Finansijski instrumenti kroz bilans uspeha se vrednuju po fer vrednosti,
Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se vrednuju po fer vrednosti,*

2.3. Zvanična valuta izveštavanja

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara (RSD), koji je funkcionalna valuta Društva i zvanična valuta u kojoj se podnose finansijski izveštaji u Republici Srbiji. Osim ako nije drugačije naznačeno, svi iznosi su navedeni u dinarima zaokruženi u hiljadama.

2.4. Korišćenje procenjivanja

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu primenjenim okvirom za izveštavanje zahteva od rukovodstva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, kao i različitim informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, a koje deluju realno i razumno u datim okolnostima. Na bazi ovih informacija se formira pretpostavka o vrednosti sredstava i obaveza, koju nije moguće neposredno potvrditi na bazi drugih informacija. Stvarna vrednost sredstava i obaveza može da odstupa od vrednosti koja je procenjena na ovaj način.

Procene, kao i pretpostavke na osnovu kojih su procene izvršene, su predmet redovnih provera. Revidirane računovodstvene procene se prikazuju za period u kojem su revidirane, u slučaju da procena ima uticaj samo na dati period, ili za period u kojem su revidirane i za buduće periode, u slučaju da revidiranje utiče na tekući i na buduće periode.

Informacije o oblastima kod kojih je stepen procene najveći i koje mogu imati najznačajniji efekat na iznose priznate u finansijskim izveštajima Društva, date su u okviru sledećih napomena:

Napomena 3.4 – Obezvređenje potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja,
Napomena 3.10 - Penzije i ostale naknade zaposlenima

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Računovodstvene politike date u nastavku Društvo konzistentno primenjuje u svim periodima prezentiranim u ovim pojedinačnim finansijskim izveštajima.

3.1. Konsolidacija

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju pojedinačne finansijske izveštaje Društva, u kojima nisu konsolidovani finansijski izveštaji sledećih povezanih pravnih lica, čiji je Društvo vlasnik:

100% kapitala Galeb Gte Banja Luka

80% kapitala Monteling

51% kapitala SDD

Društvo nije konsolidovalo finansijske izveštaje povezanih pravnih lica budući da je, u skladu sa zakonskim propisima, u obavezi da sastavlja i pojedinačne i konsolidovane finansijske izveštaje. Društvo sastavlja i konsolidovane finansijske izveštaje.

3.2. Načelo stalnosti poslovanja (“going concern“)

Finansijski izveštaji su pripremljeni u skladu sa načelom stalnosti poslovanja (“going concern” konceptom), koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

3.3. Poslovne promene u stranoj valuti

Poslovne promene u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu valute utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene.

Monetarne pozicije iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunate su u dinare prema srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan bilansa. Nemonetarne pozicije preračunate su u dinare prema srednjem kursu valute koji je važio na dan poslovne promene.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po osnovu izvršenih plaćanja i naplata u stranim sredstvima plaćanja u toku godine kao i kursne razlike nastale prilikom prevođenja sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na dan bilansa iskazane su u bilansu uspeha Društva, kao prihodi/rashodi po osnovu kursnih razlika u okviru pozicije finansijskih prihoda/rashoda.

Potraživanja u koje je ugrađena valutna klauzula preračunata su u dinare po srednjem kursu valute koji je važio na dan bilansa. Pozitivni i negativni efekti nastali po ovom osnovu iskazani su u bilansu uspeha Društva, kao prihodi/rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika u okviru kategorije ostalih prihoda/rashoda.

Zvanični srednji kursevi značajnijih stranih valuta su:

Valuta	2015.	2014.
GBP	164,9391	154,8365
USD	111,2468	99,4641
EUR	121,6261	120,9583

3.4. Finansijski instrumenti

Klasifikacija

Društvo klasifikuje svoja finansijska sredstva u sledeće kategorije: krediti i potraživanja. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su finansijska sredstva pribavljena. Rukovodstvo vrši klasifikaciju svojih finansijskih plasmana u momentu inicijalnog priznavanja.

Kredit i potraživanja

Kredit i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja, koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Uključuju se u tekuća sredstva, osim ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. U tom slučaju se klasifikuju kao dugoročna sredstva.

Potraživanja se sastoje od potraživanja od kupaca u zemlji i ostalih potraživanja.

Potraživanja od kupaca su iskazana po fakturnoj vrednosti umanjenoj za odobrene popuste, kao i za ispravku vrednosti koja je zasnovana na proceni naplativosti pojedinačnog potraživanja. Ispravka vrednosti se formira za ona potraživanja za koje postoji objektivni dokaz da su obezvređena, odnosno za koja rukovodstvo Društva procenjuje da se ne mogu naplatiti u punom iznosu, i ista se evidentira kao rashod u bilansu uspeha perioda kada je procena izvršena.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

U bilansu tokova gotovine pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima se podrazumevaju gotovina u blagajni, sredstva na računima kod banaka i ostala visoko likvidna finansijska aktiva sa dospećem do 3 meseca.

Priznavanje finansijskih sredstava

Kupovina ili prodaja finansijskog sredstva se evidentira korišćenjem računovodstvenog obuhvatanja na datum saldiranja transakcije.

Vrednovanje finansijskih sredstava

Finansijski instrumenti inicijalno se vrednuju po tržišnoj vrednosti koja uključuje transakcione troškove kod svih finansijskih sredstava ili obaveza osim onih koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha. Finansijska sredstva koja se vode po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha inicijalno se priznaju po fer vrednosti, a transakcioni troškovi terete troškove poslovanja u bilansu uspeha.

Kredit i potraživanja, kao i finansijska sredstva koje se drže do dospeća, vrednuju se po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

Prestanak priznavanja finansijskih sredstava

Društvo vrši isknjiženje finansijskog sredstva kada prava na priliv gotovine po osnovu tog sredstva isteknu ili kada ta prava prenese na drugoga. Svako pravo po prenetoj finansijskoj aktivi, kreirano ili zadržano od strane Društva, priznaje se kao posebno sredstvo ili obaveza.

Vrednovanje po amortizovanim vrednostima

Amortizovana vrednost finansijskog sredstva je iznos po kome se sredstva inicijalno vrednuju, umanjen za otplate glavnice, a uvećan ili umanjen za akumuliranu amortizaciju korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

Vrednovanje po fer vrednosti

Fer vrednost finansijskih instrumenata je iznos za koji sredstvo može biti razmenjeno, ili obaveza izmirena, između obaveštenih, voljnih strana u okviru nezavisne transakcije.

Fer vrednost se određuje primenom dostupnih tržišnih informacija na dan izveštavanja i ostalih modela vrednovanja koje Društvo koristi.

Fer vrednost pojedinih finansijskih instrumenata iskazanih po nominalnoj vrednosti je približno jednaka njihovoj knjigovodstvenoj vrednosti. Ovi instrumenti obuhvataju gotovinu, kao i potraživanja i obaveze koje nemaju ugovoreno dospeće, ni ugovorenu fiksnu kamatnu stopu.

Ostala potraživanja i obaveze se svode na sadašnju vrednost diskontovanjem budućih novčanih tokova uz korišćenje tekućih kamatnih stopa. Rukovodstvo je mišljenja da usled prirode poslovanja Društva i njegovih opštih politika, nema značajnih razlika između knjigovodstvene i fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza.

Obezvredenje finansijskih sredstava

Društvo obračunava obezvredenje sumnjivih potraživanja na osnovu procenjenih gubitaka koji nastaju, jer kupci nisu u mogućnosti da izvrše tražena plaćanja. U proceni odgovarajućeg iznosa gubitka od obezvredivanja za sumnjiva potraživanja, Društvo se oslanja na starost potraživanja, ranije iskustvo sa otpisom, bonitet kupaca i promene u uslovima plaćanja. Ovo zahteva procene vezane za buduće ponašanje kupaca i time izazvane buduće naplate u gotovini. Stvarni nivo potraživanja koja su naplaćena može da se razlikuje od procenjenih nivoa naplate, što može pozitivno ili negativno da se odrazi na rezultate poslovanja.

Sva potraživanja koja su u kašnjenju više od 365 dana, kao i za sva ostala potraživanja za koja se proceni da su nenaplativa, formira se ispravka vrednosti u punom iznosu dospelih, a nenaplaćenih potraživanja.

Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti donosi odbor direktora.

Otpis potraživanja od kupaca se vrši pod uslovom da su potraživanja prethodno bila uključena u prihode Društva, da je potraživanje u knjigama Društva otpisano kao nenaplativo i da Društvo nije moglo da naplati potraživanje sudskim putem. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca donosi odbor direktor.

Finansijske obaveze

Finansijske obaveze se inicijalno priznaju u visini nabavne vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost primljene nadoknade. Amortizovana vrednost finansijske obaveze je iznos po kome se obaveze inicijalno vrednuju, umanjen za otplate glavnice, a uvećan ili umanjen za akumuliranu amortizaciju korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

Finansijske obaveze uključuju obaveze po osnovu kredita odobrenih od banaka u zemlji. Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva odnosno koja dospeva u periodu do 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

Primljeni krediti sa ugovorenom valutnom klauzulom se obračunavaju u dinarskoj protivvrednosti deviznog iznosa neotplaćenog dela kredita. Prihodi i rashodi nastali po osnovu primene valutne klauzule evidentiraju se u okviru bilansa uspeha kao finansijski prihodi, odnosno finansijski rashodi.

Društvo vrši isknjiženje obaveze kada je obaveza izmirena, ukinuta ili kada je prenet na drugoga.

Obaveze iz poslovanja

Obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja vrednuju se po nominalnoj vrednosti.

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po fer vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i gubitke usled obezvređenja. Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Nabavna vrednost uključuje izdatke direktno pripisive nabavljenom sredstvu.

Izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu se priznaju kao sredstvo ako i samo ako je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo i ako se izdaci za to sredstvo mogu pouzdano meriti. Nabavke nekretnina, postrojenja i opreme tokom godine evidentirane su po nabavnoj vrednosti koju čini faktura dobavljača uvećana za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti.

Saglasno usvojenoj računovodstvenoj politici, na dan bilansa stanja, rukovodstvo Društva analizira vrednosti po kojima su prikazana nematerijalna i materijalna imovina Društva. Ukoliko postoji indikacija da je neko sredstvo obezvređeno, nadoknativ iznos te imovine se procenjuje kako bi se utvrdio iznos obezvređenja. Ukoliko je nadoknativ iznos nekog sredstva procenjen kao niži od vrednosti po kojoj je to sredstvo prikazano, postojeća vrednost tog sredstva se umanjuje do visine nadoknativne vrednosti, koju predstavlja vrednost veća od neto prodajne vrednosti i vrednosti u upotrebi. Gubitak zbog obezvređenja se priznaje u iznosu razlike, na teret rashoda.

Dobici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme se knjiže direktno u korist ostalih prihoda. Gubici po osnovu prodaje ili rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme terete ostale rashode.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se po proporcionalnom metodu primenom amortizacionih stopa koje su određene tako da se nabavna vrednost nekretnina, postrojenja i opreme amortizuje u jednakim godišnjim iznosima u toku veka upotrebe. Amortizacija sredstava aktiviranih u toku godine se obračunava kada se sredstva stave u upotrebu, odnosno počev od narednog meseca od datuma nabavke na nabavnu vrednost.

Određivanje korisnog veka trajanja nekretnina, postrojenja i opreme se zasniva na prethodnom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i na anticipiranom tehničkom razvoju i promenama na koje utiče veliki broj ekonomskih ili industrijskih faktora. Adekvatnost određenog korisnog veka trajanja se preispituje na godišnjem nivou ili kada god postoji indikacija da je došlo do značajne promene faktora koji su predstavljali osnov za određivanje korisnog veka trajanja.

Opis	%	Procenjeni vek trajanja u godinama
Kompjuterska oprema	30	3-4
Motorna vozila	10-20	5-10
Nameštaj i ostala oprema	10-20	5-10

3.6. Zalihe

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje.

Nabavnu vrednost sirovina i trgovačke robe čini fakturna cena dobavljača uvećana za zavisne troškove nabavke. Cenu koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda čine direktni troškovi materijala i zarada i pripadajući deo opštih troškova proizvodnje. Obračun izlaza zaliha vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

Terećenjem ostalih rashoda vrši se ispravka vrednosti zaliha robe u slučajevima kada se oceni da je potrebno svesti vrednost zaliha na njihovu neto prodajnu vrednost. Oštećene zalihe robe i zalihe koje po kvalitetu ne odgovaraju standardima se u potpunosti otpisuju. Ispravka vrednosti - obezvređenje zaliha vrši se za materijal i rezervne delove koji su bez promena duže od 1 godine.

3.7. Lizing

Po osnovu ugovora o lizingu Društvo se pojavljuje kao korisnik lizinga. Društvo klasifikuje lizing kao finansijski u slučaju kada je ugovorom regulisano da se u osnovi svi rizici i koristi po osnovu vlasništva nad predmetom lizinga prenose na korisnika lizinga.

Sredstva koje se drže po osnovu ugovora o finansijskom lizingu se priznaju kao sredstva Društva po njihovoj fer vrednosti ili, ako je ta vrednost niža, po sadašnjoj vrednosti minimalnih lizing rata, utvrđenih na početku trajanja ugovora o lizingu. Na dan bilansa stanja obaveza za lizing je iskazana po sadašnjoj vrednosti minimalnih lizing plaćanja.

Lizing rate su podeljene na deo koji se odnosi na finansijski trošak i deo koji umanjuje obavezu po osnovu finansijskog lizinga, tako da se postigne konstantna kamatna stopa na preostalom delu obaveze. Finansijski trošak se iskazuje direktno kao rashod perioda.

3.8. Naknade zaposlenima

Kratkoročne beneficije zaposlenih - porezi i doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom zakonom propisanih stopa. Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret troškova u periodu na koji se odnose.

Dugoročne beneficije zaposlenih - obaveze po osnovu otpremnina i jubilarnih nagrada

U skladu sa Pojedinačnim kolektivnim ugovorom o radu, Društvo je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju u visini 2 bruto mesečne zarade koju je zaposleni ostvario u mesecu koji prethodi mesecu u kome se isplaćuje otpremnina, a koje pri tom ne mogu biti manje od 2 prosečne mesečne bruto zarade isplaćene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu u kome se isplaćuje otpremnina.

Obračun i iskazivanje dugoročnih obaveza po osnovu otpremnina izvršeno je korišćenjem metoda sadašnje vrednosti budućih očekivanih isplata, na osnovu obračuna aktuaru. Budući da se radi o dugoročnim naknadama zaposlenima, a ne o naknadama nakon prestanka radnog odnosa, aktuarski dobiti i gubici, kao i troškovi prethodne službe priznaju se u celini u periodu u kome nastanu. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

3.9. Rezervisanja

Rezervisanje se priznaje u bilansu stanja u momentu kada Društvo ima pravnu ili stvarnu obavezu nastalu kao rezultat prošlih događaja i kada je verovatno da će podmirenje obaveze zahtevati odliv sredstava s ekonomskim koristima.

3.10. Kapital

Kapital Društva obuhvata osnovni kapital po osnovu akcijskog kapitala, *ostalog kapitala, rezerve, revalorizacione rezerve, aktuarski dobiti/gubici, nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata i akumulirani rezultat.*

3.11. Prihodi

Prihodi od prodaje i pružanja usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i robe se priznaju u momentu kada se značajni rizici i koristi koji proizilaze iz vlasništva nad proizvodima i robom prenesu na kupca. Prihodi od prodaje proizvoda i robe su iskazani po fakturnoj vrednosti umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Prihodi od pružanja usluga se priznaju u obračunskom periodu u kome je usluga pružena i iskazuju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Finansijski prihodi

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika, ostali finansijski prihodi, ostvareni iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima.

Prihodi od kamata se, u skladu sa načelom uzročnosti, priznaju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose.

Ostali prihodi

U okviru ostalih prihoda iskazani su dobiti po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme (osnovnih sredstava) i nematerijalnih ulaganja, dobiti od prodaje materijala, naplaćena otpisana potraživanja, viškovi, prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza, prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja, prihodi od usklađivanja vrednosti imovine, pozitivni efekti promene poštene (fer) vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, i zaliha do visine prethodno iskazanih rashoda za ta sredstva po osnovu vrednosnog usklađivanja i ukidanja ispravki vrednosti po osnovu vrednosnog usklađivanja u skladu sa računovodstvenom politikom Društva.

3.12. Rashodi

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha po načelu uzročnosti prihoda i rashoda odnosno na obračunskoj osnovi i utvrđuju se za period kada su nastali.

Poslovni rashodi

Poslovni rashodi obuhvataju troškove uslovljene stvaranjem prihoda od prodaje i uključuju nabavnu vrednost prodate robe, troškove materijala, goriva i energije, bruto zarade, troškove amortizacije i usluge pružene od strane trećih lica. Poslovni rashodi obuhvataju i opšte troškove kao što su troškovi zakupa, marketinga, osiguranja, platnog prometa, poreza i ostali troškovi nastali u tekućem obračunskom periodu.

Finansijski rashodi

Finansijski rashodi obuhvataju rashode po osnovu kamata i kursnih razlika i ostale finansijske rashode. Rashodi kamate obuhvataju kamatu obračunatu na primljene kredite, koja se evidentira u bilansu uspeha perioda na koji se odnose, a u skladu sa načelom uzročnosti.

Ostali rashodi

U okviru ostalih rashoda iskazani su *gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja, gubici od prodaje materijala, manjkovi, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja, rashodi po osnovu obezvređenja imovine, negativni efekti vrednosnih usklađivanja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih i kratkoročnih finansijskih plasmana, zaliha, hartija od vrednosti i potraživanja u skladu sa računovodstvenom politikom Društva.*

3.13. Porez na dobitak

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica Republike Srbije. Tekući porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 15% na osnovicu koju predstavlja oporezivi dobitak. Oporezivi dobitak se utvrđuje u poreskom bilansu kao dobit pre oporezivanja iskazana u bilansu uspeha, nakon usklađivanja prihoda i rashoda na način propisan poreskim zakonodavstvom Republike Srbije. Iznos ovako utvrđenog poreza i iskazanog u poreskoj prijavi se umanjuje po osnovu poreskih kredita i poreskih podsticaja.

Poresko zakonodavstvo Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu, izuzev onih iz kojih proizilaze kapitalni gubici i dobiti, mogu se iskoristiti za umanjenje dobiti utvrđene u poreskom bilansu budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina.

Odloženi porez

Odloženi poreski efekti obračunavaju se za sve privremene razlike između poreske osnove sredstava i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti utvrđene u skladu sa propisima o računovodstvu Republike Srbije. Važeće poreske stope na dan bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog dana stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje odloženog poreza. Odložene poreske obaveze priznaju se u celini za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za sve odbitne privremene razlike, kao i po osnovu poreskih gubitaka i poreskih kredita koji se mogu preneti u naredne fiskalne periode do stepena do kojeg je izvesno da će postojati oporeziva dobit po osnovu koje se preneti poreski gubitak i poreski krediti mogu iskoristiti.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao prihodi i rashodi i uključeni su u neto dobitak perioda, izuzev iznosa odloženih poreza koji je nastao po osnovu revalorizacije nekretnina, postrojenja i opreme, a koji se evidentira preko revalorizacionih rezervi.

3.14. Zarada po akciji

Društvo izračunava i obelodanjuje osnovnu zaradu po akciji. Osnovna zarada po akciji obračunava se deljenjem neto dobitka koji pripada akcionarima, imaoćima obićnih akcija Društva, ponderisanim prosećnim brojem izdatih obićnih akcija u toku perioda.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u razlićitomu obimu izloćeno odrećenim finansijskim rizicima i to:

Tržišnim rizicima,
Riziku likvidnosti,
Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

4.1. Tržišni rizik

(a) Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloćeno riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proistiće iz poslovanja sa razlićitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slućajevima neusklaćenosti finansijskih sredstava i obaveza izraćenih 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 izloćenost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2015. godine:

U hiljadama RSD	EU R	RSD	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti			0
Potraživanja		213	213
Ostala potraživanja		35.632	35.632
Dugoroćni finansijski plasmani	7.315	61.001	68.321
Kratkoroćni finansijski plasmani	384	20	404
Ukupno	7.699	96.871	104.570
Kratkoroćne finansijske obaveze	110.934	32.372	143.306
Obaveze iz poslovanja	16.721	8.498	25.219
Ostale obaveze	2.245	48.869	51.114
Dugoroćne finansijske obaveze	33.306	2.718	36.024
Ukupno	163.206	92.457	255.663
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2014.	(155.507)	4.414	(151.093)

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2014. godine:

U hiljadama RSD	EU R	RSD	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti		56	56
Potraživanja	165	888	1.053
Ostala potraživanja		42.561	42.561
Dugoročni finansijski plasmani		287.754	287.754
Kratkoročni finansijski plasmani	382		382
Ukupno	547	331.259	331.806
Kratkoročne finansijske obaveze	311		311
Obaveze iz poslovanja	41.301	9.088	50.389
Ostale obaveze	2.928	39.686	42.614
Dugoročne finansijske obaveze	157.161	136.270	293.431
Ukupno	201.701	185.044	386.745
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2014.	(201.154)	146.215	(54.939)

b) Rizik od promene cena

Društvo nije izloženo većem riziku od promene cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da nema 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.

c) 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:

	2015	2014
Instrumenti sa fiksnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva		
Finansijske obaveze	98.236	157.160
	(98.236)	(157.160)
Instrumenti sa varijabilnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva	23.778	86.574
Finansijske obaveze	78.115	63.777
	(54.337)	22.797

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih dugoročnih kredita od banaka. U toku 2014. godine Društvo je završilo proces sporazumnog finansijskog restrukturiranja sa bankama i kamatna stopa po osnovu kredita je promenjena u fiksnu koja

iznosi 2,5% godišnje. 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.

4.2. 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 2015. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 mesece	3 meseca do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti					
Potraživanja	213				213
Ostala potraživanja	484	35.148			35.632
Dugoročni finansijski plasmani			54.368	13.953	68.321
Kratkoročni finansijski plasmani		404			404
Ukupno	697	35.552	54.368	13.953	104.570
Kratkoročne finansijske obaveze	78.212	65.094			143.306
Obaveze iz poslovanja	25.219				25.219
Ostale obaveze	51.114				51.114
Dugoročne obaveze			36024		36.024
Ukupno	154.545	65094	36024	0	255.663
Ročna neusklađenost na dan 31. decembar 2015.	(153.848)	(29.542)	18.344	13.953	(151.093)

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31. decembra 2014. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 meseca	3 meseca do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	56				56
Potraživanja	1.053				1053
Ostala potraživanja	351	42.210			42.561
Dugoročni finansijski plasmani			271.281	16.473	287.754
Kratkoročni finansijski plasmani	110	272			382
Ukupno	1.570	42.482	271.281	16.473	331.806
Kratkoročne finansijske obaveze	78	233			
Obaveze iz poslovanja	50.389				50.389
Ostale obaveze	34.925	7689			42.614
Dugoročne obaveze			293.431		293.431
Ukupno	85.392	7.922	293.431	0	386.745
Ročna neusklađenost					
na dan 31. decembar 2014.	-83.822	34.560	-22.150	16.473	-54.939

4.3 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 2015. godine postoji izloženost Društva po osnovu preuzetih obaveza ovog tipa u iznosu RSD 896.950 hiljada.

Potraživanja od kupaca

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

U hiljadama RSD	2015	2014
Kupci u zemlji	213	888
Kupci u inostranstvu		165
- Evro zona		165
- Ostali		
Ukupno	213	1.053

Ispravka vrednosti

Starosna struktura potraživanja od kupaca data je u narednoj tabeli:

<u>U hiljadama RSD</u>	Bruto 2015	Ispravka vrednosti	Bruto 2014	Ispravka vrednosti
Nedospela potraživanja	60		982	
Docnja od 0 do 30 dana	62		33	
Docnja od 31 do 90 dana			13	
Docnja preko 365 dana	1.357	1.266	2.428	2.403
Ukupno	1.479	1.266	3.456	2.403

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

U hiljadama RSD	2015	2014
Stanje 1. januara	2.403	3.132
Povećanja	74	202
Smanjenja	(1.211)	(931)
Stanje 31. decembar	1.266	2.403

4.4. 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.

	2015	2014
Ukupne obaveze	232.773	396.180
Minus: Gotovinski ekvivalenti i gotovina	0	56
Neto dugovanje	232.773	396.124
Ukupan kapital	0	13.437
Koeficijent zaduženosti		29,48

4.5. Pravična (fer) vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana vrši ispravku vrednosti.

Fer vrednost finansijskih sredstava koja su iskazana po amortizovanoj vrednosti procenjuje se diskontovanjem novčanih tokova korišćenjem kamatne stope po kojoj bi Društvo moglo da pribavi dugoročne pozajmice, a koja odgovara efektivnoj kamatnoj stopi. Društvo smatra da iskazana knjigovodstvena vrednost potraživanja, nakon umanjenja za ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, kao i nominalna vrednost obaveza iz poslovanja, približno odražava njihovu tržišnu vrednost. Fer vrednost obaveza po kreditima procenjuje se diskontovanjem budućih ugovorenih novčanih tokova prema trenutnoj tržišnoj kamatnoj stopi koja je Društvu na raspolaganju za potrebe sličnih finansijskih instrumenata. Ovako utvrđena fer vrednost ne odstupa značajnije od vrednosti po kojoj su iskazane obaveze po kreditima u poslovnim knjigama Društva. Rukovodstvo Društva smatra da iznosi u priloženim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
- Prihod od prodaje robe ZPL na domaćem tržištu	1.158	2.539
- Prihod od prodaje robe PPL na domaćem tržištu	152	20
- Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu	2.830	341
- Prihod od prodaje robe na inostranom tržištu	199	
Ukupno	4.339	2.900

6. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Prihod od prodaje proizvoda i usluga ZPL na domaćem tržištu	145	11
-Prihod od prodaje proizvoda i usluga ostalima PPL na dom.trži	6.037	

-Prihod od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	2.757	5597
-Prihod od prodaje proizvoda i usluga na ino tržištu	1.613	
Ukupno	10.552	5.608

7. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Drugi poslovni prihodi	279	2.291
Ukupno	279	2.291

8. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	-	11
Ukupno	-	11

9. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Nabavna vrednost prodate robe	3.080	2.659
Ukupno	3.080	2.659

10. TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
-Troškovi materijala za izradu	3.205	718
-Troškovi ostalog materijala	2.576	173
-Troškovi goriva i energije	125	1.367
-Troškovi rezervnih delova	8	493
-Trošak alata i inventara		48
Ukupno	5.914	2.799

11. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Troškovi bruto zarada i naknada zarada	9.444	12.460
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.690	2.230
Ostali lični rashodi	804	1.714
Ukupno	11.938	16.404

12. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	778	1.203
Troškovi usluga održavanja	1.066	245
Troškovi zakupnine poslovnog prostora	687	81
Troškovi reklame i propagande		14
Troškovi ostalih usluga	156	543
Ukupno	2.687	2.086

13. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Troškovi amortizacije:		
- nematerijalna ulaganja	12	134
- nekretnine, postrojenja i oprema	1.072	3.962
Ukupno	1.084	4096

14. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Troškovi nepoizvodnih usluga	14.334	9.656
Troškovi reprezentacije		
Troškovi premija osiguranja	16	104
Troškovi platnog prometa	168	292
Troškovi članarine		
Troškovi poreza	503	1.077
Troškovi doprinosa privrednim komorama	181	5
Ostali nematerijalni troškovi	1.289	2.603
Ukupno	16.491	13.737

15. FINANSIJSKI PRIHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Finansijski prihodi iz odnosa sa povezanim licima:	1.465	7.481
- matična i zavisna pravna lica		
- ostala povezana lica	1.465	7.481
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike:	295	70
- kursne razlike	97	44
- efekti valutne klauzule	8	26

Ostali finansijski prihodi		11.454
Ukupno	1.865	19.005

16. FINANSIJSKI RASHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim licima:	446	1.841
- matična i zavisna pravna lica		68
- ostala povezana lica	446	1.773
Rashodi kamata	13.751	17.105
Negativne kursne razlike:		11.739
- kursne razlike		3.883
- efekti valutne klauzule	512	7.856
Ostali finansijski rashodi		8
Ukupno	14.709	30.693

17. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Prihodi od usklađivanja potraživanja	805	893
Ukupno	805	893

18. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obezvredenje potraživanja	74	202
Ukupno	74	202

19. OSTALI PRIHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Kapitalni dobici	121	8.189
Dobici od prodaje učešća	8.330	
Višak robe	2.024	3.211
Prihodi od direktnog otpisa	25	151
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	517	1.758
Ostali nepomenuti rashodi	982	791
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	3.677	207
Ukupno	15.676	14.307

20. OSTALI RASHODI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Kapitalni gubici	276	106
Manjkovi, lom, rastur	22.634	423
Rashodi po osnovu direktnog otpisa	66.232	
Ostali nepomenuti rashodi		50
Obezvredjenje zaliha		
Obezvredjenje ostale imovine	349	
Ukupno	89.491	579

21. NETO DOBITAK/GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Prihodi – ispravka grešaka ranijih godina	1.342	81
Rashodi – ispravka grešaka ranijih godina	117	511
Ukupno	1.225	(430)

22. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Promene na nematerijalnim ulaganjima su prikazane u narednoj tabeli:

U hiljadama RSD	Ulagana u razvoj	Koncesije, patenti, licence	Softveri i Ostala nematerijalna prava	Ostala nematerijalna imovina	Nematerijalna imovina u pripremi	Avansi za nematerijalnu imovinu	Ukupno
Nabavna vrednost		2.906		928			3.834
Stanje na dan 1. januara 2014.		2.906		928			3.834
Povećanja u toku godine							
Otuđenja i rashodovanja							
Prenosi							
Zatvaranje datih avansa							
Ostalo							
Stanje na 31. decembra 2014.		2.906		928			3.834
Povećanja u toku godine							
Otuđenja i rashodovanja							
Prenosi							
Zatvaranje datih avansa							
Ostalo							
Stanje na 31. decembra 2015.		2.906		928			3.834
Akumulirana ispravka vrednosti							
Stanje 1. januara 2014.							
Amortizacija za tekuću godinu		2.906		782			3.688
Otuđenja i rashodovanja				134			134
Prenosi							
Ostalo							
Stanje na 31. decembra 2014.		2.906		916			3.822
Amortizacija za tekuću godinu				12			12
Otuđenja i rashodovanja							
Prenosi							
Ostalo							
Stanje na 31. decembra 2014.		2.906		928			3.834
Sadašnja vrednost na dan 31. decembra 2014. godine		0		12			12

Sadašnja vrednost na dan 31. decembra 2015. godine 0 0

23. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

U hiljadama RSD	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi		Ukupno
						Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu		
Stanje na dan 1. januara 2014.		144.989	56.097					201.086
Povećanja u toku godine			129					129
Otuđenja i rashodovanja		144.679	24.420					169.099
Efekti procene vrednosti								
Prenosi								
Zatvaranje datih avansa								
Ostalo								
Stanje na 31. decembra 2014.		310	31.806	152				32.268
Povećanja u toku godine								
Otuđenja i rashodovanja		310	4.216					13.228
Efekti procene vrednosti			18.847					8.543
Prenosi								
Zatvaranje datih avansa								
Ostalo								
Stanje na 31. decembra 2015.		0	8.743					10.345
Akumulirana ispravka vrednosti								
Stanje 1. januara 2014.		11.044	44.761					55.805
Amortizacija za tekuću godinu		1.624	2.337					3.961
Otuđenja i rashodovanja		12.490	19.189					31.679
Efekti procene vrednosti								
Prenosi								
Ostalo								
Stanje na 31. decembra 2014.		178	27.909					28.087
Amortizacija za tekuću godinu		8						8

Galeb GTE AD
Napomene uz. finansijske izveštaje

Otuđenja i rashodovanja	186	27.909		26.504
Efekti procene vrednosti				
Prenosi				
Ostalo	0	0		1.591
Stanje na 31. decembra 2015.				
Sadašnja vrednost na dan				
31. decembra 2014. godine	132	3.897	152	4.181
Sadašnja vrednost na dan				
31. decembra 2015. godine	0	8.743	0	8.743

Društvo je angažovalo Agenciju Olimpija d.o.o. Užice da izvrši procenu opreme na dan 31. decembar 2015. godine. Ukupna procenjena vrednost opreme je 8.743 hiljade RSD.

Rešenjem I. II br. 1187/2015 od 12.01.2016. uspostavljena je zaloga na delu opreme radi naplate novčanih potraživanja u iznosu od 2.596.816,67 RSD.

24. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Učešća u kapitalu:	20.133	22.653
zavisna pravna lica	10.101	12.621
pridružena pravna lica	3.919	3.919
ostala pravna lica	6.113	6.113
Dugoročni finansijski plasmani:	23.758	86.574
povezana pravna lica	1.914	1.914
ostala pravna lica	21.844	84.660
Otkupljene sopstvene akcije i udeli		
Ostali dugoročni finansijski plasmani		
<hr/>		
<i>Minus:</i> Ispravka vrednosti		
učešća u kapitalu	6.180	6.180
dugoročni finansijski plasmani		
hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		
ostali dugoročni finansijski plasmani		
<hr/>		
Stanje na dan 31. decembra	37.711	103.047

Rešenjem I. iv.br. 156/15 od 13.10.2015. određuje se prodaja putem neposredne pogodbe udela u privrednom društvu „Galeb Telekomunikcije d.o.o. „ Beograd u obimu od 100% vlasništva izvršnog dužnika Galeb GTE a.d. Beograd.

Izvršitelj Aleksandra Vulović je dana 10.02.2016. doneo Zaključakom I. Iv. 156/15 o utvrđivanju vrednosti udela kojim izvršni dužnik Galeb GTE a.d. Beograd ima u privrednom društvu Preduzeće za proizvodnju, istraživanje, razvoj i projektovanje „SDD Information technology group,, d.o.o. Beograd u obimu od 51% udela. Dana 11.02.2016. Izvršitelj je doneo Zaključak o prodaji udela Iiv 156/15. Dana 17.02.2016. stavlja se van snage zaključak o utvrđivanju vrednosti udela IIV156/15 od 10.02.2016. godine, kao i Zaključak o prodaji udela IIV156/15 od 11.02.2016. godine i prekida se postupak sprovođenja izvršenja.

25. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Dugoročna potraživanja od povezanih pravnih lica:		125.362
matično i zavisna pravna lica	7.150	7.110
ostala povezana pravna lica	9.736	118.252
Potraživanja po osnovu jemstava	13.724	59.345
<hr/>		
<i>Minus:</i> Ispravka vrednosti		
dugoročna potraživanja od povezanih pravnih lica		
potraživanja po osnovu robnih kredita		
potraživanja po osnovu finansijskog lizinga		
ostala dugoročna potraživanja		
<hr/>		
Stanje na dan 31. decembra	30.610	184.707

Društvo ima 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 i u skladu sa tim reklasifikovalo kratkoročna potraživanja kao dugoročna s obzirom da se njihova naplata očekuje u periodu dužem od godinu dana.

Društvo je izvršilo reklasifikaciju potraživanja po osnovu prodaje, finansijskih pozajmica i jemstava od zavisnih i povezanih pravnih lica (napomena 38).

26. ZALIHE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Materijal	23.306	33.428
Rezervni delovi	3.159	4.760
Alat i inventar		
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	(1.076)	(2.083)
Nedovršena proizvodnja		2.490
Gotovi proizvodi	6.949	6.875
Roba	19.312	34.314
Dati avansi za zalihe i usluge	340	276
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	5.689	(8.359)
Stanje na dan 31. decembra	46.301	71.701

Rešenjem I. II br. 1187/2015 od 12.01.2016. uspostavljena je zaloga na delu zaliha radi naplate novčanih potraživanja u iznosu od 2.596.816, 07 RSD

27. POTRAŽIVANJA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Potraživanja po osnovu prodaje		
Kupci u zemlji		
matično i zavisna pravna lica		
ostala povezana pravna lica		
kupci (3. lica)	1.479	3.291
Kupci u inostranstvu		
matično i zavisna pravna lica		
ostala povezana pravna lica		165
kupci (3. lica)		
Ostala potraživanja po osnovu prodaje		
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	(1.266)	(2.403)
Druga potraživanja		
Potraživanja za kamatu i dividende	3.334	42.210
Potraživanja od zaposlenih	100	52
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	231	1.186
Potraživanja po osnovu pretplate poreza	36	36

Potraživanja za naknade koje se refundiraju	348	105
Potraživanja za naknadu štete		109
Ostala tekuća potraživanja	31.925	161
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	(111)	(111)
Saldo na dan 31. decembra	36.076	43.748

Na osnovu procene rukovodstva o naplativosti potraživanja po osnovu prodaje od kupaca povezanih pravnih lica izvršena je reklasifikacija na dugoročne potraživanja.

28. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	7.633	7.613
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Tekuća dospeća dugoročnih finansijskih plasmana: hartije od vrednosti koje se drže do dospeća dugoročni finansijski plasmani	384	382
Otkupljene sopstvene akcije i udeli namenjeni prodaji/poništanju		
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	(7.613)	(7.613)
Stanje na dan 31. decembra	404	382

29. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Tekući račun		55
Blagajna		1
Stanje na dan 31. decembra		56

30. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital Društva se u celini odnosi na obične akcije. Na dan 31. decembra 2015. godine, akcijski kapital se sastoji od 313.046 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 590,00 RSD. Sve emitovane akcije su u potpunosti uplaćene.

Većinski vlasnik Društva je Radoslav Veselinović sa 71,71 % akcija i prava glasa.

Struktura akcijskog kapitala na dan 31. decembra 2015. godine i 2014 godine bila je sledeća:

Struktura vlasništva na dan 31. decembar 2014. godine	Broj akcija	% od ukupne emisije	Vrednost kapitala
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	287.741	91,92	169.767.190

Akcije u vlasništvu pravnih lica	15.103	4,82	8.910.770
Zbirni kastodi račun	10.202	3,26	6.019.180
Ukupan broj emitovanih akcija	313.046	100	184.697.140

31. DUGOROČNA REZERVISANJA

(a) Struktura dugoročnih rezervisanja je prikazana kako sledi:

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Rezervisanja za dugoročne naknade zaposlenima	414	795
Stanje dan 31. decembra	414	795

Rezervisanja za otpremnine formirana su na bazi izveštaja nezavisnog aktuaru i ista su iskazana u iznosu sadašnje vrednosti očekivanih budućih isplata. Prilikom utvrđivanja sadašnje vrednosti očekivanih odliva korišćena je diskontna stopa od 4,5 % (2014. godine: 8 %) na bazi procene očekivane prosečne tržišne kamatne stope na dugoročna dinarska sredstva u Republici Srbiji.

(b) Promene na dugoročnim rezervisanjima u toku 2015. i 2014. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

U hiljadama RSD	Naknade zaposlenima	Ukupno
Stanje na dan 1. januar 2014. godine	1.950	1.950
Nova rezervisanja u toku godine		
Iskorišćena rezervisanja		
Ukidanje u korist prihoda	1.757	1.757
Aktuarski dobici/gubici	(602)	(602)
Stanje na dan 31. decembra 2014. godine	795	795
Nova rezervisanja u toku godine		
Iskorišćena rezervisanja		
Ukidanje u korist prihoda	517	517
Aktuarski dobici/gubici	136	136
Stanje na dan 31. decembra 2014. godine	414	414

32. DUGOROČNE OBAVEZE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obaveze prema povezanim pravnim licima:		
matično i zavisna pravna lica	1.922	16.977
ostala povezana pravna lica	795	119.293
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti		59.977
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	33.000	36.214

Ostale dugoročne obaveze	307	60.921
Dugoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga		49

Minus: Tekuća dospeća dugoročnih obaveza
 - dugoročni krediti i zajmovi
 - dugoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga
 - ostalo

Stanje na dan 31. decembra	36.024	293.431
----------------------------	--------	---------

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 (napomena 38)

Pregled dugoročnih kredita i zajmova zajedno sa ulovima korišćenja i otplate, dati su u sledećem pregledu:

Banka	Vrsta plasmana	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2014.	Saldo u valuti na dan 31.12.2015.	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	5.000.000,00 RSD	5.174.374,72 RSD	5.316.153,99 RSD	2,5% na godišnjem nivou	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011	30.000.000,00 RSD	31.039.370,63 RSD	31.889.856,24 RSD	2,5% na godišnjem nivou	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje, Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP, Hipoteka Cerovac, Hipoteka UB

33. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	27.537	
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Obaveze po osnovu kratkoročnih hartija od vrednosti		
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine	4.206	
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine	60.724	
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	50.839	311
Stanje na dan 31. decembra	143.306	311

34. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Primljeni avansi	5.434	3.770
Dobavljači u zemlji	6.713	8.947
Dobavljači u inostranstvu	13.072	37.672
Ostale obaveze iz poslovanja		
Stanje na dan 31. decembra	25.219	50.389

35. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	4.313	2.732
Obaveze za poreze i doprinos na zarada i naknade zarada	10.925	8.330
Ostala obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Druge obaveze		
Obaveze po osnovu kamata	15.681	11.404
Obaveze za dividende i učešće u dobitku	18.965	19.039
Obaveze prema zaposlenima	708	1.099
Ostale obaveze	522	10
Stanje na dan 31. decembra	51.114	42.614

36. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obaveze po osnovu PDV	5.365	2.778
Stanje na dan 31. decembra	5.365	2.778

37. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	2.816	4.726
Ostale obaveze	1.929	1.931
Stanje na dan 31. decembra	4.745	6.657

38. OBELODANJIVANJE ODNOSA SA POVEZANIM LICIMA

U svom redovnom poslovanju Društvo ostvaruje poslovne transakcije sa povezanim licima. Društvo pruža usluge povezanim pravnim licima i istovremeno je korisnik njihovih usluga. Odnosi između Društva i njegovih povezanih pravnih lica regulisani su na ugovornoj osnovi i po tržišnim uslovima.

Kupci zavisna pravna lica ino:

-Galeb Gte d.o.o. Banja Luka	4.743.573,58
-Monteling d.o.o. Podgorica	2.406.151,03
Ukupno:	7.149.724,61

Kupci povezana pravna lica:

-Galeb FSU ad Beograd	5.787.771,17
-Sigma ad Subotica	939.698,00
-Zimpa ad Ub	2.767.569,64
Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	4.866,19
-Galeb System doo Šabac	70.043,50
-Galeb Group d.o.o. Podgorica	165.635,29
Ukupno:	9.735.583,79

Potraživanja po osnovu jemstva:

-Galeb Group d.o.o. Šabac	11.884.870,53
- Sigma a.d. Subotica	1.839.506,12
Ukupno:	13.724.376,65

Dugoročne pozajmice zavisna i povezana lica:

-SDD ITG d.o.o. Beograd	1.913.564,25
-Galeb FSU a.d. Beograd	15.590.565,97
- Sigma a.d. Subotica	39.373,68
-Zimpa a.d. Ub	6.214.499,44
ITG Komunikacije d.o.o. Beograd	20.000,00
Ukupno:	23.778.003,34

Dobavljači zavisna i povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Šabac	438.291,84
-Optoelektronika d.o.o. Beograd	180.818,69
-Galeb System d.o.o. Šabac	5.837,76
-Monteling Podgorica	1.922.436,76
Ukupno:	2.547.385,05

Obaveze po osnovu jemstva prema zavisnim i povezanim licima:

-Galeb System d.o.o. Šabac	116.081,37
----------------------------	------------

-Galeb Rent d.o.o. Šabac	29.110,57
-Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	25.200,00
Ukupno	170.391,94

Obaveze po osnovu primljenog avansa od zavisnim i povezanim licima:

Galeb Group d.o.o. Podgorica	3.648.783,00
Ukupno:	3.648.783,00

Prihodi od prodaje robe povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd	2.363,98
-Galeb FSU a.d. Beograd	55.499,37
-Optoelektronika d.o.o. Beograd	4.055,16
-Galeb System d.o.o. Šabac	89.987,27
Ukupno:	151.905,78

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd	1.204.083,00
-Galeb FSU a.d. Beograd	2.424.797,07
-Zimpa a.d. Ub	1.806.124,50
-Sigma a.d. Subotica	602.041,50
Ukupno:	6.037.046,07

Finansijski prihodi:

-Sigma a.d. Beograd	5.034,08
-Zimpa a.d. Ub	383.596,16
-Galeb FSU a.d. Beograd	1.074.619,83
-ITG Komunikacije d.o.o. Beograd	1.490,54
Ukupno:	1.464.740,61

Troškovi zavisna i povezana lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd	4.370.405,11
-Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	403.409,17
-Galeb Rent d.o.o. Šabac	2.071.660,61
-Galeb Metal Pack d.o.o. Šabac	81.113,47
-Galeb System d.o.o. Šabac	200.942,13
Ukupno	7.127.530,49

Finansijski rashodi povezana pravna lica:

-Galeb Metal Pack d.o.o. Šabac	445.844,36
--------------------------------	------------

39. NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

U skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa dužnicima i poveriocima. Usaglašavanje potraživanja i obaveza izvršeno je sa stanjem na dan 31.12.2015. i 2014. godine.

Stanje neusaglašanih potraživanja i obaveza na gore navedeni dan bilo je sledeće:

U hiljadama RSD	2015.	2014.
Potraživanja po osnovu prodaje	213	1.053
Dugoročna potraživanja	30.610	184.707
Ostala potraživanja		
Ukupno neusaglašena potraživanja		942
Obaveze iz poslovanja	19.785	46.619
Dugoročne i kratkoročne finansijske obaveze	179.744	293.742
Ostale obaveze	51.114	42.614
Ukupno neusaglašene obaveze	1.789	1.093

40. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA

a) *Rezervisanje po osnovu sudskih sporova*

Društvo je uključeno u veći broj sudskih sporova koji proističu iz njegovog svakodnevnog poslovanja i odnose se na komercijalna i ugovorna pitanja, kao i pitanja koja se tiču radnih odnosa, a koja se rešavaju ili razmatraju u toku regularnog poslovanja. Društvo procenjuje verovatnoću negativnih ishoda ovih pitanja, kao i iznose verovatnih ili razumnih procena gubitaka. Razumne procene obuhvataju prosuđivanje rukovodstva nakon razmatranja informacija koje uključuju obaveštenja, poravnanja, procene od strane pravnog sektora, dostupne činjenice, identifikaciju potencijalnih odgovornih strana i njihove mogućnosti da doprinesu rešavanju, kao i prethodno iskustvo. Rezervisanje za sudske sporove se formira kada je verovatno da postoji obaveza čiji se iznos može pouzdano proceniti pažljivom analizom. Potrebno rezervisanje se može promeniti u budućnosti zbog novih događaja ili dobijanja novih informacija.

Pitanja koja su ili potencijalne obaveze ili ne zadovoljavaju kriterijume za rezervisanje se obelodanjuju, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

b) *Izdana jemstva i garancije*

Društvo se javlja kao jemac po ugovorima o kreditima.

PREGLED JEMSTAVA po kreditima

Kompanija	Banka	Plasman	ODOBREN IZNOS	Saldo na dan 31.12.2015. u valuti	Saldo na dan 31.12.2015 u RSD
GALEB GROUP DOO	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19596	180,000,000.00 Din.		283,447,906.87

Galeb GTE AD
Napomene uz finansijske izvještaje

GALEB GROUP DOO	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19628	70,000,000.00 Din.		106,364,598.47
SIGMA AD	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601584.2/KR2011/321 od 27.05.2011.	50,000,000.00 Din.	658,242.40 €	80,299,648.62
GALEB GROUP DOO	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601583.4/KR2011/318 od 27.05.2011.	666,400.00 €	764,303.86 €	93,238,192.19
GALEB GROUP DOO	ProCredit Bank	Ugovor o kreditu broj LBA 70-285254	492,475.63 €	601,940.20 €	73,211,638.96
GALEB GROUP DOO	ProCredit Bank	70CB/02	750,000.00 €	126,250.47 €	15,355,352.29
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 €	448,779.24 €	54,583,268.72
				229,338.20 €	27,893,510.85
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 €	566,007.19 €	68,841,247.09
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 €	39,644.68 €	4,821,827.81
Galeb Metal Pack	Komercijalna banka	Aneks br. 4 Ugovora o preuzimanju duga kreditna partija broj 00-410-0600256.9	1,114,285.71 €	623,132.68 €	88,892,843.38
Ukupno					896,950,035.25

Primljena jemstva GALEB GTE na dan 31.12.2015.

Banka	Vrsta plasmana	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2015.	Primljena jemstva	Iznos u RSD
ITG Signalizacija d.o.o. Beograd	Dugoročni kredit	210,000.00 €	264,431.91 €	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	32,161,821.93
ITG Signalizacija d.o.o. Beograd	Dugoročni kredit	1,500,000.00 €	152,002.03 €	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	18,487,414.10
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.	262,362.54 €	Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP	31,910,132.53
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno iznosu za angažovanje banke po osnovu		1,062.01 €		129,168.13
Komercijalna banka	izdavanja dinarskih i deviznih, činidbenih i plativih garancija		472.57 €	Galeb FSU a.d. Beograd, Zimpa a.d. Ub, Galeb Group d.o.o. Beograd	57,476.85
Komercijalna banka	i otvaranja akreditiva sa odloženim polaganjem pokrića i standby akreditiva broj 00-418-		52.49 €		6,384.15

Galeb GTE AD
Napomene uz finansijske izveštaje

	0000149.6				
S- Leasing br.8241/11	lizing br.8242/11	10,883.90 €	402.19 €	Jemstvo Galeb Group d.o.o.	49,284.36
Wiener Stadtsche Osiguranje	Ugovor o upisu i uplati prve emisije obveznica bez javnog poziva izdavaoca	495,847.50 €	513,518.18 €	Jemstvo Galeb Group d.o.o.	62,457,213.51
Ukupno					145,258,895.57


41. DOGAĐAJ NAKON DATUMA BILANSA

Rešenjem Privrednog suda u Beogradu (Posl.br. 5. Reo. 6/2016) dana 08.02.2016. pokreće se prethodni stečajni postupak radi ispitivanja ispunjenosti uslova za otvaranje postupka stečaja nad „Društvom,, u skladu sa unapred pripremljenim planom reorganizacije.

Društvo je pokrenulo parnični postupak (broj parničnog predmeta 16/P 7080/2015) kod Privrednog suda u Beogradu protiv tuženog ITG Signalizacija d.o.o. Beograd radi utvrđenja da li je Ugovor o sporazumnom finansijskom restrukturiranju još uvek na snazi. Ročište zakazano za 09.05.2016.

Društvo je pokrenulo parnični postupak (broj parničnog predmeta P 638/2015) kod Privrednog suda u Beogradu protiv tuženih Erste banke a.d. Novi Sad i ITG Signalizacija d.o.o. Beograd radi utvrđenja da li je Erste banka a.d. Novi Sad imala pravo da izvrši prenos potraživanja na ITG Signalizacije d.o.o. Beograd, s obzirom da je potraživanje bilo nedospelo, a Zakon o bankama zabranjuje prenos nedospelih potraživanja. Ročište još uvek nije zakazano.

U Beogradu, 22.04.2016. godine

* Zakonski zastupnik

Ime i prezime, funkcija
Nemanja Janković, direktor



**GALEB
G · T · E**

Datum: 26.4.2016.

„ACA Professional Audit Company“ d.o.o.
Cerski Venac 7/3/15
Beograd

Predmet: Pismo o prezentaciji finansijskih izveštaja

Ovo Pismo o prezentaciji vam dostavljamo u vezi vaše revizije finansijskih izveštaja „Galeb GTE“ (u daljem tekstu: „Društvo“) za period završen 31. decembra 2015. godine (u daljem tekstu: „kraj perioda“). Mi potvrđujemo naše razumevanje da je dobijanje ovog pisma o prezentaciji od nas, u pogledu informacija sadržanih u ovom pismu, značajna procedura koja vama omogućuje formiranje mišljenja o tome da li finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2015. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu („Službeni glasnik Republike Srbije“, br . 62/2013).

Razumemo da je svrha vaše revizije naših finansijskih izveštaja da izrazite mišljenje o njima, kao i da se vaša revizija obavlja u skladu sa Međunarodnim standardima revizije koji uključuju ispitivanje računovodstvenog sistema, sistema internih kontrola i odgovarajućih podataka do nivoa koji smatrate da je neophodan u datim okolnostima, kao i da nije osmišljena da identifikuje – niti se neophodno očekuje da otkrije – kriminalne radnje, nedostatke, greške i druge nepravilnosti, ako postoje.

Shodno tome, mi izjavljujemo da je, prema našem najboljem znanju i uverenju, istinito sledeće:

I. Finansijski izveštaji i finansijske evidencije

1. Kao članovi rukovodstva Društva, mi potvrđujemo našu odgovornost za istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja. Mi verujemo da gore navedeni finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju finansijsku poziciju, rezultate poslovanja Društva u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i da ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, uključujući izostavljanja. Mi smo odobrili ove finansijske izveštaje.
2. Značajne računovodstvene politike koje smo usvojili za sastavljanje finansijskih izveštaja, na odgovarajući način su opisane u finansijskim izveštajima.
3. Svaki element finansijskih izveštaja je propisno klasifikovan, opisan i obelodanjen u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.
4. Kao članovi rukovodstva Društva mi verujemo da ima adekvatan sistem internih kontrola da omogući sastavljanje tačnih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.
5. Finansijski izveštaji su sastavljeni na osnovama konzistentnim sa onim iz prethodne godine.

II. Kriminalne radnje i greške

1. Potvrđujemo da smo odgovorni za osmišljavanje i primenu sistema internih kontrola za sprečavanje i otkrivanje kriminalnih radnji i grešaka.
2. Mi nemamo saznanja o bilo kakvoj kriminalnoj radnji ili sumnji na kriminalnu radnju u koju je uključeno rukovodstvo ili drugi zaposleni koji imaju značajnu ulogu u internim kontrolama nad finansijskim izveštavanjem Društva. Nadalje, mi nemamo saznanja o bilo kakvoj kriminalnoj radnji ili sumnji na kriminalnu radnju u koju su uključeni drugi zaposleni, u

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: 184.697.140,00 RSD

11080 Beograd, Batajnički put 23 Tel./ Fax. +381 11 /3 1 48 111, 31 48 222, Fax. +381 11 /2 1 07 164

www.galeb.com

kom slučaju bi kriminalna radnja imala materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje. Nemamo saznanja o bilo kakvim tvrdnjama o finansijskim nepravilnostima, uključujući kriminalne radnje ili sumnje u kriminalne radnje (bez obzira na izvor ili formu) koje bi mogle imati za rezultat pogrešan iskaz u finansijskim izveštajima ili mogu na drugi način nepovoljno uticati na finansijsko izveštavanje Društva.

III. Pridržavanje zakonskih propisa i regulative

1. Nije bilo nepridržavanja zahteva regulatornih organa koja bi mogla imati materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje.
2. Nije bilo komunikacija od strane regulatornih organa ili predstavnika državne uprave u pogledu istraga ili davanja iskaza o ne pridržavanju zakona ili regulative ili nedostataka u izveštajnoj praksi ili po drugim pitanjima koja mogu imati materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje.

IV. Potpunost informacija

1. Obezbedili smo vam:
 - 1.1. pristup svim informacijama za koje smatramo da su relevantne za sastavljanje finansijskih izveštaja,
 - 1.2. dodatne informacije koje ste zahtevali za potrebe vaše revizije, i
 - 1.3. neograničeni pristup rukovodstvu i/ili drugim licima zaposlenim u Društvu za koje ste utvrdili da treba da vam pruže potrebne revizorske dokaze.
2. Stavili smo vam na raspolaganje sve zapisnike sa sednica akcionara, održanih u periodu od 1. januara 2015. godine do najskorije sednice.
3. Nema materijalno značajnih transakcija koje nisu bile propisno evidentirane u računovodstvenim evidencijama iz kojih se sastavljaju finansijski izveštaji.

V. Priznavanje, odmeravanje i obelodanjanje

1. Nemamo planove niti namere koje mogu materijalno značajno uticati na knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza koje se odražavaju na finansijske izveštaje.
2. Mi smo vam obelodanili da Društvo primenjuje sve aspekte ugovorenih obaveza koje bi, u slučaju neprimenjivanja, mogle materijalno značajno uticati na finansijske izveštaje, uključujući sve odredbe o neprimenjivanju uslova i svih drugih zahteva u vezi sa neizmirenim obavezama po kreditima.
3. Sredstva su propisno vrednovana u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i sva neophodna obezvređenja su izvršena tako da njihovu vrednost smanje na odgovarajući nadoknativ iznos.
4. Značajne pretpostavke na kojima se zasnivaju naše računovodstvene procene, su razumne u datim okolnostima.

VI. Vlasništvo nad sredstvima

1. Društvo ima zadovoljavajuće dokaze o vlasništvu nad svim sredstvima koja se prikazuju u bilansu stanja, i nema založnih prava ili drugih tereta nad sredstvima Društva, niti je bilo koje sredstvo založeno kao jemstvo, osim onih obelodanjenih u Napomenama uz finansijske izveštaje. Sva sredstva nad kojim Društvo ima zadovoljavajuće dokaze o vlasništvu prikazana su u bilansu stanja.
2. Nemamo ni formalnih ni neformalnih aranžmana o kompenzaciji između naših računa gotovine i plasmana. Osim onoga što je obelodanjeno u Napomenama uz finansijske izveštaje, nemamo drugih aranžmana o kreditnim linijama.
3. Potraživanja predstavljaju valjana potraživanja od dužnika i ne uključuju iznose roba isporučenih i usluga izvršenih neposredno nakon kraja obračunskog perioda.

VII. Obaveze i potencijalne obaveze

1. Sve stvarne ip otencijalne obaveze, uključujući one koje se odnose na pisane ili usmene garancije, obelodanjene su vam i na odgovarajući način prikazane u finansijskim izveštajima, ako su bile materijalno značajne.

2. Mi smo vas informisali o svim neizmirenim i mogućim potraživanjima u sporu, bez obzira da li su raspravljana sa pravnom službom ili ne, a gde je to bilo potrebno, njihov efekat je uključen u finansijske izveštaje.
3. Mi smo, zavisno od potrebe, evidentirali ili obelodanili, sve stvarne i potencijalne obaveze, a u Napomenama uz finansijske izveštaje obelodanili smo sve materijalno značajne garancije date trećim licima.

VIII. Kapital

1. Propisno smo evidentirali ili obelodanili u finansijskim izveštajima osnovni kapital.

IX. Obaveze preuzete za kupovinu i prodaju i uslovi prodaje

1. Na kraju perioda Društvo nije imalo neuobičajenih preuzetih ili ugovorenih obaveza, bilo koje vrste, koje ne spadaju u redovni ciklus poslovanja i koje bi mogle imati nepovoljan efekat na Društvo.

X. Nastavak poslovanja

1. Mi smo razmotrili sve informacije koje su nam bile na raspolaganju do danas i verujemo da je Društvo u stanju da posluje kontinuirano u predvidivoj budućnosti – a to je period od najmanje jedne godine od datuma bilansa stanja.

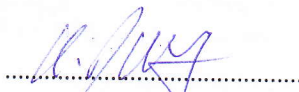
XI. Naknadni događaji

1. Osim kao što je opisano u Napomenama uz finansijske izveštaje, nije bilo događaja nakon kraja perioda koji bi zahtevali korekciju ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u napomenama uz finansijske izveštaje.

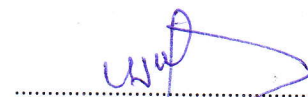
XII. Porez na dobitak i porezi koji ne zavise od rezultata

1. Potvrđujemo našu odgovornost za primenu svih relevantnih zahteva iz poreske regulative (uključujući porez na dobit, PDV, carine, porezi na imovinu, poreze po odbitku, takse i dr.). Nadalje, potvrđujemo da smo se uverili da Društvo primenjuje ovu regulative i da nema materijalno značajnih neevidentiranih potencijalnih obaveza koje se odnose na poreze osim onih koje su obelodanjene u napomenama uz finansijske izveštaje.
2. Potvrđujemo naše razumevanje da su poreske prijave Društva predmet inspeksijske kontrole poreskih organa, i da nakon usvajanja poreske regulative koja se odnosi na različite vrste transakcija, mogu biti tumačene na brojne načine, a iznosi prikazani u finansijskim izveštajima mogu se kasnije menjati kao rezultat konačnih odluka poreskih organa.
3. Cene koje je Društvo primenjivalo u transakcijama kupovine, prodaje, drugih troškova i prihoda sa povezanim licima ekonomski su potvrđene. U slučaju kontrola poreskih organa, mi smo u stanju da potvrdimo takve cene u skladu sa regulativom o transfernim cenama i da poreskom organu obezbedimo relevantne informacije.

S poštovanjem,


.....
Generalni direktor




.....
Finansijski direktor

GALEB GTE AD BEOGRAD

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

ZA PERIOD 01.01-31.12.2015. GODINE

Beograd, april 2016. 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	6
6.RIZICI	6
7.SOPSTVENE AKCIJE	13
8.NAJVAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE 2014. GODINE	13
9.NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA	13
10.ISTRAŽIVANJE I RAZVOJ	15

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	319
Prosečan broj zaposlenih	16
Vrednost poslovne imovine	160.213
Osnovni kapital (u 000 dinara)	188.982
Broj akcija	313.046
Nominalna vrednost akcija	590
Revizorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izvešta	ACA PROFESIONAL AUDIT COMPANY d.o.o. Beograd, Cerski venac 7/3/15.
Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza ad Beograd
Članovi odbora direktora	Radoslav Veselinović – predsednik, Nemanja Janković – član, Ivan Mitrović - član

Napomena: svi podaci su na dan 31.12.2015. godine, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

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.

Najznačajniji 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 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.

Rešenjem I. iv.br. 156/15 od 13.10.2015. određuje se prodaja putem neposredne pogodbe udela u privrednom društvu „Galeb Telekomunikacije d.o.o. „ Beograd u obimu od 100% vlasništva izvršnog dužnika Galeb GTE a.d. Beograd.

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	21,80%
Distribucija opreme za napajanje	22,20%
Usluge	33,50%
Ostalo	22,50%

3. OSTVARENI FINANSIJSKI POKAZATELJI

Ostvareni finansijski pokazatelji Društva u poslovnoj 2015. i 2014. godini dati su u nastavku:

Bilans uspeha	2015	2014	% promena
Poslovni prihodi	15.170	10.799	40,48%
Poslovni rashodi	42.770	41.765	2,41%
Finansijski prihodi	1.865	19.005	-90,19%
Finansijski rashodi	14.709	30.693	-52,08%
Ostali prihodi	15.676	14.307	9,57%
Ostali rashodi	89.491	579	15.356,13%
EBITDA	-96.510	6.124	-1.675,93%
EBIT	-111.219	-24.569	352,68%
Neto gubitak	112.591	101.860	10,54%

Napomena: Podaci su u 000 dinara

Bilans stanja	2014	2014	% promena
Ukupna aktiva	160.213	410.413	-60,96%
Stalna imovina	77.064	291.947	-73,60%
Obrtna imovina	82.790	116.959	-29,21%
Kapital		13.438	-100,00%

Osnovni kapital	188.982	188.982	0
Rezerve	0	608	-100,00%
%Neraspoređena dobit	1.097	4.203	-73,90%
Obaveze	266,187	396.975	-32,95%
Dugoročna rezervisanja	414	795	-47,92%
Dugoročne obaveze	36.024	293.431	-87,72%
- dugoročni krediti	33.000	36.214	-8,87%
Kratkoročne obaveze	229.749	102.749	123,60%
Ukupna pasiva	160.213	410.413	-60,96%

Napomena: Podaci su u 000 dinara

Finansijski pokazatelji

Aktivnost	2015				
Koeficijent obrta ukupne aktive	0,0530				
Koeficijent obrta stalne imovine	0,0810				
Koeficijent obrta zaliha	0,2530				
Koeficijent obrta potraživanja	0,3760				
Likvidnost	2015	2014	Kapital	2015	2014
Tekući ratio likvidnosti	0,3610	1,14	Odnos duga i kapitala		29,54
Brzi ratio likvidnosti	0,1590	0,43	Odnos duga i ukupne aktive	1,6620	0,97
Potraživanja/kratkoročne obaveze	0,1590	0,43	Koeficijent finansijske stabilnosti	0,2960	0,85
Neto obrtni kapital (000 RSD)	-146.959	14.209	Odnos stalne i obrtne imovine	0,9310	2,50
Racio neto obrtnog kapitala		0,03	Pokriće kamata		
Neto obrtni kapital/zalihe		0,20	Leveridž		

4. POLOŽAJ NA TRŽIŠTU KAPITALA I DIVIDENDNA POLITIKA

Struktura vlasništva na dan 31. decembar 2015. godine	Broj akcija	% od ukupne emisije	Vrednost kapitala
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	287.741	91,92	169.767.190
Akcije u vlasništvu pravnih lica	15.103	4,82	8.910.770
Zbirni kastodi račun	10.202	3,26	6.019.180
Ukupan broj emitovanih akcija	313.046	100	184.697.140

U toku 2015. 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	71,71
Komercijalna banka ad- kastodni račun	4.177	4.177	1,33
Stanković Kosta	4.000	4.000	1,28
EPG Investments doo Beograd	3.933	3.933	1,26
Societe generale banke Srbija – kastodi banka	3.849	3.849	1,24
Aktiv – fond doo	3.627	3.627	1,16
Kočovski Aleksandar	3.500	3.500	1,12
Stojanović Miograd	2.660	2.660	0,85
Brkić Milenko	2.204	2.204	0,70
Blagojević Miloš	2.159	2.159	0,69

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

Promene u politici društva ogledaju se u primeni veće integracije sa ostalim kompanijama grupe u cilju smanjenja troškova.

6. RIZICI

Poslovanje je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kurseva stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka, rizik od promene cena, i rizik od promene kurseva 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 kurseva 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 2015. godine:

U hiljadama RSD	EUR	RSD	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti			0
Potraživanja		213	213
Ostala potraživanja		35.632	35.632
Dugoročni finansijski plasmani	7.315	61.001	68.321
Kratkoročni finansijski plasmani	384	20	404
Ukupno	7.699	96.871	104.570
Kratkoročne finansijske obaveze	110.934	32.372	143.306
Obaveze iz poslovanja	16.721	8.498	25.219
Ostale obaveze	2.245	48.869	51.114
Dugoročne finansijske obaveze	33.306	2.718	36.024
Ukupno	163.206	92.457	255.663
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2015.	(155.507)	4.414	(151.093)

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2014. godine:

U hiljadama RSD	EUR	RSD	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti		56	56
Potraživanja	165	888	1.053
Ostala potraživanja		42.561	42.561
Dugoročni finansijski plasmani		287.754	287.754
Kratkoročni finansijski plasmani	382		382
Ukupno	547	331.259	331.806
Kratkoročne finansijske obaveze	311		311
Obaveze iz poslovanja	41.301	9.088	50.389
Ostale obaveze	2.928	39.686	42.614
Dugoročne finansijske obaveze	157.161	136.270	293.431
Ukupno	201.701	185.044	386.745
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2014.	(201.154)	146.215	(54.939)

Rizik od promene cena

Društvo nije izloženo većem riziku od promene cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da nema 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:

	2015	2014
Instrumenti sa fiksnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva		
Finansijske obaveze	98.236	157.160
	(98.236)	(157.160)
Instrumenti sa varijabilnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva	23.778	86.574
Finansijske obaveze	78.115	63.777
	(54.337)	22.797

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih dugoročnih kredita od banaka. U toku 2014. godine Društvo je završilo proces sporazumnog finansijskog restrukturiranja sa bankama i kamatna stopa po osnovu kredita je promenjena u fiksnu koja iznosi 2,5% godišnje. 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 2015. godine postoji izloženost Društva po osnovu preuzetih obaveza ovog tipa u iznosu RSD 896.950 hiljada.

Potraživanja od kupaca

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

U hiljadama RSD	2015	2014
Kupci u zemlji	213	888
Kupci u inostranstvu		165
- Evro zona		165
- Ostali		
Ukupno	213	1.053

Ispravka vrednosti

Starosna struktura potraživanja od kupaca data je u narednoj tabeli:

<u>U hiljadama RSD</u>	Bruto	Ispravka	Bruto	Ispravka
	2015	vrednosti	2014	vrednosti
Nedospela potraživanja	60		982	
Docnja od 0 do 30 dana	62		33	
Docnja od 31 do 90 dana			13	
Docnja preko 365 dana	1.357	1.266	2.428	2.403
Ukupno	1.479	1.266	3.456	2.403

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

U hiljadama RSD	2015	2014
Stanje 1. januara	2.403	3.132
Povećanja	74	202
Smanjenja	(1.211)	(931)
Stanje 31. decembar	1.266	2.403

(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 2015. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 meseca	3 meseca do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti					
Potraživanja	213				213
Ostala potraživanja	484	35.148			35.632
Dugoročni finansijski plasmani			54.368	13.953	68.321

Kratkoročni finansijski plasmani		404			404
Ukupno	697	35.552	54.368	13.953	104.570
Kratkoročne finansijske obaveze	78.212	65.094			143.306
Obaveze iz poslovanja	25.219				25.219
Ostale obaveze	51.114				51.114
Dugoročne obaveze			36024		36.024
Ukupno	154.545	65094	36024	0	255.663

Ročna neusklađenost na dan 31. decembar 2014.	(153.848)	(29.542)	18.344	13.953	(151.093)
--	------------------	-----------------	---------------	---------------	------------------

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31. decembra 2014. godine:

U hiljadama RSD	Do		1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
	3 meseca	3 meseca do 1 godine			
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	56				56
Potraživanja	1.053				1053
Ostala potraživanja	351	42.210			42.561
Dugoročni finansijski plasmani			271.281	16.473	287.754
Kratkoročni finansijski plasmani	110	272			382
Ukupno	1.570	42.482	271.281	16.473	331.806

Kratkoročne finansijske obaveze	78	233			
Obaveze iz poslovanja	50.389				50.389
Ostale obaveze	34.925	7689			42.614
Dugoročne obaveze			293.431		293.431
Ukupno	85.392	7.922	293.431	0	386.745
Ročna neusklađenost					
na dan 31. decembar 2014.	(83.822)	34.560	(22.150)	16.473	(54.939)

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.

	2015	2014
Ukupne obaveze	232.773	396.180
Minus: Gotovinski ekvivalenti i gotovina	0	56
Neto dugovanje	232.773	396.124
Ukupan kapital	0	13.437
Koeficijent zaduženosti		29,48

7. SOPSTVENE AKCIJE

U toku 2015. godine Društvo nije vršilo otkup sopstvenih akcija.

8. NAJVAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE POSLOVNE 2015. GODINE

Rešenjem Privrednog suda u Beogradu (Posl.br. 5. Reo. 6/2016) dana 08.02.2016. pokreće se prethodni stečajni postupak radi ispitivanja ispunjenosti uslova za otvaranje postupka stečaja nad „Društvom,, u skladu sa unapred pripremljenim planom reorganizacije.

9. NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Društvo je u toku 2015. godine imalo sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

Kupci zavisna pravna lica ino:

-Galeb Gte d.o.o.Banja Luka	4.743.573,58
-Monteling d.o.o. Podgorica	2.406.151,03
Ukupno:	7.149.724,61

Kupci povezana pravna lica:

-Galeb FSU ad Beograd	5.787.771,17
-Sigma ad Subotica	939.698,00
-Zimpa ad Ub	2.767.569,64
Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	4.866,19
-Galeb System doo Šabac	70.043,50
-Galeb Group d.o.o. Podgorica	165.635,29
Ukupno:	9.735.583,79

Potraživanja po osnovu jemstva:

-Galeb Group d.o.o. Beograd	11.884.870,53
- Sigma a.d. Subotica	1.839.506,12
Ukupno:	13.724.376,65

Dugoročne pozajmice zavisna i povezana lica:

-SDD ITG d.o.o. Beograd	1.913.564,25
-Galeb FSU a.d.Beograd	15.590.565,97
- Sigma a.d. Subotica	39.373,68
-Zimpa a.d. Ub	6.214.499,44
ITG Komunikacije d.o.o. Beograd	20.000,00
Ukupno:	23.758.003,34

Dobavljači zavisna i povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd	438.291,84
-Optoelektronika d.o.o. Beograd	180.818,69
-Galeb System d.o.o. Šabac	5.837,76
-Monteling Podgorica	1.922.436,76
Ukupno:	2.547.385,05

Obaveze po osnovu jemstva prema zavisnim i povezanim licima:

-Galeb System d.o.o. Šabac	116.081,37
-Galeb Rent d.o.o. Šabac	29.110,57
-Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	25.200,00
Ukupno	170.391,94

Obaveze po osnovu primljenog avansa od zavisnim i povezanim licima:

Galeb Group d.o.o. Podgorica 3.648.783,00

Ukupno: 3.648.783,00

Prihodi od prodaje robe povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd 2.363,98

-Galeb FSU a.d. Beograd 55.499,37

-Optoelektronika d.o.o. Beograd 4.055,16

-Galeb System d.o.o. Šabac 89.987,27

Ukupno: 151.905,78

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezana pravna lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd 1.204.083,00

-Galeb FSU a.d. Beograd 2.424.797,07

-Zimpa a.d. Ub 1.806.124,50

-Sigma a.d. Subotica 602.041,50

Ukupno: 6.037.046,07

Finansijski prihodi:

-Sigma a.d. Beograd 5.034,08

-Zimpa a.d. Ub 383.596,16

-Galeb FSU a.d. Beograd 1.074.619,83

-ITG Komunikacije d.o.o. Beograd 1.490,54

Ukupno: 1.464.740,61

Troškovi zavisna i povezana lica:

-Galeb Group d.o.o. Beograd 4.370.405,11

-Optoelektronika 2008 d.o.o. Beograd	403.409,17
-Galeb Rent d.o.o. Šabac	2.071.660,61
-Galeb Metal Pack d.o.o. Šabac	81.113,47
-Galeb System d.o.o. Šabac	200.942,13
Ukupno	7.127.530,49

Finansijski rashodi povezana pravna lica:

-Galeb Metal Pack d.o.o. Šabac	445.844,36
--------------------------------	------------

10. ISTRAŽIVANJE I RAZVOJ

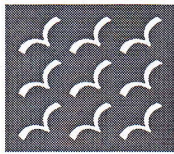
Nije bilo značajnijih aktivnosti u segmentu istraživanja tržišta.

U Beogradu, 22.04.2016. godine



Direktor Društva

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "N. Jelić", written over a horizontal line.



**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. juna 2016. godine.

Beograd, 25.04.2016.



Direktor društva

Nemanja Janković

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: 184.697.140,00 RSD

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 sam zaposlena na mestu šefa računovodstva i da sam odgovorno lice za sastavljanje godišnjeg finansijskog izveštaja za 2015. godinu i konsolidovanog finansijskog izveštaja za 2015. godinu, i da su 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, 27.04.2016.



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 /3 1 48 111, 31 48 222, Fax. +381 11 /2 1 07 164

www.galeb.com