



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

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ  
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	GALEB GTE AD				
Матични број	07092008	ПИБ	100003197	Општина	BEOGRAD
Место	BEOGRAD		ПТТ број	11000	
Улица	BATAJNIČKI PUT		Број	23	

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

консолидовани финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2011. годину,

обвезник се разврстао као  правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе	Обвезнику на регистровану адресу.				
Назив	<input type="text"/>				
Општина	<input type="text"/>				
Место	<input type="text"/>		ПТТ број	<input type="text"/>	
Улица	<input type="text"/>		Број	<input type="text"/>	

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Име и презиме/назив	0409973777012-DRAGANA GAJIĆ				
Место	ŠABAC				
Улица	POCERSKA		Број	111	
E-mail	jelena.ivanovic@galeb.com				
Телефон	015/367-722				

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис \_\_\_\_\_

Име

Презиме

ЈМБГ





**GALEB  
G · T · E**

## IZJAVA

Izjavljujem da od strane nadležnog organa privrednog društva nije doneta odluka o usvajanju konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2011. godinu. Odluka će biti doneta na redovnom zasedanju Skupštine društva koja će biti održana do 30. juna 2012. Godine.

Beograd, 27.04.2012.

Generalni direktor  
Slobodan Veselinović



**GALEB GTEa.d.**

Batajnički put 23, 11080 Beograd, Srbija

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

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

Ukupan upisani i uplaćeni akcijski kapital: 2.581.129.11EUR

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

[www.galeb.com](http://www.galeb.com)



РЕВИЗОРСКА КУПА

УДИТОР

**„GALEB GTE” А.Д.  
БЕОГРАД**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ  
РЕВИЗОРА**

*Консолидовани финансијски извештаји  
31. децембар 2011. године*

Београд, април 2012. године

## САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА .....1-2

### ПРИЛОГ

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ КОНСОЛИДОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ





РЕВИЗОРСКА КУПА

УДИТОР

11000 Београд, Страхинића бани 26  
тел/факс (+38111) 2624-932, 2182-752, 2632-255  
www.auditor.rs; e-mail: auditor@ikomline.net

## ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

### СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „GALEB GTE” А.Д. БЕОГРАД

Обавили смо ревизију приложених консолидованих финансијских извештаја „GALEB GTE” а.д. Београд (у даљем тексту: „Матично друштво”) и његових зависних друштава „SDD Information Technology Group” д.о.о. Београд, „Galeb GTE” д.о.о. Бања Лука и „Монтелинг” д.о.о. Подгорица (заједно у даљем тексту: „Група”) који обухватају консолидовани биланс стања на дан 31. децембар 2011. године и одговарајући консолидовани биланс успеха, консолидовани извештај о променама на капиталу и консолидовани извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз консолидоване финансијске извештаје.

#### *Одговорност руководства за консолидоване финансијске извештаје*

Руководство Групе је одговорно за припремање и одговарајуће обелодањивање консолидованих финансијских извештаја. Одговорност руководства обухвата: успостављање, примену и одржавање интерних контрола релевантних за састављање и истинито приказивање консолидованих финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке; одабир и примену одговарајућих рачуноводствених политика и коришћење најбољих могућих рачуноводствених процена.

#### *Одговорност ревизора*

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним консолидованим финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да консолидовани финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.



## ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

### СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „GALEB GTE” А.Д. БЕОГРАД

#### *Одговорност ревизора (наставак)*

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у консолидованим финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у консолидованим финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију консолидованих финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације консолидованих финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења.

#### *Мишљење*

По нашем мишљењу, консолидовани финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Групе на дан 31. децембар 2011. године, као и резултате њеног пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Београд, 27. април 2012. године



Овлашћени ревизор

*Nikola Arsović*  
Никола Арсовић

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

Naziv: GALEB GTE AD

Sedište: BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## BILANS STANJA - konsolidovani



7005011811150

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa računa račun	P.O.Z.I.C.I.J.A	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		216160	254528
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003	17	9927	9895
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	18	414	548
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	19	168426	155841
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	19	168426	155841
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		37393	88251
030 do 032, 039 (deo)	1. Učesca u kapitalu	010	20	10032	10032
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	21	27361	78219
	<b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>	012		963047	790319
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	22	161038	179530
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROČNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		502009	610789
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	23	343204	423210
223	2. Potrazivanja za više plaćen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	24	103691	177000
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	25	3634	8078



Grupa računa račun	P.O.Z.I.C.I.J.A.	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost iektivna vremenska razgranicenja	020	26	51480	3801
288	V. DOLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	27	107136	107136
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022		986343	1151981
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		986343	1151981
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		177165	266565
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	28	337564	348509
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		191029	191029
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		688	647
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		5897	5897
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106		1973	1973
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		3578	3154
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		141555	152307
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		648778	803262
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	29	2230	7070
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	30	178020	148414
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		176139	145080
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		2781	4334
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	31	467629	646798
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		149486	121397
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjelih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		241395	465117
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		43837	40699
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		32698	18272
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		223	1313



Grupa racuna, racun	P O Z I C I J I A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tezuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		986343	1151901
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		177165	266595

u BEOGRADU dana 26.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik, RS", br. 114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - pradužetnik	
07092008 Maticni broj	100003197 PIB
Sifra delatnosti	
Popunjiva Agencija za privredne registre	
650 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv: GALEB GTE AD

Sedište: BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## BILANS USPEHA - konsolidovani



7005011811167

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		1184822	1205383
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4	1172866	1185536
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	5	1408	159
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	6	3068	5331
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	6	2867	0
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	7	10147	14367
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		1147756	1116548
60	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	8	641319	603268
61	2. Troškovi materijala	209	9	179669	159605
62	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	10	135820	101909
64	4. Troškovi amortizacija i rezervisanja	211	11	12367	9653
63 i 65	5. Ostali poslovni rashodi	212	12	178551	244093
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		36866	86835
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	13	44354	40165
66	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	14	82305	92276
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	15	14993	12412
67 i 68	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	16	16903	12244
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		17895	34890
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 69	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
69 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222		4129	22

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOIP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		13766	34888
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Porasli rashod perioda	225		478	1383
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	102080
723	D. Isplaćena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		13287	135046
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	A% NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231		2070	1148
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232		11217	134397
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

u BEOGRADU dana 26.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]



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

Naziv :GALEB GTE AD

Sedište :BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005011811174

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>			
1. Prodaja i primljeni avansi	301	1486556	1371450
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1465811	1340162
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	11922	7412
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	6823	15876
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (4 do 5)</b>			
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	305	1611457	1265682
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1340119	1023790
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	124448	96575
3. Plaćene kamate	308	15688	27125
4. Poroz na dobitak	309	1342	2225
5. Plaćanja po osnovi ostalih javnih prihoda	310	120980	119938
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	<b>311</b>	<b>0</b>	<b>101708</b>
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	<b>312</b>	<b>124901</b>	<b>0</b>
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>			
1. Prodaja akcija i udele (neto prilivi)	313	74459	4893
1. Prodaja akcija i udele (neto prilivi)	314	0	3162
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	1131	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	73328	0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	0	1401
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>			
1. Kupovina akcija i udele (neto odlivi)	319	6728	282652
1. Kupovina akcija i udele (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	6728	127033
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	0	155918
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)</b>	<b>323</b>	<b>67731</b>	<b>0</b>
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)</b>	<b>324</b>	<b>0</b>	<b>276059</b>



P O Z I C I J A	AOP	I z n o s	
		Tekuća godina:	Prethodna godina:
	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	80342	188419
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	80342	188419
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)</b>	329	26177	15968
1. Otkop sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i nastale obaveze (neto odlivi)	331	1502	0
3. Finansijski lizing	332	1310	3351
4. Isplacena dividende	333	23365	12617
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)</b>	334	54165	172451
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)</b>	335		
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	1641357	1564762
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	1844382	1568602
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338		
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	339	3005	3840
<b>A%, GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	6978	9675
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	182	1748
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	521	605
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	3634	6978

u BEGRADU dana 26.4.2012. godine

Lica odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

B. V. V. V. V.



Zakonski zastupnik

[Signature]

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07092008 Matični broj		100003197 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 28

Naziv: GALEB GTE AD

Sedište: BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005011811198

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
			AOP		AOP		AOP		AOP	
			2		3		4		5	
1	Stanje na dan 01.01. prethodna godine <u>2010</u>	401	186699	414	4285	427		440		
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402	45	415		428		441		
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442		
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	404	186744	417	4285	430		443		
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444		
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445		
7	Stanje na dan 31.12. prethodna godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	407	186744	420	4285	433		446		
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucnoj godini - povecanje	408		421		434		447		
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucnoj godini - smanjenje	409		422		435		448		
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	410	186744	423	4285	436		449		
11	Ukupna povecanja u tekucnoj godini	411		424		437		450		
12	Ukupna smanjenja u tekucnoj godini	412		425		438		451		
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	413	186744	426	4285	439		452		

Red. br.	O.P.I.S.	Rezerve (racun 321-322)		Revalorizacione rezerve (racun 330 i 331)		Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)		Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)	
		AOP		AOP		AOP		AOP	
		6		7		8		9	
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	453	647	466	5962	479	2261	492	2989
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	456	647	469	5962	482	2261	495	2989
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	165
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	85	484	288	497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	459	647	472	5897	485	1973	498	3154
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	462	647	475	5897	488	1973	501	3154
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	41	476		489		502	424
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	465	688	478	5897	491	1973	504	3578



Red. br.	O P I S	AOB	Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	AOB	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOB	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (račun 037.237)	AOB	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	505	51268	518		531		544	248153
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanja	506		519		532		545	45
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenja	507	45	520		533		546	45
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	508	51223	521		534		547	248153
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509	101084	522		535		548	100248
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	83
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	511	152307	524		537		550	348699
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanja	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenja	513		526		539		552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	514	152307	527		540		553	348699
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515		528	449	541		554	5851
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516	10752	529	449	542		555	17638
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	517	141555	530		543		556	337564



Red. br.	OPIS	ADP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 2a)
1	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	557	
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	564	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	569	

u BEOGRADU dana 26.4.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



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



**GALEB**  
**G · T · E**

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA  
2011. GODINU**

## 1. Osnovni podaci o preduzeću

„GALEB GTE“ a.d. Beograd (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 1984. godine i od tada prošlo kroz niz organizacionih i pravnih transformacija. Danas je to akcionarsko društvo, čijih se 70,852% akcija nalazi u vlasništvu Radoslava Veselinovića kao većinskog vlasnika. Preostalih 29,048% akcija pripada manjinskim akcionarima.

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

Na dan 31.12.2011. godine, Društvo zapošljava 115 radnika, a 31.12.2010. godine zapošljavalo je 96 radnika. Prema podacima iz 2011. godine, društvo je razvrstano kao veliko pravno lice, a sve na osnovu podataka iz finansijskog izveštaja za 2011. godinu, podataka o srednjem kursu evra na dan 31.12.2011. godine, koji je iznosio 104,6409 dinara.

Matično preduzeće GALEB GTE a.d., od 04.08.2008. godine u svom sastavu ima zavisno pravno lice SDD INFORMATION TECHNOLOGY GROUP sa sedištem u Beogradu –Zvezdara, matični broj 17325485, u kojem poseduje 51% ukupnog kapitala, GALEB GTE BANJA LUKA DOO sa sedištem u Banja Luci MBS 71-01-0140-09 u vlasništvu 100% kapitala i MONTELING DOO sa sedištem u Podgorici matični broj 02749008 u vlasništvu 80% kapitala.

## 2. Značajne računovodstvene politike

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

### 2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

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

Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2011. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br.46/2006) i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva.

### 2.2. Preračun stranih valuta

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

### 2.3. Nematerijalna ulaganja

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

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



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

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

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

### 3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su po fer vrednosti, odnosno knjigovodstvene vrednosti na dan 31.12.2011. godine, umanjene za akumuliranu amortizaciju i ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenja postoje.

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

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

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

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

#### 3.1 Zalihe

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

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

#### 3.2. Kratkoročna potraživanja i plasmani

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

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

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



Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana - preduzeće nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode preduzeća. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

### 3.3. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

### 3.4. Vanbilansna sredstva/obaveze

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

### 3.5. Rezervisanja

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

#### Penzije i ostale naknade zaposlenima

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

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

### 3.6. Obaveze

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

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

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

Prilikom početnog priznavanja Društvo meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja pošteni vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza. Nakon početnog priznavanja, Društvo meri sve finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti, osim obaveze koje drži radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po pošteni vrednosti.

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

Smanjenje obaveza po osnovu zakona, vanpamičnog poravnanja i sl. vrši se direktnim otpisivanjem.

### 3.7. Odloženi porez na dobit

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

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

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

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

### 3.8. Prihodi i rashodi

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

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

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

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



#### 4. Prihodi od prodaje

u 000 din

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelinq	Eliminacija	Svega
1.	Prihodi o prodaje	1.000.770	161.370	13.203	2.266	-4.743	1.172.866
	<i>Svega:</i>	1.000.770	161.370	13.203	2.266	-4.743	1.172.866

#### 5. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelinq	Eliminacija	Svega
1.	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	1.408					1.408
	<i>Svega:</i>	1.408					1.408

#### 6. Povećanje i smanjenje vrednosti zaliha učinaka

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

Povećanje zaliha gotovih proizvoda na kraju perioda 31.12.2011. iznosi 3.068 hiljada dinara, a smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje iznosi 2.867 hiljada dinara i odnosi se samo na matično Društvo.

#### 7. Ostali poslovni prihodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelinq	Eliminacija	Svega
1.	Ostali poslovni prihodi	8.686		1.461			10.147
	<i>Svega:</i>	8.686		1.461			10.147

#### 8. Nabavna vrednost prodane robe

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelinq	Eliminacija	Svega
1.	Nabavna vrednost prodane robe	505.000	128.707	7.544	68		641.319
	<i>Svega:</i>	505.000	128.707	7.544	68		641.319

#### 9. Troškovi materijala

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelinq	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi materijala za izradu	189.872	8.312	503	1.201	219	179.669
	<i>Svega:</i>	189.872	8.312	503	1.201	219	179.669



10. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montel ing	Elimina cija	Svega
1.	Troškovi bruto zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	120.140	14.323	831	526		135.820
	<i>Svega:</i>	120.140	14.323	831	526		135.820

11. Troškovi amortizacije i rezervisanja

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montel ing	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi amortizacije i rezervisanja	11.417	859	111			12.387
	<i>Svega:</i>	11.417	859	111			12.387

12. Ostali poslovni rashodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montel ing	Eliminacij a	Svega
1.	Ostali poslovni rashodi	172.617	4.482	5.647	318	-4.503	178.561
	<i>Svega:</i>	172.617	4.482	5.647	318	-4.503	178.561

13. Finansijski prihodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montel ing	Eliminacija	Svega
1.	Finansijski prihodi	44.212	115	2	4	+21	44.354
	<i>Svega:</i>	44.212	115	2	4	+21	44.354

14. Finansijski rashodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montel ing	Eliminacija	Svega
1.	Finansijski rashodi	62.132	171	2			62.305
	<i>Svega:</i>	62.132	171	2			62.305

## 15. Ostali prihodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelina	Eliminacija	Svega
1.	Ostali prihodi	14.980			3		14.983
	Svega:	14.980			3		14.983

## 16. Ostali rashodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelina	Eliminacija	Svega
1.	Ostali rashodi	15.998	5				16.003
	Svega:	15.998	5				16.003

## 17. GOODWILL

Iznos učešća matičnog pravnog lica u kapitalu zavisnog pravnog lica bilo je veće od tog kapitala koji pripada matičnom pravnom licu, tako da se za iznos razlike od 9.927 hiljade dinara iskazao goodwill.

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

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelina	Eliminacija	Svega
1.	Ostala nematerijalna ulaganja	414					414
	Svega:	414					414

## 19. Nekretnine, postrojenja, oprema

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelina	Eliminacija	Svega
1.	Nekretnine, postrojenja i oprema	165.687	2.147	592			168.426
	Svega:	165.687	2.147	592			168.426

## 20. Učešća u kapitalu

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelina	Eliminacija	Svega
1.	Učešće u kapitalu	20.133				-10.101	10.032
	Svega:	20.133				-10.101	10.032

## 21. Ostali dugoročni finansijski plasmani

U okviru ove pozicije, iskazana su potraživanja od zaposlenih po osnovu dugoročnih stambenih kredita u iznosu od 107 hiljada dinara i dugoročni robni kredit prema Telekomu u iznosu od 32.977 hiljada dinara. Takođe, u okviru ove pozicije se nalazi i ispravka vrednosti učešća u kapitalu u iznosu od 5.723 hiljada dinara.

## 22. Zalihe

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelina	Eliminacija	Svega
1.	Materijal za izradu	56.059	10.982				67.041
2.	Rezervni delovi	5.167					5.167
3.	Gotovi proizvodi	12.843					12.843
4.	Roba	55.177	693		125		55.995
5.	Nedovršena proizvodnja	2.346					2.346
6.	Dati avansi	17.626	16				17.641
7.	Alat i inventar u skladištu		6				6
	<i>Svega:</i>	149.218	11.695		125		161.038

## 23. Potraživanja

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelina	Eliminacija	Svega
1.	Kupci zavisna i povezana pravna lica	100.292	516			-9.865	90.943
2.	Kupci u zemlji	199.119	2.784	9.842	394		212.139
3.	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	12.731					12.731
4.	Kupci u inostranstvu	10.270	1.986		838		13.094
5.	Potraživanja od zaposlenih	1.328	6				1.334
6.	Ostala potraživanja	34.562	3.058	165	640		38.425
	<i>Svega:</i>	332.840	8.350	10.007	1.672	-9.865	343.204

### Matično društvo

#### Kupci povezana pravna lica:

-Galeb Group	73.712.916,57
-Galeb Fsu	17.307.402,86
-Sigma	63.747,90
-Galeb Metal Pack	0,00
-Optoelektronika	27.622,87
-Galeb Group Podgorica	142.504,16
<b>Ukupno:</b>	<b>91.274.194,36</b>

#### Kupci zavisna pravna lica:

SDD -	9.959,42
Galeb GTE-	6.351.836,58
Montelina-	2.656.118,79
<b>Ukupno:</b>	<b>9.017.914,79</b>

Kod usaglašenja potraživanja na dan 31.12.2011. godine sa kupcem Telekom Srbija AD, ustanovljeno je da postoji neusaglašenost u iznosu od 65.957.368,14 dinara. Razlog neusaglašenja je što su decembarски računi u Telekomu knjiženi u januaru mesecu 2012. godine, od čega su veći iznosi po sledećim fakturama:



-račun FAK11-01538	29.12.2011.	u iznosu od	30.423.272,81
-račun FAK11-01572	29.12.2011.	u iznosu od	4.165.741,30
-račun FAK11-01611	27.12.2011.	u iznosu od	1.387.343,88
-račun FAK11-01521	29.12.2011.	u iznosu od	1.283.226,40
-račun FAK11-01531	29.12.2011.	u iznosu od	1.079.995,00

Dana 10.02.2011.godine, zaključen je Ugovor o ustupanju potraživanja između GALEB GTE, Credit Agricole bankom i Telekom Srbija a.d. kojim se reguliše vraćanje kredita broj 00-421-0101498.1 banke Credit Agricole. Na dan 31.12.2011. saldo na potraživanju (konto 218) po ovom osnovu je 24.595.847,73 dinara.

#### 24. Kratkoročni finansijski plasmani

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteleng	Eliminacija	Svega
1.	Kratkoročni krediti i zajmovi matična i povezana pravna lica	105.807				-2.116	103.691
	Svega	105.807				-2.116	103.691

Kratkoročni krediti i zajmovi matična, zavisna i povezana lica:

-SDD ITG	2.115.995,95
-Galeb Fsu	20.915.030,91
-Sigma	442.842,97
-Zimpa	9.351.385,00
-Galeb Group	72.981.345,61
<b>Ukupno:</b>	<b>105.806.600,44</b>

#### 25. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteleng	Eliminacija	Svega
1.	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	2.512	141	937	44		3.634
	Svega	2.512	141	937	44		3.634

#### 26. Porez na dodatu vrednost i AVR

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteleng	Eliminacija	Svega
1.	Porez na dodatu vrednost i AVR	45.220		8	6.252		51.480
	Svega:	45.220		8	6.252		51.480

#### 27. Odložena poreska sredstva u matičnom društvu

Odložena poreska sredstva iznose 107.135.913,81 RSD. Poreski kredit je obračun u iznosu 2.688 hiljada RSD, ali nije knjižen u matičnom preduzeću. Procena je rukovodstva da se odložena poreska sredstva ne uvoćavaju.

## 28. Osnovni kapital

### Pregled učešća u kapitalu matičnog društva i (nekontrolnog) manjinski interes

Grupa računa	Pozicija	Galeb	GIE-	Monteling		SDD-ITG		Suma
		GTE	Bl	Kapital MPL 80%	Manjinski interes 20%	Kapital MPL 51%	Manjinski interes 49%	
	PASIVA A KAPITAL	323.614	2.400	4.451	1.113	3.245	3.118	337.941
30	OSNOVNI KAPITAL	190.959	107			73	70	191.208
32	III REZERVE	607				41	40	688
33	IV REVALORIZACIONE REZERVE	5.897						5.897
332	Nerealizovani dobitci po osnovu HOV	1.973						1.973
333	Nerealizovani gubici po osnovu HOV	3.578						3.578
34	V. NERASPOREDJENI DOBITAK	127.755	2.293	4.048	1.162	3.131	3.008	141.098
35	VI GUBITAK			197	49			246

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Osnovni kapital	190.959	143	107		180	191.029
2.	Rezerve	607	81				688
3.	Revalorizacione rezerve	5.897					5.897
4.	Nerealizovani dobitak	1.973					1.973
5.	Nerealizovani gubitak	3.578					3.578
6.	Neraspoređeni dobitak	127.755	6.139	2.293	5.810	6 449	141.555
7.	Gubitak				246	203 449	0
	Svega:	323.614	6.363	2.400	5.564	-832 +455	337.564

## 29. Dugoročna rezervisanja matično društvo

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Dugoročna rezervisanja	2.230					2.230
	Svega:	2.230					2.230

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

## 30. Dugoročne obaveze

R. br.	Opis	GTE	SDD	GTE Barja Luka	Monting	Eliminacija	Svega
1.	Dugoročne obaveze	178.920					178.920
	Svega:	178.920					178.920

## Matično Društvo

Pregled dugoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2011	Kamata	Obezbeđenje
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310-5100830922	16.08.2011	16.07.2016	EUR 210.000	EUR 210.000	3-m EURIBOR + 9.00%	4 menice, 4 ugovora ovlašćenja, Ugovori o solidarnom jamstvu Radoslav Veselinovic 10832310-5100830922/1, Ugovori o solidarnom jamstvu Galeb FSU a.d. 10832310-5100830922/2, Ugovori o solidarnom jamstvu Zimpa Ub 10832310-5100830922/3, Ugovori o solidarnom jamstvu Galeb Rent d.o.o. 10832310-5100830922/4, Ugovori o solidarnom jamstvu Sigma a.d. Subotica 10832310-5100830922/5, Ugovori o solidarnom jamstvu Galeb Metaloplastika a.d. 10832310-5100830922/6, Ugovori o solidarnom jamstvu Galeb Group, 10832310-5100830922/7, Hipoteka Poslovna zgrada Galeb GTE
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanim kamatnom stopom br. 10532200-5100811027 od 25.08.2010.	25.08.2010	30.08.2015	EUR 1.600.000	EUR 1.405.546,58	3-m EURIBOR + 4,00%	4 menice, 4 ugovora ovlašćenja, Ugovori o solidarnom jamstvu Galeb Group 10532200-5100811027/1, Ugovori o solidarnom jamstvu Galeb Metaloplastika a.d. 10532200-5100811027/2, Ugovori o solidarnom jamstvu Galeb FSU a.d 10532200-5100811027/3, Ugovori o solidarnom jamstvu Zimpa Ub 10532200-5100811027/4, Ugovori o solidarnom jamstvu Galeb Rent d.o.o. 10532200-5100811027/5, Hipoteka Poslovna zgrada GALEB GTE



r. br.	Opis	2011	2010.
1.	Obaveze po osnovu opreme uzete u finansijski lizing	2.781	4.354
	Svega:	2.781	4.354

	Broj i datum ugovora	Datum dospeća	EUR	2010.	2011.
Raiffeisen Leasing	11430/06 09.11.2006.	01.11.2012.	4.197,70 €	448.606,94	444.961,24
Raiffeisen Leasing	11431/06 09.11.2006.	01.11.2012.	4.197,70 €	448.606,94	444.961,24
Intesa Leasing	2007- 001828 12.11.2007.	12.11.2012.	2.184,43€	236.214,87	234.295,19
Intesa Leasing	2007- 001833 26.11.2007.	20.11.2012.	2.698,55 €	260.996,02	278.712,42
Intesa Leasing	2007- 001830 28.02.2008.	20.02.2013.	3.100,86€	335.292,04	332.567,18
Intesa Leasing	2007- 001832 23.04.2008.	22.04.2013.	3.203,31 €	346.392,17	343.577,10
Intesa Leasing	2008- 002141 17.04.2008.	22.04.2013.	8.878,85 €	960.120,66	952.317,93
NLB Leasing	7536/09 03.07.2009.	03.07.2014.	12.636,46 €	1.358.286,18	1.347.248,09
S-Leasing	Br.8241/11	01.02.2016.	9.259,67 €		976.432,20
S-Leasing	Br.8242/11	01.02.2016.	9.259,67 €		976.432,20
	Ukupno:		59.717 €	4.414.515,80	6.331.504,79
	Minus: Deo koji dospeva do jedne godine			3.014.812,95	3.550.621,87
				1.399.702,85	2.780.882,92

Sredstvo obezbeđenja potraživanja po ugovorima o lizingu su sopstvene menice.

### 31. Kratkoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Montelino	Eliminacija	Svega
1.	Kratkoročne obaveze	149.485	1.914			-2.116 +203	149.486
	Svega:	149.485	1.914			-2.116 +203	149.486

Matično društvo

Pregled kratkoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobranja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2011	Kamata	Obezbeđenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirnom overdraft kreditu – dozvoljenom prekoračenju na tekućem račun kreditna kartica br. 00-410-1135643.3 od 01.08.2011	01.08.2011.	01.02.2012.	RSD 5.000.000,00	RSD 2.820.648,20	1,5% mesečno	7. blanko menica, Ugovorno ovlašćenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna kartica br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011	08.12.2011.	31.05.2012.	RSD 30.000.000,00	RSD 30.000.000,00	1,4% mesečno	7. blanko menica, Ugovorno ovlašćenje, Ugovor o jamstvu br. 00-410-0906609.6 GALEB GROUP, Hipoteka Cerovac, Hipoteka UB

Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine prikazan je u sledećoj tabeli:

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobranja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2011	Kamata	Obezbeđenje
Credit Agricole Bank	Ugovor o dinarskom kreditu br. 00-421-0101496.1 od 10.02.2011.	10.02.2011	29.12.2012	EUR 470.100,06	EUR 240.954,24	3-m EURIBOR + 4,00%	5 blanko menica, 2 ugovorna ovlašćenja, Ugovor o ustupanju potraživanja

Način vraćanja kredita po osnovu Ugovora o dinarskom kreditu br. 00-421-0101496.1 zaključenog 10.02.2011. godine sa Credit Agricole Bankom regulisan je Ugovorom o ustupanju potraživanja, zaključenim između GALEB GTE, Credit Agricole Bankom i Telekom Srbija a.d.

Tabela obaveza – deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine - na dan 31.12.2011

Banka	Vrsta plasmana	U hiljadama dinara iznos u RSD
Credit Agricole Bank	Ugovor o dinarskom kreditu br. 00-421-0101496.1 od 10.02.2011	25.214
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310-5100830922	2.801
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	42.437
	<b>UKUPNO</b>	<b>70.452</b>

o ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine prikazan je u sledećoj tabeli:

	Broj i datum ugovora	Datum dospeća	EUR	2010.	2011.
Raiffeisen Leasing	11430/08 09.11.2006	01.11.2012.	4.197,70	447.182,38	444.961,24
Raiffeisen Leasing	11431/08 09.11.2006	01.11.2012.	4.197,70	447.182,38	444.961,24
Intesa Leasing	2007- 001828 12.11.2007.	12.11.2012.	2.184,42	239.198,33	234.294,11
Intesa Leasing	2007- 001833 26.11.2007.	20.11.2012.	2.598,55	284.542,87	278.712,42
Intesa Leasing	2007- 001830 28.02.2008	20.02.2013.	2.840,31	284.154,97	283.191,48
Intesa Leasing	2007- 001832 23.04.2008.	22.04.2013.	2.371,10	236.248,39	254.315,65
Intesa Leasing	2008- 002141 17.04.2008.	22.04.2013.	6.569,98	656.066,86	704.672,40
NLB Leasing	7536/09 03.07.2009.	03.07.2014.	4.528,18	440.236,77	476.426,75
S-Leasing	Br.8241/11	01.02.2016.	2.034,55		214.543,30
S-Leasing	Br.8242/11	01.02.2016.	2.034,55		214.543,30
Ukupno:				3.014.812,95	3.550.621,87

Beograd, 26.04.2012.



Odgovorno lice





**GALEB**  
**G · T · E**

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA  
2011. GODINU**

## 1. Osnovni podaci o preduzeću

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

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

Na dan 31.12.2011. godine, Društvo zapošljava 115 radnika, a 31.12.2010. godine zapošljavalo je 96 radnika. Prema podacima iz 2011. godine, društvo je razvrstano kao veliko pravno lice, a sve na osnovu podataka iz finansijskog izveštaja za 2011. godinu, podataka o srednjem kursu evra na dan 31.12.2011. godine, koji je iznosio 104,6409 dinara.

Matično preduzeće GALEB GTE a.d., od 04.08.2008. godine u svom sastavu ima zavisno pravno lice SDD INFORMATION TECHNOLOGY GROUP sa sedištem u Beogradu –Zvezdara, matični broj 17325485, u kojem poseduje 51% ukupnog kapitala, GALEB GTE BANJA LUKA DOO sa sedištem u Banja Luci MBS 71-01-0140-09 u vlasništvu 100% kapitala i MONTELING DOO sa sedištem u Podgorici matični broj 02749009 u vlasništvu 80% kapitala.

## 2. Značajne računovodstvene politike

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

### 2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

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

Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2011. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (*MRS*) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (*MSFI*), Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br.46/2006) i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva.

### 2.2. Preračun stranih valuta

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

### 2.3. Nematerijalna ulaganja

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

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



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

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

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

### **3. Nekretnine, postrojenja i oprema**

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su po fer vrednosti, odnosno knjigovodstvene vrednosti na dan 31.12.2011. godine, umanjene za akumuliranu amortizaciju i ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenje postoji.

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

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

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

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

#### **3.1 Zalihe**

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

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

#### **3.2. Kratkoročna potraživanja i plasmani**

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

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

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



Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana - preduzeće nije uspeło sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode preduzeća. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

### **3.3. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

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

### **3.4. Vanbilansna sredstva/obaveze**

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

### **3.5. Rezervisanja**

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

### **Penzije i ostale naknade zaposlenima**

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

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

### **3.6. Obaveze**

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

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

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



Prilikom početnog priznavanja Društvo meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza. Nakon početnog priznavanja, Društvo meri sve finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti, osim obaveze koje drži radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po poštenoj vrednosti.

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

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

### **3.7. Odloženi porez na dobit**

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

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

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

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

### **3.8. Prihodi i rashodi**

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

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

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

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

#### 4. Prihodi od prodaje

u 000 din

R.br	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Prihodi o prodaje	1.000.770	161.370	13.203	2.266	-4.743	1.172.866
	<i>Svega:</i>	1.000.770	161.370	13.203	2.266	-4.743	1.172.866

#### 5. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	1.408					1.408
	<i>Svega:</i>	1.408					1.408

#### 6. Povećanje i smanjenje vrednosti zaliha učinaka

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

Povećanje zaliha gotovih proizvoda na kraju perioda 31.12.2011. iznosi 3.068 hiljada dinara , a smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje iznosi 2.867 hiljada dinara i odnosi se samo na matično Društvo.

#### 7. Ostali poslovni prihodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali poslovni prihodi	8.686		1.461			10.147
	<i>Svega:</i>	8.686		1.461			10.147

#### 8. Nabavna vrednost prodane robe

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Nabavna vrednost prodane robe	505.000	128.707	7.544	68		641.319
	<i>Svega:</i>	505.000	128.707	7.544	68		641.319

#### 9. Troškovi materijala

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi materijala za izradu	169.872	8.312	503	1.201	219	179.669
	<i>Svega:</i>	169.872	8.312	503	1.201	219	179.669



#### 10. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteli ng	Elimina cija	Svega
1.	Troškovi bruto zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	120.140	14.323	831	526		135.820
	<i>Svega:</i>	120.140	14.323	831	526		135.820

#### 11. Troškovi amortizacije i rezervisanja

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Troškovi amortizacije i rezervisanja	11.417	859	111			12.387
	<i>Svega:</i>	11.417	859	111			12.387

#### 12. Ostali poslovni rashodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacij a	Svega
1.	Ostali poslovni rashodi	172.617	4.482	5.647	318	-4.503	178.561
	<i>Svega:</i>	172.617	4.482	5.647	318	-4.503	178.561

#### 13. Finansijski prihodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Finansijski prihodi	44.212	115	2	4	+21	44.354
	<i>Svega:</i>	44.212	115	2	4	+21	44.354

#### 14. Finansijski rashodi

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Finansijski rashodi	62.132	171	2			62.305
	<i>Svega:</i>	62.132	171	2			62.305

**15. Ostali prihodi**

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali prihodi	14.980			3		14.983
	Svega:	14.980			3		14.983

**16. Ostali rashodi**

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostali rashodi	15.998	5				16.003
	Svega:	15.998	5				16.003

**17. GOODWILL**

Iznos učešća matičnog pravnog lica u kapitalu zavisnog pravnog lica bilo je veće od tog kapitala koji pripada matičnom pravnom licu, tako da se za iznos razlike od 9.927 hiljade dinara iskazao goodwill.

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

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Ostala nematerijalna ulaganja	414					414
	Svega:	414					414

**19. Nekretnine, postrojenja, oprema**

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Nekretnine, postrojenja i oprema	165.687	2.147	592			168.426
	Svega:	165.687	2.147	592			168.426

**20. Učešća u kapitalu**

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Učešće u kapitalu	20.133				-10.101	10.032
	Svega:	20.133				-10.101	10.032

## 21. Ostali dugoročni finansijski plasmani

U okviru ove pozicije, iskazana su potraživanja od zaposlenih po osnovu dugoročnih stambenih kredita u iznosu od 107 hiljada dinara i dugoročni robni kredit prema Telekomu u iznosu od 32.977 hiljade dinara. Takođe, u okviru ove pozicije se nalazi i ispravka vrednosti učešća u kapitalu u iznosu od 5.723 hiljada dinara.

## 22. Zalihe

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Materijal za izradu	56.059	10.982				67.041
2.	Rezervni delovi	5.167					5.167
3.	Gotovi proizvodi	12.843					12.843
4.	Roba	55.177	693		125		55.995
5.	Nedovršena proizvodnja	2.346					2.346
6.	Dati avansi	17.626	15				17.641
7.	Alat i inventar u skladištu		5				5
	<i>Svega:</i>	149.218	11.695		125		161.038

## 23. Potraživanja

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kupci zavisna i povezana pravna lica	100.292	516			-9.865	90.943
2.	Kupci u zemlji	199.119	2.784	9.842	394		212.139
3.	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	12.731					12.731
4.	Kupci u inostranstvu	10.270	1.986		838		13.094
5.	Potraživanja od zaposlenih	1.328	6				1.334
6.	Ostala potraživanja	34.562	3.058	165	640		38.425
	<i>Svega:</i>	332.840	8.350	10.007	1.872	-9.865	343.204

## Matično društvo

### Kupci povezana pravna lica:

-Galeb Group	73.712.916,57
-Galeb Fsu	17.307.402,86
-Sigma	83.747,90
-Galeb Metal Pack	0,00
-Optoelektronika	27.622,87
-Galeb Group Podgorica	142.504,16
<b>Ukupno:</b>	<b>91.274.194,36</b>

### Kupci zavisna pravna lica:

SDD –	9.959,42
Galeb GTE-	6.351.836,58
Monteling-	2.656.118,79
<b>Ukupno:</b>	<b>9.017.914,79</b>

Kod usaglašenja potraživanja na dan 31.12.2011. godine sa kupcem Telekom Srbija AD, ustanovljeno je da postoji neusaglašenost u iznosu od 65.957.368,14 dinara. Razlog neusaglašenja je što su decmbarski računi u Telekomu knjiženi u januaru mesecu 2012.godine.

od čega su veći iznosi po sledećim fakturama:



-račun FAK11-01538 29.12.2011. u iznosu od 30.423.272,81  
 -račun FAK11-01572 29.12.2011. u iznosu od 4.165.741,30  
 -račun FAK11-01611 27.12.2011. u iznosu od 1.367.343,88  
 -račun FAK11-01521 29.12.2011. u iznosu od 1.283.226,40  
 -račun FAK11-01531 29.12.2011. u iznosu od 1.079.995,00

Dana 10.02.2011.godine, zaključen je Ugovor o ustupanju potraživanja između GALEB GTE ,Credit Agricole bankom i Telekom Srbija a.d. kojim se reguliše vraćanje kredita broj 00-421-0101496.1 banci Credit Agricole. Na dan 31.12.2011. saldo na potraživanju ( konto 218 ) po ovom osnovu je 24.595.847,73 dinara.

#### 24. Kratkoročni finansijski plasmani

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kratkoročni krediti i zajmovi matična i povezana pravna lica	105.807				-2.116	103.691
	Svega	105.807				-2.116	103.691

Kratkoročni krediti i zajmovi matična ,zavisna i povezana lica:

-SDD ITG 2.115.995,95  
 -Galeb Fsu 20.915.030,91  
 - Sigma 442.842,97  
 -Zimpa 9.351.385,00  
 -Galeb Group 72.981.345,61  
**Ukupno: 105.806.600,44**

#### 25. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	2.512	141	937	44		3.634
	Svega	2.512	141	937	44		3.634

#### 26. Porez na dodatu vrednost i AVR

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Porez na dodatu vrednost i AVR	45.220		8	6.252		51.480
	Svega:	45.220		8	6.252		51.480

#### 27. Odložena poreska sredstva u matičnom društvu

Odložena poreska sredstva iznose 107.135.913,81 RSD. Poreski kredit je obračun u iznosu 2.688 hiljada RSD, ali nije knjižen u matičnom preduzeću. Procena je rukovodstva da se odložena poreska sredstva ne uvećavaju.

## 28. Osnovni kapital

### Pregled učešća u kapitalu matičnog društva i (nekontrolnog) manjinski interes

Grupa računa	Pozicija	Galeb GTE	GTE-BL	Monteling		SDD-ITG		Suma
		Kapital MPL 80,92%	Kapital MPL 100%	Kapital MPL 80%	Manjinski interes 20%	Kapital MPL 51%	Manjinski interes 49%	
	PASIVA A:KAPITAL	323.614	2.400	4.451	1.113	3.245	3.118	337.941
30	I.OSNOVNI KAPITAL	190.959	107			73	70	191.209
32	III REZERVE	607				41	40	688
33	IV REVALORIZACIONE REZERVE	5.897						5.897
332	Nerealizovani dobitci po osnovu HOV	1.973						1.973
333	Nerealizovani gubici po osnovu HOV	3.578						3.578
34	V.NERASPOREDJENI DOBITAK	127.756	2.293	4.648	1.162	3.131	3.008	141.998
35	VI GUBITAK			197	49			246

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Osnovni kapital	190.959	143	107		180	191.029
2.	Rezerve	607	81				688
3.	Revalorizacione rezerve	5.897					5.897
4.	Nerealizovani dobitak	1.973					1.973
5.	Nerealizovani gubitak	3.578					3.578
6.	Neraspoređeni dobitak	127.756	6.139	2.293	5.810	6 449	141.555
7.	Gubitak				246	203 449	0
	Svega:	323.614	6.363	2.400	5.564	-832 +455	337.564

## 29.Dugoročna rezervisanja matično društvo

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Dugoročna rezervisanja	2.230					2.230
	Svega:	2.230					2.230

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

### 30. Dugoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteljing	Eliminacija	Svega
1.	Dugoročne obaveze	178.920					178.920
	Svega:	178.920					178.920

### Matično Društvo

*Pregled dugoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:*

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobrava nja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2011	Kamata	Obezbeđenje
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310- 5100830922	16.06.2011	16.07.2016	EUR 210.000	EUR 210.000	3-m EURIBOR + 9,00%	4 menice, 4 ugovorna ovlašćenja, Ugovor o solidarnom jemstvu Radoslav Veselinović 10832310-5100830922/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d. 10832310- 5100830922/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10832310-5100830922/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10832310- 5100830922/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Sigma a.d. Subotica 10832310- 5100830922/5; Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d. 10832310- 5100830922/6; Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group , 10832310- 5100830922/7, Hipoteka Poslovna zgrada Galeb GTE
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionis anom kamatnom stopom br. 10532200- 5100611027 od 25.08.2010.	25.08.2010	30.08.2015	EUR 1.500.000	EUR 1.405.546,58	3-m EURIBOR + 4,00%	4 menice, 4 ugovorna ovlašćenja, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Group 10532200- 5100611027/1, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Metaloplastika a.d.10532200- 5100611027/2, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb FSU a.d 10532200-5100611027/3, Ugovoru o solidarnom jemstvu Zimpa Ub 10532200- 5100611027/4, Ugovoru o solidarnom jemstvu Galeb Rent d.o.o.10532200-5100611027/5, Hipoteka Poslovna zgrada GALEB GTE



r. br.	Opis	2011	2010
1.	Obaveze po osnovu opreme uzete u finansijski lizing	2.781	4.354
	<b>Svega:</b>	<b>2.781</b>	<b>4.354</b>

	Broj i datum ugovora	Datum dospeća	EUR	2010.	2011.
Raiffeisen Leasing	11430/06 09.11.2006.	01.11.2012.	4.197,70 €	448.606,94	444.961,24
Raiffeisen Leasing	11431/06 09.11.2006.	01.11.2012.	4.197,70 €	448.606,94	444.961,24
Intesa Leasing	2007-001828 12.11.2007.	12.11.2012.	2.184,43€	236.214,87	234.295,19
Intesa Leasing	2007-001833 26.11.2007.	20.11.2012.	2.598,55 €	280.996,02	278.712,42
Intesa Leasing	2007-001830 28.02.2008.	20.02.2013.	3.100,66€	335.292,04	332.567,18
Intesa Leasing	2007-001832 23.04.2008.	22.04.2013.	3.203,31 €	346.392,17	343.577,10
Intesa Leasing	2008-002141 17.04.2008.	22.04.2013.	8.878,85 €	960.120,66	952.317,93
NLB Leasing	7536/09 03.07.2009.	03.07.2014.	12.836,46 €	1.358.286,16	1.347.248,09
S-Leasing	Br.8241/11	01.02.2016.	9.259,67 €		976.432,20
S-Leasing	Br.8242/11	01.02.2016.	9.259,67 €		976.432,20
	Ukupno:		<b>59.717 €</b>	<b>4.414.515,80</b>	<b>6.331.504,79</b>
	Minus: Deo koji dospeva do jedne godine			<b>3.014.812,95</b>	<b>3.550.621,87</b>
				<b>1.399.702,85</b>	<b>2.780.882,92</b>

Sredstvo obezbeđenja potraživanja po ugovorima o lizingu su sopstvene menice.

### 31. Kratkoročne obaveze

R.br.	Opis	GTE	SDD	GTE Banja Luka	Monteling	Eliminacija	Svega
1.	Kratkoročne obaveze	149.485	1.914			-2.116 +203	149.486
	<b>Svega:</b>	<b>149.485</b>	<b>1.914</b>			<b>-2.116 +203</b>	<b>149.486</b>

Matično društvo

*Pregled kratkoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:*

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobranja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2011	Kamata	Obezbeđenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirnom overdraft kreditu – dozvoljenom prekoračenju na tekućem računu kreditna partija br. 00-410-1135643.3 od 01.08.2011	01.08.2011.	01.02.2012.	RSD 5.000.000,00	RSD 2.820.646,20	1,5% mesečno	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje
Komercijalna banka	Ugovor o okvirno obnovljivom kratkoročnom kreditu kreditna patija br. 00-410-0906609.6 od 08.12.2011	08.12.2011.	31.05.2012	RSD 30.000.000,00	RSD 30.000.000,00	1,4% mesečno	7 blanko menica, Ugovorno ovlašćenje, Ugovor o jemstvu br.00-410-0906609.6 GALEB GROUP, Hipoteka Cerovac, Hipoteka UB

Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine prikazan je u sledećoj tabeli:

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobranja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2011	Kamata	Obezbeđenje
Credit Agricole Bank	Ugovor o dinarskom kreditu br. 00-421-0101496.1 od 10.02.2011.	10.02.2011	29.12.2012	EUR 470.100,06	EUR 240.954,24	3-m EURIBOR + 4,00%	5 blanko menica, 2 ugovorna ovlašćenja, Ugovor o ustupanju potraživanja

Način vraćanja kredita po osnovu Ugovora o dinarskom kreditu br. 00-421-0101496.1 zaključenog 10.02.2011. godine sa Credit Agricole Bankom regulisan je Ugovorom o ustupanju potraživanja, zaključenim između GALEB GTE, Credit Agricole Bankom i Telekom Srbija a.d.

**Tabela obaveza – deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine - na dan 31.12.2011**

Banka	Vrsta plasmana	U hiljadama dinara Iznos u RSD
Credit Agricole Bank	Ugovor o dinarskom kreditu br. 00-421-0101496.1 od 10.02.2011.	25.214
Erste bank	Dugoročni kredit 10832310-5100830922	2.801
Erste bank	Dugoročni kredit za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br. 10532200-5100611027 od 25.08.2010.	42.437
<b>UKUPNO</b>		<b>70.452</b>

...o ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine prikazan je u sledećoj tabeli:

	Broj i datum ugovora	Datum dospeća	EUR	2010.	2011.
Raiffeisen Leasing	11430/06 09.11.2006.	01.11.2012.	4.197,70	447.182,38	444.961,24
Raiffeisen Leasing	11431/06 09.11.2006.	01.11.2012.	4.197,70	447.182,38	444.961,24
Intesa Leasing	2007- 001828 12.11.2007.	12.11.2012.	2.184,42	239.198,33	234.294,11
Intesa Leasing	2007- 001833 26.11.2007.	20.11.2012.	2.598,55	284.542,87	278.712,42
Intesa Leasing	2007- 001830 28.02.2008.	20.02.2013.	2.640,31	264.154,97	283.191,46
Intesa Leasing	2007- 001832 23.04.2008.	22.04.2013.	2.371,10	236.248,39	254.315,65
Intesa Leasing	2008- 002141 17.04.2008.	22.04.2013.	6.569,98	656.066,86	704.672,40
NLB Leasing	7536/09 03.07.2009.	03.07.2014.	4.528,18	440.236,77	476.426,75
S-Leasing	Br.8241/11	01.02.2016.	2.034,55		214.543,30
S-Leasing	Br.8242/11	01.02.2016.	2.034,55		214.543,30
<b>Ukupno:</b>				<b>3.014.812,95</b>	<b>3.550.621,87</b>

Beograd, 26.04.2012.



Odgovorno lice



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

Naziv :GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## BILANS STANJA - konsolidovani



7005011811150

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		216160	254526
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003	17	9927	9886
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	18	414	548
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005	19	168426	155841
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	19	168426	155841
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		37393	88251
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	20	10032	10032
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	21	27361	78219
	<b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>	012		663047	790319
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	22	161038	179530
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		502009	610789
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	23	343204	423210
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018	24	103691	177000
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	25	3634	6978

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	26	51480	3601
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	27	107136	107136
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		986343	1151981
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		986343	1151981
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		177165	266595
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101	28	337564	348699
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		191029	191029
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		688	647
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		5897	5897
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106		1973	1973
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		3578	3154
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		141555	152307
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		648779	803282
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	29	2230	7070
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	30	178920	149414
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		176139	145060
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		2781	4354
	<b>III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)</b>	116	31	467629	646798
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117		149486	121397
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		241395	465117
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		43837	40699
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		32688	18272
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		223	1313

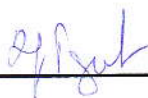


- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		986343	1151981
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		177165	266595

U BEOGRADU dana 26.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

  
\_\_\_\_\_



Zakonski zastupnik

  
\_\_\_\_\_

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)



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

Naziv : GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## BILANS USPEHA - konsolidovani



7005011811167

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		1184622	1205383
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4	1172866	1185536
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	5	1408	159
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	6	3068	5331
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	6	2867	0
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	7	10147	14357
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		1147756	1118548
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	8	641319	603288
51	2. Troškovi materijala	209	9	179669	159605
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	10	135820	101909
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	11	12387	9653
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	12	178561	244093
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		36866	86835
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	13	44354	40165
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	14	62305	92278
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	15	14983	12412
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	16	16003	12244
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		17895	34890
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222		4129	22

Grupa racuna racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		13766	34868
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		479	1383
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	102060
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		13287	135545
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	A½. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231		2070	1148
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232		11217	134397
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U BEOGRADU dana 26.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Z. Jajčić



Zakonski zastupnik

[Signature]

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



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

Naziv :GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005011811174

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	301	1486556	1371450
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1465811	1348162
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	11922	7412
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	8823	15876
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	305	1611457	1269682
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1340119	1023790
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	124448	96576
3. Placene kamate	308	15588	27125
4. Porez na dobitak	309	1342	2225
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	129960	119966
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti ( I-II )</b>	311	0	101768
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti ( II -I)</b>	312	124901	0
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	313	74459	4893
1. Prodaja akcija i udela ( neto prilivi )	314	0	3492
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	1131	0
3. Ostali finansijski plasmani ( neto prilivi )	316	73328	0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	0	1401
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	319	6728	282952
1. Kupovina akcija i udela ( neto odlivi )	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	6728	127033
3. Ostali finansijski plasmani ( neto odlivi )	322	0	155919
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja ( I - II )</b>	323	67731	0
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja ( II - I )</b>	324	0	278059



POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 3 )</b>	325	80342	188419
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti ( neto prilivi )	327	80342	188419
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 4 )</b>	329	26177	15968
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	1502	0
3. Finansijski lizing	332	1310	3351
4. Isplacene dividende	333	23365	12617
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( I - II )</b>	334	54165	172451
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( II - I )</b>	335		
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	1641357	1564762
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	1644362	1568602
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338		
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE ( 337-336 )</b>	339	3005	3840
<b>A½. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	6978	9675
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	182	1748
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	521	605
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	3634	6978

U BEOGRADU dana 26.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

*[Signature]*



Zakonski zastupnik

*[Signature]*

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ( "Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

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

Naziv : GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005011811198

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP		
	1	2	3	4	5				
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	401	186699	414	4285	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402	45	415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	404	186744	417	4285	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	407	186744	420	4285	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	410	186744	423	4285	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	413	186744	426	4285	439		452	



Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	453	647	466	5982	479	2261	492	2989
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	456	647	469	5982	482	2261	495	2989
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	165
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	85	484	288	497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	459	647	472	5897	485	1973	498	3154
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	462	647	475	5897	488	1973	501	3154
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	41	476		489		502	424
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	465	688	478	5897	491	1973	504	3578

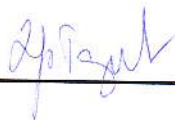


Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037.237)	AOP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	505	51268	518		531		544	248153
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	45
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507	45	520		533		546	45
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	508	51223	521		534		547	248153
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	101084	522		535		548	100249
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	83
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	511	152307	524		537		550	348699
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	514	152307	527		540		553	348699
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528	449	541		554	5851
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	10752	529	449	542		555	17638
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	517	141555	530		543		556	337564

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	569	

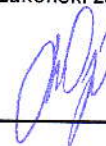
U BEOGRADU dana 26.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik





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

Naziv :GALEB GTE AD

Sediste : BEOGRAD, BATAJNIČKI PUT 23

## STATISTICKI ANEKS - konsolidovani



7005011811181

za 2011. godinu

### I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	110	118

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	10434	0	10434
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	93	XXXXXXXXXXXX	93
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	10341	0	10341
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	155841	0	155841
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	24226	XXXXXXXXXXXX	24226
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	11641	XXXXXXXXXXXX	11641
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	168426	0	168426



## III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	72339	77513
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	2346	5213
12	3. Gotovi proizvodi	618	12843	9775
13	4. Roba	619	55870	42598
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	17640	44431
	<b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b>	<b>622</b>	<b>161038</b>	<b>179530</b>

## IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	186674	186674
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625	70	70
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	4285	4285
30	<b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>	<b>633</b>	<b>191029</b>	<b>191029</b>

## V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

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



## VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	303556	391999
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	241394	465117
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prehodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	144656	165697
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	1158538	1387174
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	62609	54796
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	9259	8116
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	15842	12943
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647	22255	23875
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	176113	171161
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	2134222	2680878

## VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	21572	13645
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	86894	75175
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	15423	13470
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	293	59
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	33210	13205
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	3007	185083
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	16772	20845
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	11700	9653
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1066	627
553	13. Troškovi platnog prometa	663	6915	10349

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	190	119
555	15. Troškovi poreza	665	6121	1958
556	16. Troškovi doprinosa	666	28	40
562	17. Rashodi kamata	667	9	685
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	41412	17013
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	2288	11154
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	2130	160
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	<b>249030</b>	<b>373240</b>

### VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	716322	700515
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	29720	0
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679	0	381
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	<b>746042</b>	<b>700896</b>



## IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

U BEOGRADU dana 26.4. 2012. godineLice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestajaSpigut

Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)