

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан биланса претходне године (ПС)
1	2, А1)	3	4	5	6
	БИЛАНСНА ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102 - 110 + 113 - 114 + 115 + 119 + 122 - 123 + 124 - 128 + 131)	101		1,013,564,206	680,882,640
30	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103 + 106 + 107 + 108 + 109)	102		491,383,755	491,383,755
300	1. Акцијски капитал (104 + 105)	103		491,383,755	491,383,755
	1.1. Акцијски капитал - обичне акције	104			
	1.2. Акцијски капитал – повлашћене (приоритетне) акције	105			
302	2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	106			
304	3. Улози	107			
305	4. Државни капитал	108			
309	5. Остали основни капитал	109			
31	II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ (111 + 112)	110		0	0
310	1. Откупљене сопствене акције и удјели	111			
311	2. Уписани неуплаћени капитал	112			
320	III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	113			
321	IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	114			
дио 32	V РЕЗЕРВЕ (116 до 118)	115		146,933,266	146,933,266
322	1. Законске резерве	116		49,141,766	49,141,766
323	2. Статутарне резерве	117			
329	3. Остале резерве	118		97,791,500	97,791,500
дио 33	VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ (120 + 121)	119		273,537	-18,036
330	1. Реваљоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	120			
331 и 334	2. Остале реваљоризационе резерве	121		273,537	-18,036
332	VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	122			
333	VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	123			
34	IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ (125 до 127)	124		374,973,648	42,583,655
340 или 342	1. Нераспоређена добит ранијих година / Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125		42,583,655	0
341 или 343	2. Нераспоређена добит текуће године / Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126		332,389,993	42,583,655
344	3. Нето приход од самосталне дјелатности	127			
35	X ГУБИТАК (129 + 130)	128		0	0
350 или 352	1. Губитак ранијих година / Вишак расхода над приходима ранијих година	129			
351 или 353	2. Губитак текуће године / Вишак расхода над приходима текуће године	130			
	XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133 + 137 + 145)	132		214,728,315	260,419,272
дио 40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (134 до 136)	133		6,096,736	6,094,492
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	134			
404	2. Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	135		5,658,134	6,045,386
401, 402, 403, дио 409	3. Остала дугорочна резервисања	136		438,602	49,106
	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (138 до 144)	137		208,631,579	254,312,413
411	1. Обавезе према повезаним правним лицима	138		384,632	465,546
413	2. Дугорочни кредити у земљи	139		61,614,700	58,820,098
414	3. Дугорочни кредити у иностранству	140		102,075,162	136,026,879
412	4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	141			
415, 416	5. Дугорочне обавезе по лизингу	142		24,082,245	26,304,476
418	6. Остале дугорочне финансијске обавезе по амортизованој вриједности	143		20,474,840	32,695,414
дио 409, 410, 419	7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	144		0	0
408	III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	145		0	12,367
407	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	146		11,735,919	6,980,812
42 до 49	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (148 + 155 + 161 + 162 + 163 + 164 + 165 + 166 + 167 + 168)	147		457,586,165	407,967,228
42	1. Краткорочне финансијске обавезе (149 до 154)	148		115,197,078	102,324,910
420	1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	149		163,483	82,068
421 до 424	1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	150		73,666,562	60,837,212
425 и 426	1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	151		12,480,923	11,733,569
427	1.4. Краткорочне обавезе по фер вриједности кроз биланс успјеха	152			
428	1.5. Дериватне финансијске обавезе	153			
429	1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	154		28,886,110	29,672,061
43	2. Обавезе из пословања (156 до 160)	155		166,841,476	148,140,605
430 и 436	2.1. Примљени аванси, депозити и наудије	156		1,117,525	1,165,134
431	2.2. Добављачи – повезана правна лица	157		40,587,069	32,652,234
432, 433, 434	2.3. Добављачи у земљи	158		85,159,451	86,616,018
435	2.4. Добављачи из иностранства	159		39,709,124	27,308,219
437, 439	2.5. Остале обавезе из пословања	160		268,307	399,000
440 до 449	3. Обавезе из специфичних послова	161		21,719	5,071
450 до 458	4. Обавезе за плате и накнаде плата	162		7,197,528	6,729,345
460 до 469	5. Остале обавезе	163		94,101,053	110,147,884
470 до 479	6. Порез на додатну вриједност	164		1,788,993	2,411,039
48, осим 481	7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	165		553,967	245,346
481	8. Обавезе за порез на добит	166		27,588,643	0
49, осим 496	9. Краткорочна разграничења	167		39,694,996	34,262,095
496	10. Краткорочна резервисања	168		4,600,712	3,700,933
	Д. БИЛАНСНА ПАСИВА (101 + 132 + 146 + 147)	169		1,697,614,605	1,356,249,952
890 до 898	Б. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	170		151,770,236	107,217,845

У Бањој Луци Лице са лиценцом: Број лиценце: (М.П.) Лице овлашћено за заступање:
Весна Гудураш СР-1628/24 др Јелена Триван
Дана: 29.02.2024.

Назив привредног друштва, задруге, другог правног лица или
предузетника:
TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA
Сједиште: BANJA LUKA
Рачун код овлашћене организације за платни промет:
562-099-00004057-60
551-001-00000027-45
154-921-20007335-38
571-010-00000981-31

1772902
Матични број
61.10
Шифра дјелатности
4400964000002
ЈИБ

Биланс успјеха
(Извјештај о укупном резултату у периоду)
за период од 01.01. до 31.12.2023. године

- у конвертибилним маркама -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ	201		482,138,049	462,971,439
	И ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	202			
60	1. Приходи од продаје робе (203 до 205)	202		1,100,691	1,086,518
600, дио 605	а) Приходи од продаје робе повезаним правним лицима	203		72,313	146,610
601, 602, 603, дио 605	б) Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	204		1,028,378	939,908
604, дио 605	в) Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	205			
61	2. Приходи од продаје производа (207 до 209)	206		0	0
610, дио 615	а) Приходи од продаје производа повезаним правним лицима	207			
611, 612, 613, дио 615	б) Приходи од продаје производа на домаћем тржишту	208			
614, дио 615	в) Приходи од продаје производа на иностраном тржишту	209			
62	3. Приходи од пружених услуга (211 до 213)	210		455,246,184	437,367,687
620, дио 625	а) Приходи од пружених услуга повезаним лицима	211		32,599,397	33,887,316
621, 622, 623, дио 625	б) Приходи од пружених услуга на домаћем тржишту	212		412,351,880	394,531,031
624, дио 625	в) Приходи од пружених услуга на иностраном тржишту	213		10,294,907	8,949,340
630	4. Повећање вриједности залиха учинака	214			
631	5. Смањење вриједности залиха учинака	215			
640 и 641	6. Повећање вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	216			
642 и 643	7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	217			
650 до 659	8. Остали пословни приходи	218		25,791,174	24,517,234
	II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236)	219		359,105,316	355,666,851
500 до 502	1. Набавна вриједност продате робе	220		953,475	988,785
510 до 512	2. Трошкови материјала	221		31,944,141	43,017,827
513	3. Трошкови горива и енергије	222		9,791,875	8,413,367
52	4. Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања (224 + 225)	223		81,848,005	75,052,771
520 и 523	а) Трошкови бруто плата и бруто накнада плата	224		67,037,866	64,249,408
524 до 529	б) Трошкови осталих личних примања	225		14,810,139	10,803,363
530 до 539	5. Трошкови производних услуга	226		88,201,334	85,040,398
54	6. Трошкови амортизације и резервисања (228 + 233)	227		117,110,395	118,482,523
540	6.1 Трошкови амортизације (229 до 232)	228		115,578,722	117,683,537
дио 540	а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	229		53,817,201	60,648,353
дио 540	б) Амортизација инвестиционих некретнина	230			
дио 540	в) Амортизација средстава узетих у закуп	231		12,340,102	12,518,249
дио 540	г) Амортизација осталих средстава	232		49,421,419	44,516,935
541	6.2 Трошкови резервисања	233		1,531,673	798,986
55 осим 555 и 556	7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	234		23,863,492	19,886,731
555	8. Трошкови пореза	235		5,301,120	4,700,163
556	9. Трошкови доприноса	236		91,479	84,286
	Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 – 219)	237		123,032,733	107,304,588
	В. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (219 – 201)	238		0	0
	Г. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ	239		1,535,852	1,590,374
	И ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (240 до 243)	240			
660, 661	1. Приходи од камата	240		938,212	594,846
662	2. Позитивне курсне разлике	241		597,640	995,528
663	3. Приходи од ефеката валутне клаузуле	242			
669	4. Остали финансијски приходи	243			
56	II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (245 до 248)	244		26,635,474	9,526,074
560, 561	1. Расходи камата	245		25,070,727	7,961,969
562	2. Негативне курсне разлике	246		1,087,671	1,360,349
563	3. Расходи по основу валутне клаузуле	247			
569	4. Остали финансијски расходи	248		477,076	203,756
	Д. ДОБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (237 + 239 – 244) или (239-244-238)	249		97,933,111	99,368,888
	Ђ. ГУБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (238 + 244 - 239) или (244-239-237)	250		0	0
67	Е. ОСТАЛИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ I ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ (252 до 260)	251		277,219,369	1,921,162

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
670, 570 нето приказ	1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	252		200,243	487,259
671, 571 нето приказ	2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некретнина	253			
672, 572 нето приказ	3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава	254			
673, 573, нето приказ	4. Нето добици по основу продаје сталних средстава намијењених продаји и средстава пословања које се обуставља	255			
674, 574 нето приказ	5. Нето добици по основу продаје финансијских средстава и улагања у повезана лица	256		274,122,407	
675, 575 нето приказ	6. Нето добици по основу продаје материјала	257			
676	7. Вишкови	258		17,459	10,129
677, 679	8. Остали приходи и добици	259		2,879,260	1,423,774
678, 577	9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената	260			
57	II ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ (262 до 270)	261		2,680,195	6,653,639
570, 670 нето приказ	1. Нето губици по основу отуђења нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	262		1,594,386	5,181,931
571, 671 нето приказ	2. Нето губици по основу отуђења инвестиционих некретнина	263			
572, 672 нето приказ	3. Нето губици по основу отуђења биолошких средстава	264			
573, 673, нето приказ	4. Нето губици по основу отуђења сталних средстава намијењених продаји и средстава пословања које се обуставља	265			
574, 674 нето приказ	5. Нето губици од отуђења финансијских средстава и улагања у повезана лица	266			
575, 675 нето приказ	6. Нето губици по основу продаје материјала	267			
576	7. Мањкови	268		731	25,478
577, 678 нето приказ	8. Нето губици од дериватних финансијских инструмената	269			
578, 579	9. Остали расходи и губици	270		1,085,078	1,446,230
	Ж. ДОБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (251 – 261)	271		274,539,174	0
	З. ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (261 – 251)	272		0	4,732,477
68	И. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	273		3,712	4,377
I ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (274 + 281)					
дио 68	1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске) (275 до 280)	274		0	0
680, 580 нето приказ	1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења нематеријалних средстава	275			
681, 581 нето приказ	1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења некретнина, постројења и опреме	276			
682, 582 нето приказ	1.3. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности	277			
683, 583 нето приказ	1.4. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења биолошких средстава која се вреднују по набавној вриједности	278			
685, 585 нето приказ	1.5. Нето добици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	279			
688, дио 689, 588, дио 589 нето приказ	1.6. Нето добици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава	280			
дио 68	2. Нето добици од усклађивања вриједности финансијских средстава (282 до 285)	281		3,712	4,377
684, 584 нето приказ	2.1 Нето добици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава	282		3,712	4,377
686, 585 нето приказ	2.2 Нето добици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)	283			
687, 587 нето приказ	2.3 Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака усљед обезвређења потраживања од купаца	284			
дио 689, дио 589 нето приказ	2.4 Нето добици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава	285			
58	II РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (287 + 294)	286		2,444,451	2,288,302
	1. Расходи од усклађивања вриједности имовине (осим финансијске) (288 до 293)	287		0	83,060
580, 680	1.1. Нето губици по основу обезвређења нематеријалних средстава	288			
581, 681 нето приказ	1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме	289			83,060
582, 682 нето приказ	1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности	290			
583, 683 нето приказ	1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких средстава које се вреднују по набавној вриједности	291			
585, 685 нето приказ	1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	292			
588, дио 589, 688, дио 689	1.6. Нето губици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава	293			
584, 684	2. Губици од усклађивања вриједности финансијских средстава (295 до 298)	294		2,444,451	2,205,242
	2.1 Нето губици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава	295			
586, 686 нето приказ	2.2 Нето губици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)	296			
587, 687 нето приказ	2.3 Нето губици од усклађивања вриједности потраживања од купаца	297		2,444,451	2,201,853
дио 589, дио 689 нето приказ	2.4 Нето губици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава	298			3,389
	J. ДОБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (273 – 286)	299		0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	К. ГУБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (286 – 273)	300		2,440,739	2,283,925
690 и 691	Л. Приходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година	301			
590 и 591	Љ. Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година	302			
	Удио у добити придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	303			
	Удио у губитку придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	304			
	УКУПНИ ПРИХОДИ (201+239+251+273+301+303)	305		760,896,982	466,487,352
	УКУПНИ РАСХОДИ (219+244+261+286+302+304)	306		390,865,436	374,134,866
	М. ДОБИТ И ГУБИТАК ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА	307		370,031,546	92,352,486
	1. Добит прије опорезивања (305 – 306)	307		370,031,546	92,352,486
	2. Губитак прије опорезивања (306 – 305)	308		0	0
721	Н. ТЕКУЋИ И ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗ НА ДОБИТ	309		33,783,818	6,357,760
	1. Порески расходи периода	309		33,783,818	6,357,760
	2. Одложени порески расходи (311 + 312)	310		4,761,685	3,765,235
722	2.1 Ефекат смањења одложених пореских средстава	311		6,578	6,578
724	2.2 Ефекат повећања одложених пореских обавеза	312		4,755,107	3,758,657
	3. Одложени порески приходи (314 + 315)	313		903,950	39,546
723	3.1 Ефекат повећања одложених пореских средстава	314		903,950	39,546
725	3.2 Ефекат смањења одложених пореских обавеза	315		0	0
	Њ. НЕТО ДОБИТ И НЕТО ГУБИТАК ПЕРИОДА	316		332,389,993	82,269,037
	1. Нето добит текуће године (307-309-310+313)>0 и 307>0 или (313-308-309-310)>0 и 308>0	316		332,389,993	82,269,037
	2. Нето губитак текуће године (308+309+310-313)>0 и 308>0 или (309+310-307-313)>0 и 307>0	317		0	0
726	О. Међудивиденде и други видови расподеле добитка у току периода	318			
	Дио нето добити/губитка који припада већинским власницима	319			
	Дио нето добити/губитка који припада мањинским власницима	320			
	Обична зарада по акцији	321			
	Разријеђена зарада по акцији	322			
	Просјечан број запослених по основу часова рада	323		2,059.00	2,086.00
	Просјечан број запослених по основу стања на крају мјесеца	324		2,044.00	2,064.00

У Бањој Луци

Лице са лиценцом: Весна Гудураш

(М.П.)

Лице овлашћено за заступање:

Дана: 29.02.2024.

Број лиценце: СР-1628/24

др Јелена Триван

Назив привредног друштва, задруге, другог
правног лица или предузетника:
TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA

Сједиште: BANJA LUKA

Рачун код овлашћене организације за платни
562-099-00004057-60

551-001-0000027-45

154-921-20007335-38

571-010-00000981-31

1772902
Матични број
61.10
Шифра дјелатности
4400964000002
ЈИБ

Извјештај
о осталом резултату у периоду
за период од 01.01. до 31.12.2023. године

- у конвертибилним маркама -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А НЕТО ДОБИТ ИЛИ НЕТО ГУБИТАК ПЕРИОДА	400		332,389,993	82,269,037
	1. Ставке које могу бити рекласификоване у биланс успјеха (±402+403±404±405±406±407)	401		0	0
Промјена на 332 и 333	1.1 Повећање/(смањење) фер вриједности дужничких инструмената по фер вриједности кроз остали укупан резултат	402			
Промјена на 331	1.2 Ефекти проистекли из трансакција заштите ("hedging")	403			
	1.3 Удио у осталом укупном резултату придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	404			
	1.4 Добици или губици по основу конверзије финансијских извјештаја иностраног пословања	405			
Промјена на 339, дио	1.5 Остале ставке које могу бити рекласификоване у биланс успјеха	406			
	1.6 Одложени порез на добит који се односи на ове ставке	407			
	2. Ставке које неће бити рекласификоване у биланс успјеха (± 409± 410 ± 411 ± 412 ± 413 ± 414)	408		291,573	2,318
Промјена на 330	2.1 Ревалоризација некретнина, постројења, опреме и нематеријалне имовине	409			
Промјена на 332 и 333	2.2 Повећање/(смањење) фер вриједности власничких инструмената по фер вриједности кроз остали укупан резултат	410			
Промјена на 339, дио	2.3 Актуарски добити/(губици) од планова дефинисаних примања	411		291,573	2,318
	2.4 Удио у осталом укупном резултату придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	412			
Промјена на 339, дио	2.5 Остале ставке које неће бити рекласификоване у биланс успјеха	413			
	2.6 Одложени порез на добит који се односи на ове ставке	414			
	Б. ОСТАЛА ДОБИТ/ГУБИТАК У ПЕРИОДУ (± 401 ± 408)	415		291,573	2,318
	В. УКУПНА ДОБИТ / (ГУБИТАК) (400± 415)	416		332,681,566	82,271,355
	Дио укупне добити/губитка који припада већинским власницима	417			
	Дио укупне добити/губитка који припада мањинским власницима	418			

У Бањој Луци
Дана: 29.02.2024.

Лице са лиценцом Весна Гудураш
Број лиценце: CP-1628/24

(М.П.)

Лице овлашћено за заступање:
др Јелена Триван

Назив привредног друштва, задруге, другог

правног лица или предузетника:

TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA

Сједишт BANJA LUKA

Рачун код овлашћене организације за платни

562-099-00004057-60

551-001-00000027-45

154-921-20007335-38

571-010-00000981-31

1772902

Матични број

61.10

Шифра дјелатности

4400964000002

ЈИБ

Биланс токова готовине

(Извјештај о токовима готовине)

за период од 01.01. до 31.12.2023. године

- у конвертибилним маркама -

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3		4	5
A	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I	Приливи готовине из пословне активности (502 до 505)	501		434,695,271	419,787,329
1	Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502		400,933,401	388,041,669
2	Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503		30,969,045	29,029,765
3	Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4	Остали приливи из пословних активности	505		2,792,825	2,715,895
II	Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506		244,949,013	214,920,621
1	Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507		58,348,917	58,670,490
2	Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508		66,349,067	47,324,341
3	Одливи по основу плаћених камата	509		16,351,198	7,429,980
4	Одливи по основу исплата плата, накнада плата и осталих личних расхода	510		82,105,510	75,200,611
5	Одливи по основу пореза на добит	511		4,924,396	8,066,628
6	Остали одливи из пословних активности	512		16,869,925	18,228,571
III	Нето прилив готовине из пословних активности (501 – 506)	513		189,746,258	204,866,708
IV	Нето одлив готовине из пословних активности (506 – 501)	514		0	0
B	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I	Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515		1,744,201	5,019,663
1	Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједничких подухвата	516			
2	Приливи по основу продаје некретнина, постројења и опреме	517		164,207	194,081
3	Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4	Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5	Приливи по основу продаје нематеријалних средстава	520			
6	Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521		36,036	293,178
7	Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8	Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успеха	523			
9	Приливи од осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	524			
10	Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11	Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12	Приливи по основу камата	527		773,879	592,709
13	Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528		0	2,350,000
14	Приливи по основу дериватних финансијских инструмената	529			
15	Остали приливи из активности инвестирања	530		770,079	1,589,695
II	Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531		110,393,715	78,143,879
1	Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и заједничких подухвата	532		15,145,812	4,107,243
2	Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533		50,912,298	55,946,595
3	Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4	Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5	Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536		42,835,605	18,090,041
6	Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7	Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успеха	538			
8	Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539			
9	Одливи по основу дериватних финансијских инструмената	540			
10	Остали одливи из активности инвестирања	541		1,500,000	
III	Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542		0	0
IV	Нето одлив готовине из активности инвестирања (531 – 515)	543		108,649,514	73,124,216
B	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I	Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544		15,135,812	185,958,446
1	Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2	Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3	Приливи по основу дугорочних кредита	547		15,135,812	185,958,446
4	Приливи по основу краткорочних кредита	548			
5	Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549			
6	Остали приливи из активности финансирања	550			
II	Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551		95,731,453	314,314,754
1	Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2	Одливи по основу дугорочних кредита	553		67,310,317	264,109,267
3	Одливи по основу краткорочних кредита	554		0	
4	Одливи по основу лизинга	555			
5	Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6	Одливи по основу исплаћених дивиденди	557		16,067,218	37,761,113
7	Остали одливи из активности финансирања	558		12,353,918	12,444,374
III	Нето прилив готовине из активности финансирања (544 – 551)	559		0	0
IV	Нето одлив готовине из активности финансирања (551 – 544)	560		80,595,641	128,356,308
Г	УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501 + 515 + 544)	561		451,575,284	610,765,438
Д	УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506 + 531 + 551)	562		451,074,181	607,379,254
Ђ	НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561 – 562)	563		501,103	3,386,184
Е	НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562 – 561)	564		0	0
Ж	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565		19,548,771	16,162,587
З	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			
Ј	ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (565 + 563 – 564 + 566 – 567)	568		20,049,874	19,548,771

У Бањој Луци

Лице са лиценцом: Весна Гудураш

(М.П.)

Лице овлашћено за заступање:

Број лиценце: СР-1628/24

др Јелена Триван

Дана: 29.02.2024.

Назив привредног друштва, задруге, другог правног лица или предузетника:
TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA
 Сједиште: BANJA LUKA
 Рачун код овлашћене организације за платни промет:
 562-099-00004057-60
 551-001-00000027-45
 154-921-20007335-38
 571-010-00000981-31

1772902
 Матични број
 61.10
 Шифра дјелатности
 4400964000002
 ЈИБ

Анекс
 (Додатни рачуноводствени извјештај)
 за период од 01.01. до 31.12.2023. године

- у конвертибилним маркама -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
010	Улагања у истраживање и развој (дуговни промет без почетног стања)	601		
201, дио 200	Купци из Републике Српске и купци - повезана правна лица из РС (дуговни промет без почетног стања)	602	511,012,177	490,430,047
202, дио 200	Купци из Федерације БиХ и купци - повезана правна лица из ФБиХ (дуговни промет без почетног стања)	603	16,002,044	15,314,726
203, дио 200	Купци из Брчко Дистрикта БиХ и купци - повезана правна лица из БД (дуговни промет без почетног стања)	604	7,030,182	7,114,877
432, дио 431	Добављачи из Републике Српске и добављачи - повезана правна лица из РС (потражни промет без почетног стања)	605	150,462,766	150,813,612
433, дио 431	Добављачи из Федерације БиХ и добављачи - повезана правна лица из ФБиХ (потражни промет без почетног стања)	606	46,495,282	52,167,075
434, дио 431	Добављачи из Брчко Дистрикта БиХ и добављачи - повезана правна лица из ДБ (потражни промет без почетног стања)	607	562,135	510,002
601, дио 600, дио 605	Приходи од продаје робе у Републици Српској и приходи од продаје робе повезаним правним лицима у РС	608	951,384	976,806
602, дио 600, дио 605	Приходи од продаје робе у Федерацији БиХ и приходи од продаје робе повезаним правним лицима у ФБиХ	609	121,363	95,662
603, дио 600, дио 605	Приходи од продаје робе у Брчко Дистрикту БиХ и приходи од продаје робе повезаним правним лицима у БД	610	21,099	14,051
611, дио 610, дио 615	Приходи од продаје производа у Републици Српској и приходи од продаје производа повезаним правним лицима у Републици Српско	611		
612, дио 610, дио 615	Приходи од продаје производа у Федерацији БиХ и приходи од продаје производа повезаним правним лицима у Федерацији БиХ	612		
613, дио 610, дио 615	Приходи од продаје производа у Брчко Дистрикту и приходи од продаје производа повезаним правним лицима у Брчко Дистрикту	613		
621, дио 620, дио 625	Приходи од пружених услуга у Републици Српској и приходи од пружених услуга повезаним правним лицима у Републици Српској	614	407,683,037	391,501,933
622, дио 620, дио 625	Приходи од пружених услуга у Федерацији БиХ и приходи од пружених услуга повезаним правним лицима у Федерацији БиХ	615	11,920,917	10,987,354
623, дио 620, дио 625	Приходи од пружених услуга у Брчко Дистрикту и приходи од пружених услуга повезаним правним лицима у Брчко Дистрикту	616	6,345,783	5,968,832
65	ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	617	25,791,174	24,517,232
650	а) Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, подстицаја и слично	618	206,715	440,922
дио 650	Од тога: приходи по основу субвенција на производе1 (субвенције које се могу приказати по јединици производа, нпр. возна карта, брашно, хљеб, млијеко и др.)	619		
дио 650	Од тога: приходи по основу субвенција на производњу2 (на запошљавање, плату, каматну стопу, за смањење загађења и др.)	620		
651	б) Приход од закупнина	621	2,977,283	3,295,656
652	в) Приход од донација	622	147,684	174,733
653	г) Приход од чланарина	623		
654	д) Приход од тантијема и лиценцих права	624		
655	ђ) Приход из намјенских извора финансирања (из буџета, фондова и др.)	625	17,108	17,108
656	е) Приходи од дивиденди	626	0	0
657	ж) Приходи од активирања или потрошње робе, готових производа или услуга	627	21,967,927	19,674,392
659	з) Остали пословни приходи по другим основима	628	474,457	914,421
66 + 67	ФИНАНСИЈСКИ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ	629	4,632,814	3,511,537
дио 670	Од тога: добици по основу продаје некретнина, постројења и опреме	630	200,243	487,259
678	Добици од дериватних финансијских инструмената	631		
52	ТРОШКОВИ ПЛАТА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА	632	81,848,005	75,052,772

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
522 + 523	Трошкови бруто накнада члановима управног, надзорног, одбора за ревизију и др.	633	324,286	304,448
525	Трошкови запослених на службеном путу	634	524,543	423,925
дио 525	Од тога: дневнице	635	211,712	158,580
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)	636	88,201,333	85,040,399
530	а) Трошкови услуга на изради учинака	637	30,068,991	29,719,273
531	б) Трошкови транспортних услуга	638	6,026,751	5,211,884
дио 532	в) Трошкови за услуге текућег одржавања основних средстава	639	18,728,667	18,502,205
дио 532	г) Трошкови за услуге инвестиционог одржавања основних средстава	640		
533	д) Трошкови закупа	641	657,270	538,544
534 + 535	ђ) Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде	642	16,463,158	17,253,322
536 + 537	е) Трошкови истраживања и развоја који се не капитализују	643		
539	ж) Трошкови осталих услуга	644	16,256,496	13,815,171
дио 539	Од тога: бруто износи накнада по уговорима са физичким лицима ван радног односа	645	0	0
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (647 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655 + 656)	646	27,672,900	23,164,357
550	а) Трошкови осталих услуга	647	7,037,470	3,839,914
дио 550	Од тога: трошкови стручног образовања и усавршавања запослених	648	318,664	237,488
дио 550	Од тога: бруто износи накнада по уговорима са физичким лицима ван радног односа	649	30,000	19,000
551	б) Трошкови репрезентације	650	261,248	249,741
552	в) Трошкови премије осигурања	651	666,521	658,657
553	г) Трошкови платног промета	652	177,179	313,558
554	д) Трошкови чланарина	653	11,227,390	10,730,192
дио 555	ђ) Трошкови пореза на производе ³ , царине, боравишне таксе, порез на игре на срећу и сл.	654		
дио 555	е) Трошкови пореза на производњу ⁴ : на имовину, на земљиште, за коришћење вода и шума, за противпожарну заштиту и сл.	655	3,809,408	3,277,625
559	ж) Остали нематеријални трошкови	656	4,493,684	4,094,670
	ОБАВЕЗЕ И ПОТРАЖИВАЊА	657		
47, осим 479	Обрачунати (фактурисани) порез на додату вриједност (кумулативан промет конта)	658	88,167,761	84,787,718
27, осим 279	Улазни порез на додату вриједност (кумулативан промет конта)	659	46,721,538	44,844,714
479	Обавезе за ПДВ по основу разлике између обрачунатог и аконтационог ПДВ-а (салдо конта)	660	1,592,985	2,411,039
279	Потраживања по основу разлике између аконтационог и обрачунатог ПДВ-а (салдо конта)	661	0	0
271	ПДВ плаћен при увозу (кумулативан промет конта)	662	4,307,152	2,927,250
484	Обавезе за ПДВ плаћен при увозу (кумулативан промет конта)	663		
480	Обавезе за акцизе (кумулативан промет конта)	664		
нема конта	Приходи остварени на бази подуговарања	665		
нема конта	Плаћања подуговарачима за рад, испоручене производе и услуге	666		
нема конта	Укупан број одрађених часова рада (ефективни часови рада без боловања, годишњих одмора,	667	3,550,078	3,598,835

1 Субвенције на производе обухватају субвенције које се могу исказати по јединици производа, тј. износ ових субвенција зависи од обима производње (нпр. возна карта, брашно, хљеб, млијеко и сл.).

2 Субвенције на производњу обухватају субвенције које се не могу исказати по јединици производа или услуге (нпр. запошљавање, плату, каматну стопу, за смањење загађења и сл.).

3 Порези на производе зависе од количине или вриједности произведених добара и услуга (нпр. царине, боравишне таксе, порез на игре на срећу и сл.).

4 Порези на производњу укључују све порезе који терете извјештајни ентитет због ангажовања у производњи, независно од количине или вриједности произведених добара и услуга (нпр. на имовину, на земљиште, за коришћење вода и шума, за противпожарну заштиту и сл.).

У Бањој Луци
Дана: 29.02.2024.

Лице са лиценцом: Весна Гудураш
Број лиценце: СР-1628/24

(М.П.)

Лице овлашћено за заступање:
др Јелена Триван

Назив привредног друштва, задруге, другог правног лица или предузетника:

ТЕЛЕКОМ СРПСКЕ АД BANJA LUKA

Сједиште: BANJA LUKA

Рачун код овлашћене организације за платни промет:

562-099-00004057-60

551-001-0000027-45

154-921-20007335-38

571-010-00000981-31

1772902

Матични број

61.10

Шифра дјелатности

4400964000002

ЈИБ

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период који се завршава на дан 31.12.2023. године

- у конвертибилним маркама -

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	Ознака за АОП	КАПИТАЛ КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ДРУШТВА									УДЈЕЛИ КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ (МАЊИНСКИ ИНТЕРЕСИ)	УКУПНИ КАПИТАЛ (10+11)
		Акцијски капитал - власнички удјели	Емисиона премија	Резерве	Ревалоризацион е резерве за некретнине, постројења и опрему	Ревалоризацион е резерве за финансијска средства вреднована по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале ревалоризацион е резерве	Акумулирана нераспоређена добит/(непокривени губитак)	Укупно (3+4+5+6±7± 8 ± 9)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1. Стање на дан 01.01.2022. год.	901	491,383,755	0	49,141,766	0	0	97,771,146	45,106,862	683,403,529		683,403,529	
2. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	902								0		0	
3. Ефекти исправки грешака	903								0		0	
4. Поново исказано стање на дан 01.01.2022. год. (901 ± 902 ± 903)	904	491,383,755	0	49,141,766	0	0	97,771,146	45,106,862	683,403,529	0	683,403,529	
5. Добит/(губитак) за годину	905							82,269,037	82,269,037		82,269,037	
6. Остали укупни резултат за годину	906								0		0	
7. Укупна добит/(губитак) (± 905 ± 906)	907	0	0	0	0	0	0	82,269,037	82,269,037	0	82,269,037	
8. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	908								0		0	
9. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	909								0		0	
10. Објављене дивиденде	910							84,792,244	84,792,244		84,792,244	
11. Други облици расподеле добити и покриће губитка	911								0		0	
12. Остале промјене	912						2,318		2,318		2,318	
13. Стање на дан 31.12.2022. год. / 01.01.2023. год. (904 ± 907 ± 908 - 909 - 910 ± 911 ± 912)	913	491,383,755	0	49,141,766	0	0	97,773,464	42,583,655	680,882,640	0	680,882,640	
14. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	914								0		0	
15. Ефекти исправки грешака	915								0		0	
16. Поново исказано стање на дан 01.01.2023. године (913 ± 914 ± 915)	916	491,383,755	0	49,141,766	0	0	97,773,464	42,583,655	680,882,640	0	680,882,640	
17. Добит/(губитак) за годину	917							332,389,993	332,389,993		332,389,993	
18. Остали укупни резултат за годину	918								0		0	
19. Укупна добит/(губитак) (± 917 ± 918)	919	0	0	0	0	0	0	332,389,993	332,389,993	0	332,389,993	
20. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	920								0		0	
21. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	921								0		0	
22. Објављене дивиденде	922								0		0	
23. Други облици расподеле добити и покриће губитка	923								0		0	
24. Остале промјене	924						291,573		291,573		291,573	
25. Стање на дан 31.12.2023. године (916 ± 919 ± 920 - 921 - 922± 923 ± 924)	925	491,383,755	0	49,141,766	0	0	98,065,037	374,973,648	1,013,564,206	0	1,013,564,206	

У Бањој Луци

Лице са лиценцом:
Весна Гудураш

Број лиценце:

(М.П.)

Лице овлашћено за заступање:
др Јелена Триван

Дана: 29.02.2024.

CP-1628/24