



SIPL - Skraćeni obrazac periodičnog izvještaja poslovanja pravnog lica

NAZIV PRAVNOG LICA

CRNOGORSKI ELEKTROPRENOSNI SISTEM A.D. PODGORICA

PERIOD NA KOJI SE IZVJEŠTAJ
ODNOSI

01.01.-30.09.2017

DATUM IZVJEŠTAJA

12.10.2017.

IZVJEŠTAJI

- Bilans stanja
- Bilans uspjeha
- Bilans novčanih tokova
- Izveštaj o promjenama neto imovine (kapitala)

| | |
|--|-------------------------|
| Popunjava pravno lice | |
| Matični broj 02751372 | Šifra djelatnosti 40105 |
| Popunjava | |
| Naziv: " CRNOGORSKI ELEKTROPRENOSNI SISTEM "A.D. | |
| Sjedište: PODGORICA | |

SKRACENI BILANS STANJA
na dan 30.09.2017.

| POZICIJA | Redni broj | Napomena broj | Iznos-u EUR- | |
|---|------------|---------------|--------------------|--------------------|
| | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | 001 | | | |
| B. STALNA IMOVINA (003+004+005+009) | 002 | | 209,899,213 | 190,259,843 |
| I. Goodwil | 003 | | | |
| II. Nematerijalna ulaganja | 004 | | 206,717 | 276,539 |
| III. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva | 005 | | 208,830,482 | 189,071,503 |
| IV. Dugoročni finansijski plasmani | 009 | | 862,014 | 911,801 |
| C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 013 | | | |
| D. STALNA SREDSTVA NAMJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO | 014 | | | |
| E. OBRтна SREDSTVA (016+017) | 015 | | 55,479,022 | 56,180,687 |
| I. ZALIHE | 016 | | 2,950,910 | 2,159,372 |
| II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA | 017 | | 52,528,112 | 54,021,315 |
| F. UKUPNA AKTIVA (001+002+013+014+015) | 023 | | 265,378,235 | 246,440,530 |
| PASIVA | | | | |
| A. KAPITAL (102 do 109) | 101 | | 181,683,118 | 178,174,196 |
| I. OSNOVNI KAPITAL | 102 | | 155,108,283 | 155,108,283 |
| II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | 103 | | | |
| III. REZERVE | 104 | | | |
| IV. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOZIVIH ZA PRODAJU | 105 | | | |
| V. NEGATIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOZIVIH ZA PRODAJU | 106 | | -110,439 | -57,376 |
| VI. NERASPOREDJENA DOBIT | 107 | | 26,685,274 | 23,123,289 |
| VII. GUBITAK | 108 | | | |
| VIII. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I OTKUPLJENI SOPSTVENI UDJELI | 109 | | | |
| B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (111+112) | 110 | | 59,278,546 | 45,459,082 |
| I. DUGOROČNA REZERVISANJA | 111 | | 1,522,126 | 1,249,003 |
| II. DUGOROČNE OBAVEZE | 112 | | 57,756,420 | 44,210,079 |
| C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | 115 | | 893,238 | 816,042 |
| D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (117+124) | 116 | | 23,523,333 | 21,991,210 |
| I. KRATKOROČNE OBAVEZE | 117 | | 23,523,333 | 21,991,210 |
| II. KRATKOROČNA REZERVISANJA | 124 | | | |
| E. UKUPNA PASIVA (101+110+115+116) | 125 | | 265,378,235 | 246,440,530 |

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji („Sl. list CG“ broj 80/08) i IV Direktivom EU

U Podgorici, 12.10.2017.g.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Hidić Željka, dipl.ecc.

Hidić Željka



Odgovorno lice

Bulatović Ivan, dipl.e.ing.

Bulatović Ivan

| | |
|--|-------------------------|
| Popunjava pravno lice | |
| Matični broj 02751372 | Šifra djelatnosti 40105 |
| Popunjava | |
| Naziv: " CRNOGORSKI ELEKTROPRENOSNI SISTEM "A.D. | |
| Sjedište: PODGORICA | |

BILANS USPJEHA

u periodu od 01.01. do 30.09.2017. godine

| POZICIJA | Redni broj | Napomena broj | Iznos -u EUR- | |
|---|------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (202 do 206) | 201 | | 24,794,179 | 21,358,970 |
| 1. Prihodi od prodaje | 202 | | 24,627,781 | 21,275,759 |
| 2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | 203 | | | |
| 3. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka | 204 | | | |
| 4. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka | 205 | | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi | 206 | | 166,398 | 83,211 |
| II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212) | 207 | | 22,522,404 | 19,676,909 |
| 1. Nabavna vrijednost prodane robe | 208 | | 9,926,291 | 7,568,917 |
| 2. Troškovi materijala | 209 | | 299,934 | 265,101 |
| 3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 210 | | 4,464,201 | 4,405,638 |
| 4. Troškovi amortizacije i rezervisanja | 211 | | 5,759,418 | 5,491,670 |
| 5. Ostali poslovni rashodi | 212 | | 2,072,560 | 1,945,583 |
| A. POSLOVNI REZULTAT (201-207) | 213 | | 2,271,775 | 1,682,061 |
| I. FINANSIJSKI PRIHODI | 214 | | 601,089 | 452,162 |
| II. FINANSIJSKI RASHODI | 215 | | 295,909 | 404,029 |
| B. FINANSIJSKI REZULTAT (214-215) | 216 | | 305,180 | 48,133 |
| I. OSTALI PRIHODI | 217 | | 830,213 | 629,043 |
| II. OSTALI RASHODI | 218 | | 493,546 | 682,712 |
| C. REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217-218) | 219 | | 336,667 | -53,669 |
| D. REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (213+216+219) | 220 | | 2,913,622 | 1,676,525 |
| E. NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO | 221 | | | |
| F. REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221) | 222 | | 2,913,622 | 1,676,525 |
| G. DRUGE STAVKE REZULTATA /POVEZANE SA KAPITALOM/ (224 do 228) | 223 | | | |
| 1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | 224 | | | |
| 2. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalnih ulaganja | 225 | | | |
| 3. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu učešća u kapitalu pridruženih društava | 226 | | | |
| 4. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada | 227 | | | |
| 5. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine | 228 | | | |
| H. PORESKI RASHOD PERIODA (230+231) | 229 | | 262,226 | 150,887 |
| 1. Tekući porez na dobit | 230 | | 201,862 | 91,444 |
| 2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda | 231 | | 60,364 | 59,443 |
| I. NETO REZULTAT (222+223-229) | 232 | | 2,651,396 | 1,525,638 |
| J. ZARADA PO AKCIJI | | | | |
| 1. Osnovna zarada po akciji | 233 | | | |
| 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji | 234 | | | |

Obrazac uskladen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji („Sl. list CG“ broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U Podgorici, 12.10.2017.g.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Hidić Željka, dipl.ecc.




Odgovorno lice

Bulatović Ivan, dipl.el.ing.

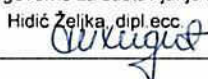


| | |
|--|-------------------------|
| Popunjiva pravno lice | |
| Matični broj 02751372 | Sifra djelatnosti 40105 |
| Popunjiva CRNOGORSKI ELEKTROPRENOSNI SISTEM AD | |
| Naziv: " CRNOGORSKI ELEKTROPRENOSNI SISTEM "A.D. | |
| Sjedište: PODGORICA | |
| Sjedište: | |


ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01. do 30.09.2017. godine

| POZICIJA | Redni broj | Iznos -u EUR- | |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | 301 | 31,080,420 | 26,246,354 |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3) | | | |
| 1. Prodaja i primljeni avansi | 302 | 29,264,628 | 25,891,738 |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 303 | 16,778 | 306 |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 304 | 1,799,014 | 354,310 |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5) | 305 | 17,930,915 | 20,290,042 |
| 1. Isplate dobavljačima i dati avansi | 306 | 12,212,480 | 11,465,121 |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi | 307 | 4,238,927 | 5,375,016 |
| 3. Plaćene kamate | 308 | 754,219 | 647,398 |
| 4. Porez na dobitak | 309 | | 379,801 |
| 5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda | 310 | 725,289 | 2,422,706 |
| III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II) | 311 | 13,149,505 | 5,956,312 |
| B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA | | | |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5) | 312 | 233,547 | 220,137 |
| 1. Prodaja akcija i udjela (neto prilivi) | 313 | | |
| 2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 314 | | 1,502 |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi) | 315 | | 1,441 |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja | 316 | 233,547 | 210,709 |
| 5. Primljene dividende | 317 | | 6,485 |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3) | 318 | 18,331,294 | 15,363,428 |
| 1. Kupovina akcija i udjela (neto odlivi) | 319 | 49,995 | |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 320 | 18,281,299 | 15,363,428 |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi) | 321 | | |
| III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II) | 322 | -18,097,747 | -15,143,291 |
| C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA | 323 | | |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3) | | 6,234,036 | 8,532,308 |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala | 324 | | |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi) | 325 | 6,234,036 | 8,532,308 |
| 3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze | 326 | | |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4) | 327 | 4,263 | 9,735 |
| 1. Otkup sopstvenih akcija i udjela | 328 | | |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi) | 329 | | |
| 3. Finansijski lizing | 330 | | |
| 4. Isplaćene dividende | 331 | 4,263 | 9,735 |
| III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II) | 332 | 6,229,773 | 8,522,573 |
| D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332) | 333 | 1,281,531 | -664,406 |
| E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA | 334 | 29,706,019 | 31,934,775 |
| F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE | 335 | | |
| G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE | 336 | | |
| H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336) | 337 | 30,987,550 | 31,270,369 |

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji („Sl. list CG“ broj 80/08) i IV Direktivom EU
U Podgorici, 12.10.2017 g. Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Hidić Zeljka, dipl. ecc.




Odgovorno lice
Bulatović Ivan, dipl. el. ing.


| | |
|------------------------|--------------------------|
| Popunjiva pravno lice | Šifra djelatnosti: 40105 |
| Matični broj: 02751372 | |
| Popunjiva | |

Naziv: " CRNGORSKI ELEKTROPRENOSNI SISTEM " A.D.
 Sjedište: Podgorica

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU
 u periodu od 01.01. do 30.09.2017. godine

-u EUR-

| Pozicija | OPIS | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | 11 | | |
|----------|---|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. | Red. br. |
| 1. | Stanje na dan 31.12.2015. godine | 401 | 155,108,283 | 410 | 419 | 428 | 437 | 446 | 455 | 464 | 473 | 482 | 483 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 |
| 2. | Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika | 402 | | 411 | 420 | 429 | 438 | 447 | 456 | 465 | 474 | 483 | 483 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 |
| 3. | Korigovano početno stanje na dan 31.12.2015. godine (r.br. 1+2) | 403 | 155,108,283 | 412 | 421 | 430 | 439 | 448 | 457 | 466 | 475 | 484 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 |
| 4. | Neto promjene u 2016. godini | 404 | | 413 | 422 | 431 | 440 | 449 | 458 | 467 | 476 | 485 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 |
| 5. | Stanje na dan 31.12.2016. godine (r.br. 3+4) | 405 | 155,108,283 | 414 | 423 | 432 | 441 | 450 | 459 | 468 | 477 | 486 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 |
| 6. | Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika | 406 | | 415 | 424 | 433 | 442 | 451 | 460 | 469 | 478 | 487 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 |
| 7. | Korigovano početno stanje na dan 01.01.2017. godine (r.br. 5+6) | 407 | 155,108,283 | 416 | 425 | 434 | 443 | 452 | 461 | 470 | 479 | 488 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 |
| 8. | Neto promjene u 2017. godini | 408 | | 417 | 426 | 435 | 444 | 453 | 462 | 471 | 480 | 489 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 | 498 |
| 9. | Stanje na dan 30.09.2017. godine (r.br. 7+8) | 409 | 155,108,283 | 418 | 427 | 436 | 445 | 454 | 463 | 472 | 481 | 490 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 | 498 | 499 |

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji („Sl. list CG“ broj 80/08) i IV Direktivom EU.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Hidiz Zejka, dipl. iec.

Hidiz Zejka



Odgovorno lice
 Bulašević Ivica, dipl. iec.

Ivica Bulašević

Dana 12.10.2017.g.

U Podgorici,