

| |
|---|
| Naziv en. BH Telecom dd |
| Sjedište, ul. Franca Lehara br. 7, 71000 Sarajevo |
| Šifra dj. 61.10 |
| JIB: 4200211100005 |
| Matični 1-23391 |

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
(Indirektna metoda)

za period od 01.01. do 30.06.2023. godine

(u B.A.M)

| Redni broj | Polazišna | Bilješka | Oznaka (+) / (-) | Oznaka za AOP | 01.01. do 30.06. tekuće godine | 01.01. do 30.06. prethodne godine |
|------------|---|----------|------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | | | |
| 1.1. | Dobit(gubitak) prije oporezivanja | | (+) (-) | 5 0 1 | 26.445.594 | 28.076.996 |
| 1.2. | Usklađenja: | | | | | |
| 1.2.1. | Amortizacija | | (+) | 5 0 2 | 48.020.962 | 45.223.042 |
| 1.2.2. | (Dobit)/gubitak od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, neto | | (+) (-) | 5 0 3 | 82.822 | 408.136 |
| 1.2.3. | (Dobit)/gubitak od otuđenja ulaganja u investicijske nekretnine, neto | | (+) (-) | 5 0 4 | - | - |
| 1.2.4. | (Dobit)/gubitak od otuđenja nematerijalne imovine, neto | | (+) (-) | 5 0 5 | - | 985 |
| 1.2.5. | (Dobit)/gubitak od dugoročne imovine namijenjene prodaji, neto | | (+) (-) | 5 0 6 | - | - |
| 1.2.6. | Umanjenje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme | | (+) | 5 0 7 | 331.978 | 249.110 |
| 1.2.7. | Umanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina | | (+) | 5 0 8 | - | - |
| 1.2.8. | Umanjenje vrijednosti nematerijalne imovine | | (+) | 5 0 9 | - | - |
| 1.2.9. | Efekti promjene fer vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnine, neto | | (+) (-) | 5 1 0 | - | - |
| 1.2.10. | Efekti promjene fer vrijednosti biološke imovine, neto | | (+) (-) | 5 1 1 | - | - |
| 1.2.11. | Efekti promjene vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha | | (+) (-) | 5 1 2 | - | - |
| 1.2.12. | (Dobit)/gubitak od prodaje dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto | | (+) (-) | 5 1 3 | - | - |
| 1.2.13. | (Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto | | (+) (-) | 5 1 4 | 1.173.938 | (438.120) |
| 1.2.14. | (Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od potraživanja od kupaca, neto | | (+) (-) | 5 1 5 | 45.613 | 1.922.062 |
| 1.2.15. | (Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od ugovorne imovine, neto | | (+) (-) | 5 1 6 | - | - |
| 1.2.16. | (Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku, neto | | (+) (-) | 5 1 7 | 7.632 | 14.595 |
| 1.2.17. | Viškovi, manjkovi, otpisi i prilagodavanje vrijednosti zaliha, neto | | (+) (-) | 5 1 8 | 1.179.191 | 1.484.913 |
| 1.2.18. | Otpisane obaveze | | (-) | 5 1 9 | - | - |
| 1.2.19. | (Otpuštanje)/ dodatno priznata rezervisanja, neto | | (+) (-) | 5 2 0 | (3.443.028) | 155.861 |
| 1.2.20. | Udio u rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata | | (+) (-) | 5 2 1 | (334.815) | 1.095.603 |
| 1.2.21. | Umanjenje vrijednosti goodwill-a | | (+) | 5 2 2 | - | - |
| 1.2.22. | Priliv od dividendi priznat u bilansu uspjeha | | (-) | 5 2 3 | - | - |
| 1.2.23. | Prilivi od kamata i finansijskog najma priznati u bilansu uspjeha | | (-) | 5 2 4 | (2.481.312) | (1.855.328) |
| 1.2.24. | Finansijski rashodi priznati u bilansu uspjeha | | (+) | 5 2 5 | 1.504.804 | 1.343.796 |
| 1.3. | Promjene u obrtnom kapitalu | | | | | |
| 1.3.1. | Smanjenje/(povećanje) zaliha | | (+) (-) | 5 2 6 | (6.363.789) | (9.912.999) |
| 1.3.2. | Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca | | (+) (-) | 5 2 7 | (7.579.210) | (7.866.528) |
| 1.3.3. | Smanjenje/(povećanje) ostale imovine i potraživanja | | (+) (-) | 5 2 8 | (4.482.118) | (4.606.835) |
| 1.3.4. | Smanjenje/(povećanje) ugovorne imovine | | (+) (-) | 5 2 9 | (850.503) | 797.275 |
| 1.3.5. | Povećanje/(smanjenje) obaveza prema dobavljačima | | (+) (-) | 5 3 0 | (8.418.980) | 4.558.618 |
| 1.3.6. | Povećanje/(smanjenje) ostalih obaveza | | (+) (-) | 5 3 1 | (4.022.032) | 2.314.295 |
| 1.3.7. | Povećanje/(smanjenje) ugovornih obaveza | | (+) (-) | 5 3 2 | 259.527 | (47.003) |
| 1.4. | Plaćeni porez na dobit | | (-) | 5 3 3 | (2.672.610) | (4.364.264) |
| A. | Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (501 do 533) | | (+) (-) | 5 3 4 | 38.403.661 | 58.554.211 |
| 2. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI | | | | | |
| 2.1. | Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme | | (-) | 5 3 5 | (35.907.810) | (26.624.395) |
| 2.2. | Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme | | (+) | 5 3 6 | - | - |
| 2.3. | Odlivi po osnovu kupovine investicijskih nekretnina | | (-) | 5 3 7 | - | - |
| 2.4. | Prilivi po osnovu prodaje investicijskih nekretnina | | (+) | 5 3 8 | - | - |
| 2.5. | Odlivi po osnovu kupovine nematerijalne imovine | | (-) | 5 3 9 | (1.807.931) | (7.453.633) |
| 2.6. | Prilivi po osnovu prodaje nematerijalne imovine | | (+) | 5 4 0 | - | - |
| 2.7. | Odlivi po osnovu kupovine biološke imovine | | (-) | 5 4 1 | - | - |
| 2.8. | Prilivi po osnovu prodaje biološke imovine | | (+) | 5 4 2 | - | - |
| 2.9. | Prilivi po osnovu prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji | | (+) | 5 4 3 | - | - |
| 2.10. | Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | | (-) | 5 4 4 | - | - |
| 2.11. | Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | | (+) | 5 4 5 | - | - |
| 2.12. | Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha | | (-) | 5 4 6 | - | - |
| 2.13. | Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha | | (+) | 5 4 7 | - | - |
| 2.14. | Ulaganja u ostalu finansijsku imovinu po amortizovanom trošku | | (-) | 5 4 8 | (155.577.079) | (138.918.908) |
| 2.15. | Prilivi od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku | | (+) | 5 4 9 | 183.326.970 | 65.168.204 |
| 2.16. | Primljena kamata i prihod od finansijskog najma | | (+) | 5 5 0 | 2.638.569 | 2.593.767 |
| 2.17. | Naplaćena potraživanja od finansijskog najma | | (+) | 5 5 1 | - | - |
| 2.18. | Naplaćena potraživanja od finansijskog podnajma | | (+) | 5 5 2 | - | - |
| 2.19. | Kupovina udjela u zavisnim društvima | | (-) | 5 5 3 | - | (9.794.130) |
| 2.20. | Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim društvima | | (+) | 5 5 4 | - | - |
| 2.21. | Kupovina udjela u pridruženim društvima | | (-) | 5 5 5 | - | - |
| 2.22. | Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim društvima | | (+) | 5 5 6 | - | - |
| 2.23. | Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima | | (-) | 5 5 7 | - | - |
| 2.24. | Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima | | (+) | 5 5 8 | - | - |
| 2.25. | Primljene dividende | | (+) | 5 5 9 | - | - |
| 2.26. | Prilivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima | | (+) | 5 6 0 | - | - |
| 2.27. | Odlivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima | | (-) | 5 6 1 | - | - |
| 2.28. | Ostali prilivi iz ulagačkih aktivnosti | | (+) | 5 6 2 | - | - |
| 2.29. | Ostali odlivi iz ulagačkih aktivnosti | | (-) | 5 6 3 | - | (1.378.615) |
| B. | Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u ulagačkim aktivnostima (535 do 563) | | (+) (-) | 5 6 4 | (7.327.281) | (116.407.709) |

| | | | | | | | | |
|-------|---|---------|---|---|---|-------------|--------------|---|
| 3. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | | | | |
| 3.1. | Prilivi od emisije dionica / uplaćeni vlasnički kapital | (+) | 5 | 6 | 5 | - | - | - |
| 3.2. | Sticanje vlastitih dionica | (-) | 5 | 6 | 6 | - | - | - |
| 3.3. | Prilivi od prodaje stečenih vlastitih dionica | (+) | 5 | 6 | 7 | - | - | - |
| 3.4. | Isplaćene dividende | (+) | 5 | 6 | 8 | (411.192) | (34.656.790) | |
| 3.5. | Prilivi od uzetih kredita | (-) | 5 | 6 | 9 | - | - | - |
| 3.6. | Otplata glavnice uzetih kredita | (-) | 5 | 7 | 0 | (10.017) | - | - |
| 3.7. | Otplata kamate po uzetim kreditima | (-) | 5 | 7 | 1 | - | - | - |
| 3.8. | Otplata glavnice po najmovima | (-) | 5 | 7 | 2 | (5.171.702) | (5.065.301) | |
| 3.9. | Otplata kamate po najmovima | (-) | 5 | 7 | 3 | (1.284.628) | (1.156.635) | |
| 3.10. | Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata | (+) | 5 | 7 | 4 | - | - | - |
| 3.11. | Odlivi po osnovu oplate izdatih dužničkih instrumenata | (-) | 5 | 7 | 5 | - | - | - |
| 3.12. | Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti | (+) | 5 | 7 | 6 | 3.276.692 | - | - |
| 3.13. | Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti | (-) | 5 | 7 | 7 | (1.986.070) | - | - |
| C. | Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (565 do 577) | (+) (-) | 5 | 7 | 8 | (5.586.917) | (40.878.726) | |
| 4. | NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B+C) | (+) (-) | 5 | 7 | 9 | 25.489.464 | (98.732.224) | |
| 5. | GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA | (+) (-) | 5 | 8 | 0 | 232.358.926 | 217.017.317 | |
| 6. | EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA | (+) (-) | 5 | 8 | 1 | (61.550) | (13.199) | |
| 7. | GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6) | (+) (-) | 5 | 8 | 2 | 257.786.840 | 118.271.894 | |

U Sarajevu
Dana 26.07.2023.g.

Certificirani računovoda
ISMET RAMOVIĆ dipl.ecc
Licenca br. 3050/5

ISM

M.P. Generalni direktor:
mr. Sedin Kahrman dipl.ing.saob. i kom

