



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

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	TELEFONKABL a.d		
Матични број	07016786	ПИБ	
Општина	ZVEZDARA		
Место	BEOGRAD	ПТТ број	11127
Улица	BULEVAR KRALJA ALEKSANDRA	Број	219

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2012. годину, обвезник се разврстао као правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

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

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	2111951710036-VELEMIR ANDJELKO		
Место	BEOGRAD		
Улица	BULEVAR KRALJA ALEKSANDRA	Број	219
E-mail	mirjana.kokeric@tkb.rs		
Телефон	011/ 30 40 200		

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис Boško B. Bandić

Име

Презиме

ЈМБГ



Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07016786					
Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv : TELEFONKABL a.d

Sediste : BEOGRAD, BULEVAR KRALJA ALEKSANDRA 219

BILANS STANJA



7005017316345

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		352934	358692
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		6160	7084
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		345581	349145
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		345581	349145
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		1193	2463
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		26	26
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		1167	2437
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		375230	398590
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		137331	89496
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		690	2703
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		237209	306391
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		167657	255039
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		293	1842
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		16775	16439
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		44489	24624

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		7995	8447
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		728164	757282
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		728164	757282
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		806	750
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		614917	616290
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		248710	248710
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		80505	80505
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		231792	235193
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		53910	51882
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		93475	127540
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		9454	11389
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		8549	17695
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		3447	13657
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		5102	4038
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		75472	98456
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		26161	30923
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		27904	36449
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		11037	14174
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		10370	16910
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		19772	13452
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		728164	757282
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		806	750

U BEOGRADU dana 31.12.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

A. Beronj



Zakonski zastupnik

Docent 3.

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07016786 Maticni broj	<input type="text"/> Sifra delatnosti	<input type="text"/> PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 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"/> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : TELEFONKABL a.d

Sediste : BEOGRAD, BULEVAR KRALJA ALEKSANDRA 219

BILANS USPEHA



7005017316352

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		395066	316365
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		337305	360646
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		99	2966
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		55610	0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		0	50606
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		2052	3359
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		393772	315835
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		97179	61648
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		117586	124992
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		14014	14027
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		164993	115168
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		1294	530
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		9436	9954
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		7348	8119
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		7322	3491
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		1672	4985
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		9032	871
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		9032	871
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		1549	697
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		6321	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	1131
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		1162	1305
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233		36	40
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U BEOGRADU dana 31.12.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

A. Boeruy



Zakonski zastupnik

Jouevič

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07016786 Maticni broj		
	Sifra delatnosti	PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : TELEFONKABL a.d

Sediste : BEOGRAD, BULEVAR KRALJA ALEKSANDRA 219

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005017316369

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	489708	430317
1. Prodaja i primljeni avansi	302	485025	427262
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	1776	1632
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	2907	1423
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	443724	374387
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	286175	218981
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	114870	118944
3. Placene kamate	308	3210	298
4. Porez na dobitak	309	0	496
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	39469	35668
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	45984	55930
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	1382	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	1382	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	7322	3590
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	7322	3590
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	5940	3590

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	20000	0
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	20000	0
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	40185	43075
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	37363	43075
3. Finansijski lizing	332	2822	0
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	20185	43075
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	511090	430317
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	491231	421052
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	19859	9265
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
Ä...Ä". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	24624	15359
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	6	0
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	44489	24624

U BEOGRADU dana 31.12.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Albermy



Zakonski zastupnik

Boueone's

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07016786 Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : TELEFONKABL a.d

Sediste : BEOGRAD, BULEVAR KRALJA ALEKSANDRA 219

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005017316383

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. 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 _____	401	248710	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		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 _____ (red.br. 1+2-3)	404	248710	417		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 _____ (red.br. 4+5-6)	407	248710	420		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 _____ (red.br. 7+8-9)	410	248710	423		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 _____ (red.br. 10+11-12)	413	248710	426		439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacije 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 _____	453	80505	466	235193	479		492	
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 _____ (red.br. 1+2-3)	456	80505	469	235193	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	80505	472	235193	485		498	
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 _____ (red.br. 7+8-9)	462	80505	475	235193	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476	50	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	3451	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	80505	478	231792	491		504	

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 _____	505	51882	518		531		544	616290
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	51882	521		534		547	616290
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	51882	524		537		550	616290
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 _____ (red.br. 7+8-9)	514	51882	527		540		553	616290
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	2028	528		541		554	2078
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	3451
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	53910	530		543		556	614917

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	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 _____ (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 _____ (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 _____ (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 _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U BEUGRADU dana 31.12.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Arsovic



Zakonski zastupnik

Bozovic

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07016786 Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : TELEFONKABL a.d

Sediste : BEOGRAD, BULEVAR KRALJA ALEKSANDRA 219

STATISTICKI ANEKS



7005017316376

za 2012. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	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	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	4	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604	28	30
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	116	149

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	11043	3959	7084
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	48	XXXXXXXXXXXX	924
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	10995	4835	6160
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	483769	134624	349145
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	11610	XXXXXXXXXXXX	11610
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	7257	XXXXXXXXXXXX	17286
	2.4. Revalorizacija	614	2112	XXXXXXXXXXXX	2112
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	490234	144653	345581

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	23808	31135
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	98256	42646
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620	690	2703
15	6. Dati avansi	621	15267	15715
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	138021	92199

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	248710	248710
	u tome : strani kapital	624	7200	11612
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	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		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	248710	248710

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
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	32300	32300
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	248710	248710
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	248710	248710

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	166958	254295
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	27904	36449
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 - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	39030	28268
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	300047	235285
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	57767	63606
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	8392	9110
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	14420	15894
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	4002	3771
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	39087	68028
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	657607	714706

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	16235	21118
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	80565	88559
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	14655	16130
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	4888	4871
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	6108	3092
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	11370	12340
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	140625	96020
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	4062	3857
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	13604	13542
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	2061	1964
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1203	1705

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	120	161
555	15. Troškovi poreza	665	3208	2937
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667		
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	4606	3317
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	270	262
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	303580	269875

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674	244	244
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	1188	3098
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	597	905
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	2029	4247

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	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		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

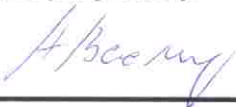
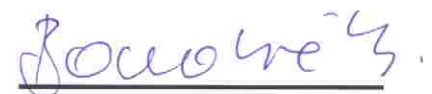
OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

 U BEOGRADU dana 31.12.2012. godine

 Lice odgovorno za sastavljanje
 finansijskog izveštaja

M.P.

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

NAPOMENA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
"TELEFONKABL" a.d. BEOGRAD
ZA 2012. GODINU

1. Osnivanje, registracija i delatnost

"Telefonkabl" a.d. je osnovan 1954. godine na osnovu rešenja Generalne direkcija pošta, telegrafa i telefona pod imenom "Preduzeće za postavljanje, rekonstrukciju i investiciono održavanje telefonsko-telegrafskih postrojenja" sa sedištem u Beogradu. Privatizacija preduzeća, u skladu sa Zakonom o vlasničkoj transformaciji, počela je 1997. godine i završena je u januaru 2008. godine. Ova promena pravnog statusa Društva registrovana je kod Privrednog suda u Beogradu Rešenjem br. Fi 3089/99. Društvo je prevedeno u Registar privrednih društava kod Agencije za privredne registre rešenjem BD 20127/2005 od 21.06.2005. godine. Organi i akta Društva uskladjeni su sa Zakonom o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, br. 36/2011 i 111/2011) rešenjem APR BD 95227/2012 od 17.07.2012. godine. Osnovna delatnost Društva je izgradnja električnih i telekomunikacionih vodova pod šifrom 4222. Sedište Društva je u Beogradu. Adresa Društva je u ulici Bulevar kralja Aleksandra br. 219. Na dan bilansa stanja 31.12.2012. godine Društvo je imalo 110 radnika.

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI - Ž

Red. Br.	Godine starosti	
1	25 – 30	2
2	31 – 35	2
3	36 – 40	1
4	41 – 45	0
5	46 – 50	3
6	51 – 55	5
7	56 – 57	2
	Ukupno:	15

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI – M

Red. Br.	Godine starosti	
1	20 – 25	1
2	26 – 30	10
3	31 – 35	8
4	36 – 40	9
5	41 – 45	12
6	46 – 50	9
7	51 – 55	11
8	56 – 60	27
9	61 – 65	6
10	66 – 80	2
	Ukupno:	95

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA -Ž

Red. Br.	Godine staža	
1	0 – 5	3
2	6 – 10	1
3	11 – 15	1
4	16 – 20	1
5	21 – 25	1
6	26 – 30	3
7	31 – 35	5
	Ukupno:	15

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA- M

Red. Br.	Godine staža	
1	0 – 5	8
2	6 – 10	11
3	11 – 15	6
4	16 – 20	6
5	21 – 25	15
6	26 – 30	8
7	31 – 35	25
8	36 – 40	14
9	41 – 45 i više	2
	Ukupno:	95

2. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima. Izveštajna valuta Društva je dinar. Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti. U skladu sa prelaznim i završnim odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za Preduzeća, druga pravna lica i preduzetnike, a izuzetno od Medjunarodnog standarda finansijskog izveštavanja br. 1.

Funkcionalna i izveštajna valuta je RSD. Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u 000 dinara što je naznačeno na vrhu svake tabele. Ukoliko nije naznačeno dati su ukupni iznosi u dinarima na dan bilansiranja 31.12.2012. godine. Zvanični srednji kurs na dan 31.12.2012. godine korišćen na dan kursiranja sredstava i obaveza utvrđen je kao srednji kurs NBS i iznosi 113,7183 dinara. Pozitivne kursne razlike su evidentirane preko prihoda perioda, a negativne preko rashoda perioda. Za kursiranje obaveza za operativni i finansijski lizing korišćen je prodajni kurs UniCredit banke kao i za dati avans koji iznosi 116,3478 dinara.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor Društva na sednici održanoj **25.12.2008.** godine, kao i izmene o računovodstvenim politikama koje je usvojio Upravni odbor na svojoj VII sednici održanoj dana **11.5.2009.** godine.

3.1. Nematerijalna ulaganja

Prilikom pribavljanja nematerijalna sredstva se vrednuju po trošku nabavke umanjenom za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke usled umanjenja vrednosti. Korisni vek upotrebe prava na tuđim osnovnim sredstvima je 25 /dvedeset pet/ godina pošto se radi o KDS sistemima. Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se proporcionalnom metodom u toku korisnog veka upotrebe. Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja se mere po fer vrednosti koja se utvrđuju na aktivnom tržištu.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećana za zavisne troškove i troškove dovodjenja sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti umanjena za bilo koje trgovinske popuste i rabate. Korisni vek upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme utvrđen je prema sledećem pregledu:

- | | |
|--|-----------|
| • gradjevinski objekti (zidane zgrade) | 77 godina |
| • gradjevinski objekti (garaže zidane) | 40 godina |
| • montažni objekti (limeni) | 8 godina |
| • montažni objekti (drveni) | 7 godina |
| • stanovi i stambene zgrade | 67 godina |
| • vodovod | 30 godina |
| • dizalice | 6 godina |

• gradjevinske mašine (rovokopač vitlo)	7 godina
• mašine radilice, bušilice, brusilice	8 godina
• mašine radilice, aparati za elektrozavarivanje	7 godina
• gradjevinske mašine (pumpe za vodu)	8 godina
• transferne mašine (agregati)	4 godine
• merni instrumenti i krupan alat	8 godina
• putnička vozila	6 godina
• putnička vozila (kombi)	7 godina
• teretna vozila (putari)	6 godina
• kablovske prikolice	7 godina
• telefonski aparati	10 godina
• kancelarijske mašine (računari)	5 godina

Troškovi tekućeg održavanja i opravke priznaju se kao rashod perioda. Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenje i oprema procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Sva dodatna ulaganja u vezi nekretnina, postrojenja i opreme uvećavaju nabavnu vrednost, odnosno osnovicu za amortizaciju. Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se proporcionalom metodom tokom procenjenog veka korisne upotrebe. Amortizacija alata, inventara i predmeta čiji je vek upotrebe duži od 1 /jedne/ godine obračunava se proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe.

Na dan bilansa stanja Akcionarsko društvo je primenilo revalorizacioni metod za sledeće stanje nekretnina i opreme: gradjevinsko zemljište, gradjevinski objekti, montažni objekti, stanovi i stambene zgrade, vodovod, dizalice, mašine radilice, uređaji i postrojenja, merni instrumenti i krupan alat, autobusi i putnička vozila, prikolice i teretna vozila.

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

Učešće u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.4. Zalihe

Zalihe su prikazane po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost obuhvata: fakturnu vrednost, troškove transporta i druge pripadajuće troškove. Neto prodajna vrednost je vrednost po kojoj zalihe mogu biti realizovane u normalnim uslovima poslovanja po odbitku troškova prodaje. Zalihe materijala i rezervnih delova evidentiraju se po nabavnim cenama. Utrošak materijala se evidentira po prosečnoj ceni. Alat i inventar čiji je vek trajanja do godinu dana otpisuje se sa 100% prilikom izdavanja u upotrebu. Vrednost nedovršenih usluga meri se po MRS-11 prema stepenu završavanja fizičkog obima ugovorenih radova.

3.5. Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za eventualno obračunate kamate u skladu sa ugovorom. Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj

verovatnoj nenaplativosti. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora a.d.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalent se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovina na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja, a obaveze za finansijski lizing po prodajnom kursu poslovne banke.

3.7. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

3.8. Materijalno značajne greške

Troškovi iz ranijih godina knjiženi na teren konta 5910 u iznosu od 804 hiljade dinara, a radi se o računima iz prethodnih godina koji su stigli u 2012. godini.

3.9. Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije. Prihodi po osnovu povećanja vrednosti nedovršenih usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti investicije (MRS-11).

3.10. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali u skladu sa načelom nastanka događaja.

4. Nematerijalna ulaganja

Poziciju nematerijalnih ulaganja na dan 31.12.2012. god. sačinjavaju sledeće stavke:

u 000

<i>Red. broj</i>	<i>Kategorija</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Amortizacija</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<i>1</i>	<i>Računarski program</i>	<i>4224</i>	<i>4145</i>	<i>79</i>
<i>Ukupno:</i>		<i>4224</i>	<i>4145</i>	<i>79</i>

4.1. Konto 015 - nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2012.

Tabela promena na pozicijama

u 000

	Nabavna vrednost
Stanje na dan 01.01.2012.	6771
Stanje na dan 31.12.2012.	6771
Ispravka vrednosti	690
Stanje na dan 01.01.2012.	621
Amortizacija za 2012.	69
Stanje na dan 31.12.2012.	690
Neto sadašnja vrednost	
31.12.2011.	6150
31.12.2012.	6081

Ulaganja: zakup zemljišta Mlavska
 zakup zemljišta Kruševac

4.2. Osnovna sredstva u pripremi

Početno stanje 01.01.2012.	10224
Povećanje	-
Smanjenje	2966
Ukupno	7258

4.3. Avansi za nekretnine i opremu

Početno stanje 01.01.2012.	26393
Povećanje revalorizacije	2112
Stanje 31.12.2012.	28505

Poslat IOS, partner 1 - usaglašen.

5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.201. sačinjavaju sledeće stavke:

u 000

	Kategorija	Nabavna vrednost	Amortizacija	Sadašnja vrednost
1	Zemljište	46750	-	46750
2	Gradjevinski objekti	306683	101841	204842
3	Postrojenja i oprema	73725	40746	32979
Ukupno:		427158	142587	284571

U 2007. godini uknjiženo zemljište 23 ara Vinča.

U opremu uključena i vrednost alata sa kalkulativnim otpisom.

5.1. Tabela promena na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

u 000

	Zemljišta	Gradjevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ukupno
Nabavna vrednost				
Stanje na dan 31.12.2011.	46750	306092	64781	417623
Korekcija po osnovu prve primene				
Stanje na dan 1.1.2012.				
Povećanje nabavke		591	7850	8441
Rashod smanjenje.			3771	-3771
Stanje na dan 31.12.2012.	46750	306683	68860	422293
Ispravka vrednosti				
Stanje na dan 31.12.2011.		97156	32240	133650
Amortizacija za 2012.		4685	6662	11347
Otudjenje i rashodovanje			-2172	-2172
Revalorizacija				
Stanje na dan 31.12.2012.		101841	36730	138571
Neto sadašnja vrednost				
31.12.2011.	46750	208936	33469	283973
31.12.2012.	46750	204842	32130	283722

Povećanje opreme po osnovu nabavke po osnovu finansijskog lizina u iznosu od 4.636.

5.2. Tabela promena na poziciji opreme alat sa kalkulativnim otpisom

u 000

	Oprema alat kalkulativni
Nabavna vrednost	
Stanje na dan 31.12.2011.	5182
Stanje na dan 01.01.2012.	5182
Povećanje nabavke	203
Rashod smanjenje.	-520
Stanje na dan 31.12.2012.	4865
Ispravka vrednosti	
Stanje na dan 31.12.2011.	4254
Stanje na dan 01.01.2012.	4254
Amortizacija za 2012.	242
Otudjenje i rashodovanje	-480
Stanje na dan 31.12.2012.	4016
Neto sadašnja vrednost	
31.12.2011.	928
31.12.2012.	849

5.3. Tabela promena na poziciji nekretnina, prava na KDS sistema

u 000

	Prava na građevinskim objektima	Ukupno
Nabavna vrednost		
Stanje na dan 31.12.2011.	24346	24346
Korekcija po osnovu prve primene		
Stanje na dan 1.1.2012.	24346	24346
Smanjenje		
Povećanje.	2966	2966
Stanje na dan 31.12.2012.	27312	27312
Ispravka vrednosti		
Stanje na dan 01.01.2012.	974	974
Amortizacija za 2012.	1092	1092
Otudjenje i rashodovanje		
Revalorizacija		
Stanje na dan 31.12.2012.	2066	2066
Neto sadašnja vrednost		
31.12.2011.	23372	23372
31.12.2012.	25246	25246

6. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2012. godine

	% učešća		% učešća	
	31.12.2012		31.12.2011	
1 Materijal	22699	16.53	29987	33.51
2 Rezervni delovi	1109	0.81	1148	1.28
3 Alat i sitan inventar	-	-	-	-
4 Nedovršena proizvodnja (usluge)	98256	71.55	42646	47.65
5 Dati avansi za zalihe i usluge	15267	11.11	15715	17.56
6 Roba na putu	-	-	-	-
Ukupno:	137331	100	89496	100

U strukturi zaliha najznačajnije je učešće zaliha nedovršenih usluga 71,55%.

Poslat 28 IOS obrazaca ukupna vrednost 4,044.878,00 dinara, overeno 12 ukupne vrednosti 2,942.196,00 dinara, poslani a nisu overeni 15 ukupne vrednosti 1,102.682,00 dinara.

7. Potraživanja

Struktura potraživanja na dan 31.12.2012. je sledeća:

u 000

	31.12.2012.	
	% učešća	
1 Potraživanja od kupaca u zemlji	166959	90,52
2 Ostala potraživanja	699	0,37
3 Kratkoročni finansijski plasmani	69240	9,11
4 Ispravka vrednosti	52465	-
Ukupno(1+2+3-4):	184433	100

Ovako velika potraživanja nastala su zbog poslovne politike Investitora koji traže kreditiranje poslova na izvršenju i odloženih plaćanja istih.

7.1. Struktura potraživanja po kupcima na dan 31.12.2012. je sledeća:

u 000

31.12.2012.			
		% učišća	
1	JP Telekom Srbija	60658	36,17
2	JP Velika Plana	34115	20,34
3	Ostali	38063	22,69
4	Telefonija	10601	6,32
5	Intelcom	8129	4,85
6	PMC Inženjering	6118	3,65
7	Morava in	5178	3,09
8	JP PTT Saobraćaja Srbija	4819	2,89
Ukupno:		167681	100

Pregled ispravke potraživanja

u 000

Patner		Iznos potraživanja	Iznos ispravke	Procenat ispravke
1	Skupština opštine Ub	340	340	100%
2	Panograd d.o.o.	44	44	100%
3	Žako d.o.o.	61	61	100%
4	Turis. Agen. opštine V. Gradište	62	62	100%
5	D.O.O. Candy Petrovac	54	54	100%
6	Skupština opštine Zaječar	90	90	
7	Minel elektrogradnja za proizvodnju, projektovanje I transport	72	72	100%
8	Tipografija Odžaci	900	900	100%
9	Protekta Beograd	67903	51565	75,94%
Ukupno:		69526	53188	

Ove ispravke vrednosti su izvršene u ranijim godinama.

Potraživanja od kupaca - poslati IOS za 43 klijenta; overilo 22 klijenta ukupne vrednosti 126,649.480,64 dinara; poslani a neovereni IOS – 21 ukupne vrednosti 31,954.252,33 dinara.

8. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

31.12.2012.		
1	EFG banka	
2	UniCredit bank – Srbija	
3	UniCredit bank – Srbija novčana sredstva zavisnog entiteta „Telefonkabl Inet“	8,062.213,60
4	Komercijalna banka Beograd	5,661.207,31
5	Tekući račun podpart.prelzni	
6	Poštanska štedionica	47.289,00
7	Tekući račun Meridijan banka	450,00
8	Novčana sredstva blagajne	75.378,36
9	Devizna blagajna – EVRO 450 x 113,718	51.173,23
10	Deponovana sredstva Fond za isplatu naknada	120.282,54
11	Ostala novčana sredstva oročena	30,423.168,78
12	Dep. za izn stub. ED Centar Kragujevac	30.000,00
13	Devizni račun UniCredit	17.596,77
Ukupno:		44,488.759,59

9. Osnovni i ostali kapital

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2012.

000

Kategorija	Nominalna vrednost	Kumulativne rezerve	Ukupno	Broj akcija	Učešće u %
1 Akcijski	204.027	-	204.027	26.497	82,03
2 Kapital običnih akcija	-	-	-	-	
3 Akcijski fond	44.683	-	44.683	5.803	17,97
Ukupno:	248.710	-	248.710	32.300	100,00

Struktura kapitala knjižena na osnovu Rešenja Ministarstva ekonomije i regionalnog razvoja u postupku kontrole zakonitosti postupka svojinske transformacije na osnovu člana 77. Zakona o privatizaciji br. 160-023-02-273/2006-07 veza 247/98-1-6.

Povećanje osnovnog kapitala izvršena po odluci Skupštine akcionara br. 2157 od 28.6.2010. godine.

Struktura ukupnog kapitala

000

Red. broj	Kategorija	Ukupan iznos	
		2012	2011
1	Akcijski kapital	248710	248710
2	Ostali osnovni kapital	-	-
3	Zakonske rezerve	26108	26108
4	Statutarne i druge rezerve	54397	54397
5	Revalorizacione rezerve	231792	235193
6	Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	52748	50347
7	Nerasporedjeni dobitak tekuće godine	1162	1535
8	Gubitak	-	-
Ukupno:		614917	616290

Obelodanjivanje rezervi:

	u RSD 000	
	31.12.2012.	31.12.2011.
Emisiona premija		
Zakonske rezerve	26.108	26.108
Statutarne i druge rezerve	54.397	54.397
Stanje na kraju godine:	80.505	80.505

U 2012. godini nije bilo promena na rezervama.

Obelodanjivanje revalorizacionih rezervi:

	u RSD 000	
	31.12.2012.	31.12.2011.
Revalorizaciona rezerva po osnovu procene nekretnina i opreme		
Početno stanje	235.193	235.735
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	-	-
Procena po poštenoj vrednosti – povećanje	-	-
Procena po poštenoj vrednosti – smanjenje	-	-
Ukidanje	-	-
Ostala povećanja	50	-
Ostala smanjenja	3451	542
Stanje na kraju godine:	231.792	235.193

Do smanjenja revalorizacionih rezevi došlo je zbog rashodovanja osnovnih sredstava u iznosu 3.451, a povećanje od 50 aktiviranje osnovnog sredstva mernog instrumenta.

Obelodanjivanje neraspoređene dobiti:

	u RSD 000	
	2012	2011
Neraspoređena dobit iz ranijih godina	52.748	52.271
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		-
Isplata dividende		-
Ostala povećanja		-
Ostala smanjenja		1.924
Neraspoređena dobit tekuće godine	1162	1.535
Stanje na kraju godine:	53.910	51.882

10. Obaveze iz poslovanja**10.1. Dugoročna rezervisanja i obaveze**

u 000

	31.12.2012		31.12.2011	
		% učešća		% učešća
1 Rezervisanja za troškove u garantnom roku	-	-	-	-
2 Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	9.454	52,51	11.389	39,16
3 Dugoročni krediti u zemlji	3.447	19,15	13.657	46,95
4 Ostale dug. obaveze (finansijski lizing)	5.102	28,34	4.038	13,89
Ukupno:	18.003	100,00	29.084	100,00

U strukturu dugoročnih obaveza najveće učešće je rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih (52,51%).

10.2. Kratkoročne obaveze

u 000

	31.12.2012		31.12.2011	
		% učešća		% učešća
1 Kratkoročni krediti u zemlji	26.161	34,66	29.585	30,05
2 Primljeni avansi	1.187	1,57	7.627	7,75
3 Dobavljači u zemlji i inostranstvu	26.717	35,40	28.822	29,27
4 Ostale obaveza	21.407	28,37	32.422	32,93
Ukupno:	75.472	100,00	98.456	100,00

U strukturi kratkoročnih obaveza najveće je učešće obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu (35,40%).

Komponente odloženog poreza

Red. br.	Opis	2012. god. Iznos	2011. god. Iznos
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE			
1	Oporeziva privremena razlika po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji	141,282,503.91	146,011,154.91
2	Odložene poreske obaveza na datum bilansa stanja (red. br. 1 x 15%)	21,192,375.58	14,601,115.49
ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
3	Rezervisanje za otpremnine	1,418,028.81	1,138,877.87
4	Rashodi obezvređenja	2,040.80	10,848.75
5	Rashodi po osnovu neplaćenih javnih prihoda	0.00	0.00
6	Neiskorišćeni poreski kredit po osnovu ulaganja u osnovna sredstva	0.00	0.00
7	Neiskorišćeni poreski kredit po osnovu međukompanijskih dividendi	0.00	0.00
8	Preneti poreski gubitak	0.00	0.00
9	Odložena poreska sredstava na datum bilansa stanja - ukupno (red. br. od 3 do 8)	1,420,069.61	1,149,726.62
10	Odložane poreske obaveze nakon prebijanja - konačan iznos koji se iskazuje u bilansu stanja (2 - 9)	19,772,305.97	13,451,388.87
11	Početno stanje odloženih poreskih obaveza	13,451,388.87	14,582,493.23
12	Odloženi poreski prihod koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine (11 -10)		1,131,104.36
12.1.	Odloženi poreski rashod koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine (10 -11)	6,320,917.10	

Odloženi poreski rashod perioda koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine na teret neto rezultata u iznosu od 6,320.917,10 dinara, a koji je rezultat privremene razlike po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji i zbog povećanja stope poreza na dobit preduzeća u 2013. godina sa 10 na 15%.

Obračun odloženih poreskih obaveza MRS-12 za 2012. godinu

		2012. godina	2011. godina
1.	Sadašnja vrednost stalne imovine u poslovnim knjigama koja podležu amortizaciji	269,227,818.55	272,861,050.72
2.	Sadašnja vrednost stalne imovine za poreske svrhe	123,003,180.82	122,539,909.78
3.	Razlika (1 - 2)	146,224,637.73	150,321,140.94
4	Stalna razlika 2004-2011. ukupno	4,309,986.03	4,309,986.03
	Stalna razlika 2012. ukupno	632,147.79	
	Stalna razlika ukupno:	4,942,133.82	4,309,986.03
5	Privremena razlika (3 - 4)	141,282,503.91	146,011,154.91
	146.011.154,91 x 15%	21,192,375.59	14,601,115.49

Rezervisanja za otpremnine

Red. br.	Opis	Iznos 2012. god.	Iznos 2011. god.
1	Rezervisanja za otpremnine	9,453,525.44	11,388,788.73
2	Odložena poreska sredstva (red. br. 1 x 15%)	1,418,028.82	1,138,878.87

Rashod od obezvređivanja

Red. br.	Opis	Iznos 2012. god.	Iznos 2011. god.
1	Rashodi od obezvređenja	13,605.34	108,487.50
2	Odložena poreska sredstva (red. br. 1 x 15%)	2,040.80	10,848.75

NAPOMENA UZ BILANS USPEHA

11. Prihodi

Struktura prihoda na dan 31.12.2012. je sledeća:

	% učešća		% učešća		
	31.12.2012		31.12.2011		
1	Prihodi od prodaje	337.305	81.91	360.646	94,04
2	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	99	0.03	2.966	0,89
3	Povećanje vrednosti zaliha učinaka	55.610	13.50	-50.606	
4	Ostali poslovni prihodi	2052	0.49	3.359	1,01
5	Finansijski prihodi	9.436	2.29	9.953	3,01
6	Ostali prihodi	7322	1.78	3.492	1,05
	Ukupno:	411.824	100	329.810	100,00

U strukturi prihoda najveće je učešće prihoda od prodaje 81.91%.

11.1. Struktura poslovnih prihoda po kupcima na dan 31.12.2012. je sledeća:

	% učešća		% učešća		
	31.12.2012		31.12.2011		
1	JP Telekom Srbija	124.891	37.02	159.098	44,11
2	JP PTT saobraćaja Srbija	39.490	11.70	31.945	8,86
3	Elektromreža Srbije			21.253	5,89
4	JP za građ. zemljište Šabac			15.133	4,19
5	P.S. Telefonija			57.284	15,89

6	<i>Tehnobeton</i>	23.402	6.93		
7	<i>PMC Inženjering</i>	23.835	7.06		
8	<i>Morava In</i>	16.422	4.87		
9	<i>Telenor</i>	37.378	11.08		
10	<i>Ostali kupci</i>	71.887	21.34	75.932	21,06
Ukupno:		337.305	100,00	360.645	100,00

U strukturi poslovnih prihoda najveće ukupno učešće prihoda Telekom Srbija 37.02%.

11.2.

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.12.2011	
1	Finansijski prihodi	9.436	56.30	9.953	74,03
2	Ostali prihodi	7.322	43.70	3.492	25,97
Ukupno:		16.758	100	13.445	100,00

U strukturi ostalih prihoda značajno učešće je finansijskih prihoda od 56.30 %.

12. Troškovi materijala

Struktura troškova materijala na dan 31.12.2012.

u 000

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.12.2011	
1	Troškovi materijala za izradu	76.968	79.20	35.039	56,88
2	Troškovi ostalog materijala	3976	4.09	5.441	8,83
3	Troškovi goriva i energije	16.235	16.71	21.118	34,29
Ukupno:		97.179	100,00	61.598	100,00

U strukturi troškova materijala najveće je učešće troškova materijala za izradu 79,20%.

13. Ostali poslovi rashodi

Struktura ostalih poslovnih rashoda na dan 31.12.2012.


		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.11.2011	
1	<i>Troškovi usluga na izradi učinaka</i>	129.001	78.18	85.110	73,87
2	<i>Troškovi transportnih usluga</i>	3.768	2.28	3.284	2,85
3	<i>Troškovi usluga održavanja</i>	5.261	3.18	4.368	3,79
4	<i>Troškovi zakupnina</i>	4.062	2.46	3.857	3,35
5	<i>Troškovi reklame i propagande</i>	-	-	24	0,02
6	<i>Troškovi ostalih usluga</i>	2.595	1.57	3.223	2,80
7	<i>Troškovi neproizvodnih usluga</i>	7.951	4.82	4.861	4,21
8	<i>Troškovi reprezentacije</i>	2.349	1.42	2.144	1,86
9	<i>Troškovi premije osiguranja</i>	2.061	1.25	1.964	1,71

10	Troškovi platnog prometa i članarina	1.323	0.80	1.705	1,48
11	Troškovi poreza	3.208	1.97	2.937	2,55
12	Ostali nematerijalni troškovi	3.413	2.07	1.739	1,51
Ukupno:		164.992	100%	115.216	100,00

U strukturi poslovnih rashoda najveće je učešće troškova usluga na izradi učinaka 78,18%.

Beograd,

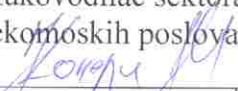
Šef računovodstva,



 Andjelko Velemir, dipl.ecc

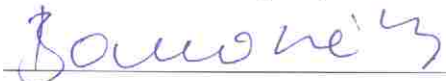


Rukovodilac sektora
ekotomskih poslova



 Mirjana Kokerić, dipl.ecc

Zakonski zastupnik,



IEF

TELEFONKABL - BEOGRAD

Finansijski izveštaji za 2012. godinu

i

Izveštaj nezavisnog revizora

Beograd, april 2013. godine



11070 Beograd
Bulevar Mihajla Pupina 10 B-I/II

telefon (011) 20-53-550
fax (011) 20-53-590

WWW.IEF.RS

"I E F" d.o.o. je osnovan i upisan u registar preduzeća za reviziju na osnovu mišljenja Saveznog ministarstva finansija septembra 2000. godine. Aktuelna registracija kao revizorskog preduzeća bazirana na rešenju Ministarstva finansije RS br. 023-02-00112/2008-16 od 07.04.2008. godine. Član Komore ovlašćenih revizora, red. broj upisa 18, na osnovu odluke Saveta Komore 67/07 od 18.06.2007. godine. Upis kod Agencije za privredne registre 24.03.2006. godine, broj registracije BD 52416; MB: 17303252; PIB: 100120147



R 47/13

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA

Skupštini akcionara i Odboru direktora
Telefonkabl a.d., Beograd

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Telefonkabl a.d., Beograd (u daljem tekstu: Društvo), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i u skladu sa propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

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

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

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja sa rezervom.

Osnova za mišljenje sa rezervom

Društvo je iskazalo potraživanje od Protekta u stečaju a.d., Beograd po osnovu primljenih menica za obezbeđenje potraživanja u ukupnom iznosu od RSD 67.903 hiljada, za koje je izvršeno delimično obezvređenje u ranijem periodu u iznosu od RSD 51.565 hiljada. Nismo se mogli uveriti u procenu Rukovodstva da će Društvo u periodu kraćem od godinu dana naplatiti preostali iznos ovog potraživanja u vrednosti od RSD 16.338 hiljada.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetog u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2012. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji Društva za 2011. godinu su bili predmet revizije od strane drugog revizora, koji je u svom Izveštaju od 29. marta 2012. godine izrazio mišljenje sa rezervom na ove finansijske izveštaje.

Beograd, 05. april 2013. godine



Ovlašćeni revizor

Miroslav M. Milojević

MIŠLJENJE NEZAVISNOG REVIZORA O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA

Odeljak A.

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1. Bilans stanja	7
2. Bilans uspeha	8
3. Izveštaj o tokovima gotovine	9
4. Izveštaj o promenama na kapitalu	10

Odeljak B.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

PRILOG

Pismo o prezentiranim finansijskim izveštajima

ODELJAK A.

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI 2012.

BILANS STANJA

Telefonkabl - Beograd

na dan 31.12.

(u RSD 000)

Pozicije	Napomena*	2012.	2011.
STALNA IMOVINA		352.934	358.692
Nematerijalna ulaganja	4.	6.160	7.084
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva	5.	345.581	349.145
Dugoročni finansijski plasmani		1.193	2.463
OBRTNA IMOVINA		375.230	398.590
Zalihe	6.	137.331	89.496
Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja		690	2.703
Potraživanja	7.	167.657	255.039
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		293	1.842
Kratkoročni finansijski plasmani		16.775	16.439
Gotovinski ekvivalenti	8.	44.489	24.624
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja		7.995	8.447
UKUPNA AKTIVA		728.164	757.282
KAPITAL		614.917	616.290
Osnovni kapital	9.	248.710	248.710
Rezerve		80.505	80.505
Revalorizacione rezerve		231.792	235.193
Neraspoređeni dobitak		53.910	51.882
DUGOROČNA REZERVISANJA	10.1.	9.454	11.389
DUGOROČNE OBAVEZE		8.549	17.695
KRATKOROČNE OBAVEZE		75.472	98.456
Kratkoročne finansijske obaveze	10.2.	26.161	30.923
Obaveze iz poslovanja	10.	27.904	36.449
Ostale kratkoročne obaveze		11.037	14.174
Obaveze po osnovu PDV, ostalih javnih prihoda i PVR		10.370	16.910
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE		19.772	13.452
UKUPNA PASIVA		728.164	757.282
Vanbilansna aktiva/pasiva		806	750

* Napomene ukazuju na prezentaciju razmatranja pojedinih pozicija Bilansa stanja pod naslovom: Napomene uz finansijske izveštaje

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.

Telefonkabl - Beograd

(u RSD 000)

Pozicije	Napomena*	2012.	2011.
PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
POSLOVNI PRIHODI	11.	395.066	316.365
Prihodi od prodaje		337.305	360.646
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		99	2.966
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		55.610	
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka			50.606
Ostali poslovni prihodi		2.052	3.359
POSLOVNI RASHODI		393.772	315.835
Troškovi materijala	12.	97.179	61.648
Troškovi zarada, nakanada zarada i ostali lični rashodi		117.586	124.992
Troškovi amortizacije i rezervisanja		14.014	14.027
Ostali poslovni rashodi	13.	164.993	115.168
POSLOVNI DOBITAK		1.294	530
POSLOVNI GUBITAK			
FINANSIJSKI PRIHODI	11.2.	9.436	9.954
FINANSIJSKI RASHODI		7.348	8.119
OSTALI PRIHODI	11.2.	7.322	3.491
OSTALI RASHODI		1.672	4.985
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		9.032	871
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA			
NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA		9.032	871
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA			
POREZ NA DOBITAK			
Poreski rashod perioda		1.549	697
Odloženi poreski rashodi perioda		6.321	
Odloženi poreski prihodi perioda			1.131
Isplaćena lična primanja poslodavcu			
NETO DOBITAK		<u>1.162</u>	<u>1.305</u>
NETO GUBITAK			
NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MAT. PRAVNOG LICA			
ZARADA PO AKCIJI			
Osnovna zarada po akciji		36	40
Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji			

* Napomene ukazuju na razmatranja pojedinih pozicija Bilansa uspeha pod naslovom: Napomene uz finansijske izveštaje

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.

Telefonkabl - Beograd

(u RSD 000)

Pozicije	2012.	2011.
TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	489.708	430.317
Prodaja i primljeni avansi	485.025	427.262
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	1.776	1.632
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	2.907	1.423
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	443.724	374.387
Isplate dobavljačima i dati avansi	286.175	218.981
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	114.870	118.944
Plaćene kamate	3.210	298
Porez na dobitak		496
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	39.469	35.668
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	45.984	55.930
Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti		
TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	1.382	
Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	1.382	
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	7.322	3.590
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	7.322	3.590
Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja		
Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja	5.940	3.590
TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	20.000	
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	20.000	
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	40.185	43.075
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	37.363	43.075
Finansijski lizing	2.822	
Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja		
Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	20.185	43.075
SVEGA NETO PRILIVI GOTOVINE	511.090	430.317
SVEGA NETO ODLIVI GOTOVINE	491.231	421.052
NETO PRILIV GOTOVINE	19.859	9.265
NETO ODLIV GOTOVINE		
GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	24.624	15.359
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	6	
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		
GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	44.489	24.624

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
 Telefonkabl - Beograd

 u periodu od 1.1. do 31.12.
 (u RSD 000)

OPIS	Osnovni kapital	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2011. godine	248.710	80.505	235.193	51.882	616.290
Ukupna povećanja u prethodnoj godini					
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini					
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	248.710	80.505	235.193	51.882	616.290
Ukupna povećanja u tekućoj godini			50	2.028	2.078
Ukupna smanjenja u tekućoj godini			3.451		3.451
Stanje na dan: 31.12.2012. godine	248.710	80.505	231.792	53.910	614.917

ODELJAK B.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

**NAPOMENA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
"TELEFONKABL" a.d. BEOGRAD
ZA 2012. GODINU**

1. Osnivanje, registracija i delatnost

"Telefonkabl" a.d. je osnovan 1954. godine na osnovu rešenja Generalne direkcija pošta, telegrafa i telefona pod imenom "Preduzeće za postavljanje, rekonstrukciju i investiciono održavanje telefonsko-telegrafskih postrojenja" sa sedištem u Beogradu. Privatizacija preduzeća, u skladu sa Zakonom o vlasničkoj transformaciji, počela je 1997. godine i završena je u januaru 2008. godine. Ova promena pravnog statusa Društva registrovana je kod Privrednog suda u Beogradu Rešenjem br. Fi 3089/99. Društvo je prevedeno u Registar privrednih društava kod Agencije za privredne registre rešenjem BD 20127/2005 od 21.06.2005. godine. Organi i akta Društva uskladjeni su sa Zakonom o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, br. 36/2011 i 111/2011) rešenjem APR BD 95227/2012 od 17.07.2012. godine. Osnovna delatnost Društva je izgradnja električnih i telekomunikacionih vodova pod šifrom 4222. Sedište Društva je u Beogradu. Adresa Društva je u ulici Bulevar kralja Aleksandra br. 219. Na dan bilansa stanja 31.12.2012. godine Društvo je imalo 110 radnika.

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI - Ž

Red. Br.	Godine starosti	
1	25 – 30	2
2	31 – 35	2
3	36 – 40	1
4	41 – 45	0
5	46 – 50	3
6	51 – 55	5
7	56 – 57	2
	Ukupno:	15

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI – M

Red. Br.	Godine starosti	
1	20 – 25	1
2	26 – 30	10
3	31 – 35	8
4	36 – 40	9
5	41 – 45	12
6	46 – 50	9
7	51 – 55	11
8	56 – 60	27
9	61 – 65	6
10	66 – 80	2
	Ukupno:	95

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA –Ž

Red. Br.	Godine staža	
1	0 – 5	3
2	6 – 10	1
3	11 – 15	1
4	16 – 20	1
5	21 – 25	1
6	26 – 30	3
7	31 – 35	5
	Ukupno:	15

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA- M

Red. Br.	Godine staža	
1	0 – 5	8
2	6 – 10	11
3	11 – 15	6
4	16 – 20	6
5	21 – 25	15
6	26 – 30	8
7	31 – 35	25
8	36 – 40	14
9	41 – 45 i više	2
	Ukupno:	95

2. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima. Izveštajna valuta Društva je dinar. Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti. U skladu sa prelaznim i završnim odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za Preduzeća, druga pravna lica i preduzetnike, a izuzetno od Medjunarodnog standarda finansijskog izveštavanja br. 1.

Funkcionalna i izveštajna valuta je RSD. Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u 000 dinara što je naznačeno na vrhu svake tabele. Ukolio nije naznačeno dati su ukupni iznosi u dinarima na dan bilansiranja 31.12.2012. godine. Zvanični srednji kurs na dan 31.12.2012. godine korišćen na dan kursiranja sredstava i obaveza utvrdjen je kao srednji kurs NBS i iznosi 113,7183 dinara. Pozitivne kursne razlike su evidentirane preko prihoda perioda, a negativne preko rashoda perioda. Za kursiranje obaveza za operativni i finansijski lizing korišćen je prodajni kurs UniCredit banke kao i za dati avans koji iznosi 116,3478 dinara.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor Društva na sednici održanoj **25.12.2008.** godine, kao i izmene o računovodstvenim politikama koje je usvojio Upravni odbor na svojoj VII sednici održanoj dana **11.5.2009.** godine.

3.1. Nematerijalna ulaganja

Prilikom pribavljanja nematerijalna sredstva se vrednuju po trošku nabavke umanjenom za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke usled umanjenja vrednosti. Korisni vek upotrebe prava na tuđim osnovnim sredstvima je 25 /dvedeset pet/ godina pošto se radi o KDS sistemima. Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se proporcionalnom metodom u toku korisnog veka upotrebe. Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja se mere po fer vrednosti koja se utvrđuju na aktivnom tržištu.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećana za zavisne troškove i troškove dovodjenja sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti umanjena za bilo koje trgovinske popuste i rabate. Korisni vek upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme utvrdjen je prema sledećem pregledu:

• građevinski objekti (zidane zgrade)	77 godina
• građevinski objekti (garaže zidane)	40 godina
• montažni objekti (limeni)	8 godina
• montažni objekti (drveni)	7 godina
• stanovi i stambene zgrade	67 godina
• vodovod	30 godina
• dizalice	6 godina
• građevinske mašine (rovokopač vitlo)	7 godina
• mašine radilice, bušilice, brusilice	8 godina
• mašine radilice, aparati za elektrozavarivanje	7 godina
• građevinske mašine (pumpe za vodu)	8 godina
• transferne mašine (agregati)	4 godine
• merni instrumenti i krupan alat	8 godina
• putnička vozila	6 godina
• putnička vozila (kombi)	7 godina
• teretna vozila (putari)	6 godina
• kablovske prikolice	7 godina
• telefonski aparati	10 godina
• kancelarijske mašine (računari)	5 godina

Troškovi tekućeg održavanja i opravke priznaju se kao rashod perioda. Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i oprema procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Sva dodatna ulaganja u vezi nekretnina, postrojenja i opreme uvećavaju nabavnu vrednost, odnosno osnovicu za amortizaciju. Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se proporcionalnom metodom tokom procenjenog veka korisne upotrebe. Amortizacija alata, inventara i predmeta čiji je vek upotrebe duži od 1 /jedne/ godine obračunava se proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe.

Na dan bilansa stanja Akcionarsko društvo je primenilo revalorizacioni metod za sledeće stanje nekretnina i opreme: gradjevinsko zemljište, gradjevinski objekti, montažni objekti, stanovi i stambene zgrade, vodovod, dizalice, mašine radilice, uredjaji i postrojenja, merni instrumenti i krupan alat, autobusi i putnička vozila, prikolice i teretna vozila.

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

Učešće u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.4. Zalihe

Zalihe su prikazane po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost obuhvata: fakturnu vrednost, troškove transporta i druge pripadajuće troškove. Neto prodajna vrednost je vrednost po kojoj zalihe mogu biti realizovane u normalnim uslovima poslovanja po odbitku troškova prodaje. Zalihe materijala i rezervnih delova evidentiraju se po nabavnim cenama. Utrošak materijala se evidentira po prosečnoj ceni. Alat i inventar čiji je vek trajanja do godinu dana otpisuje se sa 100% prilikom izdavanja u upotrebu. Vrednost nedovršenih usluga meri se po MRS-11 prema stepenu završavanja fizičkog obima ugovorenih radova.

3.5. Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za eventualno obračunate kamate u skladu sa ugovorom. Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj nenaplativosti. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora a.d.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalent se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovina na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja, a obaveze za finansijski lizing po prodajnom kursu poslovne banke.

3.7. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

3.8. Materijalno značajne greške

Troškovi iz ranijih godina knjiženi na teren konta 5910 u iznosu od 804 hiljade dinara, a radi se o računima iz prethodnih godina koji su stigli u 2012. godini.

3.9. Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije. Prihodi po osnovu povećanja vrednosti nedovršenih usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti investicije (MRS-11).

3.10. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali u skladu sa načelom nastanka događaja.

4. Nematerijalna ulaganja

Poziciju nematerijalnih ulaganja na dan 31.12.2012. god. sačinjavaju sledeće stavke:

u 000

<i>Red. broj</i>	<i>Kategorija</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Amortizacija</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<i>1</i>	<i>Računarski program</i>	<i>4224</i>	<i>4145</i>	<i>79</i>
<i>Ukupno:</i>		<i>4224</i>	<i>4145</i>	<i>79</i>

4.1. Konto 015 - nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2012.

Tabela promena na pozicijama

u 000

	<i>Nabavna vrednost</i>
<i>Stanje na dan 01.01.2012.</i>	<i>6771</i>
<i>Stanje na dan 31.12.2012.</i>	<i>6771</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>690</i>
<i>Stanje na dan 01.01.2012.</i>	<i>621</i>
<i>Amortizacija za 2012.</i>	<i>69</i>
<i>Stanje na dan 31.12.2012.</i>	<i>690</i>
<i>Neto sadašnja vrednost</i>	
<i>31.12.2011.</i>	<i>6150</i>
<i>31.12.2012.</i>	<i>6081</i>

Ulaganja: zakup zemljišta Mlavska
 zakup zemljišta Kruševac

4.2. Osnovna sredstva u pripremi

<i>Početno stanje 01.01.2012.</i>	<i>10224</i>
<i>Povećanje</i>	<i>-</i>
<i>Smanjenje</i>	<i>2966</i>
<i>Ukupno</i>	<i>7258</i>

4.3. Avansi za nekretnine i opremu

<i>Početno stanje 01.01.2012.</i>	<i>26393</i>
<i>Povećanje revalorizacije</i>	<i>2112</i>
<i>Stanje 31.12.2012.</i>	<i>28505</i>

Poslat IOS, partner 1 - usaglašen.

5. Nekretnine, postrojenja i oprema *Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2012. sačinjavaju sledeće stavke:*

u 000

	<i>Kategorija</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Amortizacija</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
1	<i>Zemljište</i>	46750	-	46750
2	<i>Gradjevinski objekti</i>	306683	101841	204842
3	<i>Postrojenja i oprema</i>	73725	40746	32979
Ukupno:		427158	142587	284571

U 2007. godini uknjiženo zemljište 23 ara Vinča.

U opremu uključena i vrednost alata sa kalkulativnim otpisom.

5.1. Tabela promena na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

u 000

	<i>Zemljišta</i>	<i>Gradjevinski objekti</i>	<i>Postrojenja i oprema</i>	<i>Ukupno</i>
Nabavna vrednost				
<i>Stanje na dan 31.12.2011.</i>	46750	306092	64781	417623
<i>Korekcija po osnovu prve primene</i>				
<i>Stanje na dan 1.1.2012.</i>				
<i>Povećanje nabavke</i>		591	7850	8441
<i>Rashod smanjenje.</i>			3771	-3771
<i>Stanje na dan 31.12.2012.</i>	46750	306683	68860	422293
Ispravka vrednosti				
<i>Stanje na dan 31.12.2011.</i>		97156	32240	133650
<i>Amortizacija za 2012.</i>		4685	6662	11347
<i>Otudjenje i rashodovanje</i>			-2172	-2172
<i>Revalorizacija</i>				
<i>Stanje na dan 31.12.2012.</i>		101841	36730	138571
Neto sadašnja vrednost				
<i>31.12.2011.</i>	46750	208936	33469	283973
<i>31.12.2012.</i>	46750	204842	32130	283722

Povećanje opreme po osnovu nabavke po osnovu finansijskog lizina u iznosu od 4.636.

5.2. Tabela promena na poziciji opreme alat sa kalkulativnim otpisom

u 000

	<i>Oprema alat kalkulativni</i>
Nabavna vrednost	
<i>Stanje na dan 31.12.2011.</i>	5182
<i>Stanje na dan 01.01.2012.</i>	5182
<i>Povećanje nabavke</i>	203
<i>Rashod smanjenje.</i>	-520
<i>Stanje na dan 31.12.2012.</i>	4865
Ispravka vrednosti	
<i>Stanje na dan 31.12.2011.</i>	4254
<i>Stanje na dan 01.01.2012.</i>	4254

<i>Amortizacija za 2012.</i>	242
<i>Otudjenje I rashodovanje</i>	-480
Stanje na dan 31.12.2012.	4016
Neto sadašnja vrednost	
<i>31.12.2011.</i>	928
<i>31.12.2012.</i>	849

5.3. Tabela promena na poziciji nekretnina, prava na KDS sistema

u 000

	<i>Prava na građevinskim objektima</i>	<i>Ukupno</i>
Nabavna vrednost		
<i>Stanje na dan 31.12.2011.</i>	24346	24346
<i>Korekcija po osnovu prve primene</i>		
<i>Stanje na dan 1.1.2012.</i>	24346	24346
<i>Smanjenje</i>		
<i>Povećanje.</i>	2966	2966
Stanje na dan 31.12.2012.	27312	27312
Ispravka vrednosti		
<i>Stanje na dan 01.01.2012.</i>	974	974
<i>Amortizacija za 2012.</i>	1092	1092
<i>Otudjenje i rashodovanje</i>		
<i>Revalorizacija</i>		
Stanje na dan 31.12.2012.	2066	2066
Neto sadašnja vrednost		
<i>31.12.2011.</i>	23372	23372
<i>31.12.2012.</i>	25246	25246

6. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2012. godine

		<i>% učešća</i>	
		<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
1 Materijal	22699	16.53	33.51
2 Rezervni delovi	1109	0.81	1.28
3 Alat i sitan inventar	-	-	-
4 Nedovršena proizvodnja (usluge)	98256	71.55	47.65
5 Dati avansi za zalihe i usluge	15267	11.11	17.56
6 Roba na putu	-	-	-
Ukupno:	137331	100	100

U strukturi zaliha najznačajnije je učešće zaliha nedovršenih usluga 71,55%.

Poslat 28 IOS obrazaca ukupna vrednost 4,044.878,00 dinara, overeno 12 ukupne vrednosti 2,942.196,00 dinara, poslani a nisu overeni 15 ukupne vrednosti 1,102.682,00 dinara.

7. Potraživanja

Struktura potraživanja na dan 31.12.2012. je sledeća:

u 000

		31.12.2012.	
		% učešća	
1	Potraživanja od kupaca u zemlji	166959	90,52
2	Ostala potraživanja	699	0,37
3	Kratkoročni finansijski plasmani	69240	9,11
4	Ispravka vrednosti	52465	-
Ukupno(1+2+3-4):		184433	100

Ovako velika potraživanja nastala su zbog poslovne politike Investitora koji traže kreditiranje poslova na izvršenju i odloženih plaćanja istih.

7.1. Struktura potraživanja po kupcima na dan 31.12.2012. je sledeća:

u 000

		31.12.2012.	
		% učišća	
1	JP Telekom Srbija	60658	36,17
2	JP Velika Plana	34115	20,34
3	Ostali	38063	22,69
4	Telefonija	10601	6,32
5	Intelcom	8129	4,85
6	PMC Inženjering	6118	3,65
7	Morava in	5178	3,09
8	JP PTT Saobraćaja Srbija	4819	2,89
Ukupno:		167681	100

Pregled ispravke potraživanja

u 000

	Partner	Iznos potraživanja	Iznos ispravke	Procenat ispravke
1	Skupština opštine Ub	340	340	100%
2	Panograd d.o.o.	44	44	100%
3	Žako d.o.o.	61	61	100%
4	Turis. Agen. opštine V. Gradište	62	62	100%
5	D.O.O. Candy Petrovac	54	54	100%
6	Skupština opštine Zaječar	90	90	

7	Minel elektrogradnja za proizvodnju, projektovanje I transport	72	72	100%
8	Tipografija Odžaci	900	900	100%
9	Protakta Beograd	67903	51565	75,94%
Ukupno:		69526	53188	

Ove ispravke vrednosti su izvršene u ranijim godinama.

Potraživanja od kupaca - poslani IOS za 43 klijenta; overilo 22 klijenta ukupne vrednosti 126,649.480,64 dinara; poslani a neovereni IOS – 21 ukupne vrednosti 31,954.252,33 dinara.

8. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

		31.12.2012.
1	EFG banka	
2	UniCredit bank – Srbija	
3	UniCredit bank – Srbija novčana sredstva zavisnog entiteta „Telefonkabl Inet“	8,062.213,60
4	Komercijalna banka Beograd	5,661.207,31
5	Tekući račun podpart.prelzni	
6	Poštanska štedionica	47.289,00
7	Tekući račun Meridijan banka	450,00
8	Novčana sredstva blagajne	75.378,36
9	Devizna blagajna – EVRO 450 x 113,718	51.173,23
10	Deponovana sredstva Fond za isplatu naknada	120.282,54
11	Ostala novčana sredstva oročena	30,423.168,78
12	Dep. za izn stub. ED Centar Kragujevac	30.000,00
13	Devizni račun UniCredit	17.596,77
Ukupno:		44,488.759,59

9. Osnovni i ostali kapital

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2012.

000

	Kategorija	Nominalna vrednost	Kumulativne rezerve	Ukupno	Broj akcija	Učešće u %
1	Akcijski	204.027	-	204.027	26.497	82,03
2	Kapital običnih akcija	-	-	-	-	
3	Akcijski fond	44.683	-	44.683	5.803	17,97
Ukupno:		248.710	-	248.710	32.300	100,00

Struktura kapitala knjižena na osnovu Rešenja Ministarstva ekonomije i regionalnog razvoja u postupku kontrole zakonitosti postupka svojinske transformacije na osnovu člana 77. Zakona o privatizaciji br. 160-023-02-273/2006-07 veza 247/98-1-6.

Povećanje osnovnog kapitala izvršena po odluci Skupštine akcionara br. 2157 od 28.6.2010. godine.

Struktura ukupnog kapitala		000	
Red. broj	Kategorija	Ukupan iznos	
		2012	2011
1	Akcijski kapital	248710	248710
2	Ostali osnovni kapital	-	-
3	Zakonske rezerve	26108	26108
4	Statutarne i druge rezerve	54397	54397
5	Revalorizacione rezerve	231792	235193
6	Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	52748	50347
7	Nerasporedjeni dobitak tekuće godine	1162	1535
8	Gubitak	-	-
Ukupno:		614917	616290

Obelodanjivanje rezervi:

	u RSD 000	
	31.12.2012.	31.12.2011.
Emisiona premija		
Zakonske rezerve	26.108	26.108
Statutarne i druge rezerve	54.397	54.397
Stanje na kraju godine:	80.505	80.505

U 2012. godini nije bilo promena na rezervama.

Obelodanjivanje revalorizacionih rezervi:

	u RSD 000	
	31.12.2012.	31.12.2011.
Revalorizaciona rezerva po osnovu procene nekretnina i opreme		
Početno stanje	235.193	235.735
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	-	-
Procena po poštenoj vrednosti – povećanje	-	-
Procena po poštenoj vrednosti – smanjenje	-	-
Ukidanje	-	-
Ostala povećanja	50	-
Ostala smanjenja	3451	542
Stanje na kraju godine:	231.792	235.193

Do smanjenja revalorizacionih rezevi došlo je zbog rashodovanja osnovnih sredstava u iznosu 3.451, a povećanje od 50 aktiviranje osnovnog sredstva mernog instrumenta.

Obelodanjivanje neraspoređene dobiti:

	u RSD 000	
	2012	2011
Neraspoređena dobit iz ranijih godina	52.748	52.271
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		-
Isplata dividende		-
Ostala povećanja		-
Ostala smanjenje		1.924
Neraspoređena dobit tekuće godine	1162	1.535
Stanje na kraju godine:	53.910	51.882

10. Obaveze iz poslovanja

10.1. Dugoročna rezervisanja i obaveze

u 000

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.12.2011	
1	Rezervisanja za troškove u garantnom roku	-	-	-	-
2	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	9.454	52,51	11.389	39,16
3	Dugoročni krediti u zemlji	3.447	19,15	13.657	46,95
4	Ostale dug. obaveze (finansijski lizing)	5.102	28,34	4.038	13,89
Ukupno:		18.003	100,00	29.084	100,00

U strukturu dugoročnih obaveza najveće učešće je rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih (52,51%).

10.2. Kratkoročne obaveze

u 000

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.12.2011	
1	Kratkoročni krediti u zemlji	26.161	34,66	29.585	30,05
2	Primljeni avansi	1.187	1,57	7.627	7,75
3	Dobavljači u zemlji i inostranstvu	26.717	35,40	28.822	29,27
4	Ostale obaveza	21.407	28,37	32.422	32,93
Ukupno:		75.472	100,00	98.456	100,00

U strukturi kratkoročnih obaveza najveće je učešće obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu (35,40%).

Komponente odloženog poreza

Red. br.	Opis	2012. god. Iznos	2011. god. Iznos
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE			
1	Oporeziva privremena razlika po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji	141,282,503.91	146,011,154.91
2	Odložene poreske obaveza na datum bilansa stanja (red. br. 1 x 15%)	21,192,375.58	14,601,115.49
ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
3	Rezervisanje za otpremnine	1,418,028.81	1,138,877.87
4	Rashodi obezvređenja	2,040.80	10,848.75
5	Rashodi po osnovu neplaćenih javnih prihoda	0.00	0.00
6	Neiskorišćeni poreski kredit po osnovu ulaganja u osnovna sredstva	0.00	0.00
7	Neiskorišćeni poreski kredit po osnovu međukompanijskih dividendi	0.00	0.00
8	Preneti poreski gubitak	0.00	0.00
9	Odložena poreska sredstva na datum bilansa stanja - ukupno (red. br. od 3 do 8)	1,420,069.61	1,149,726.62
10	Odložane poreske obaveze nakon prebijanja - konačan iznos koji se iskazuje u bilansu stanja (2 - 9)	19,772,305.97	13,451,388.87
11	Početno stanje odloženih poreskih obaveza	13,451,388.87	14,582,493.23
12	Odloženi poreski prihod koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine (11 -10)		1,131,104.36
12.1.	Odloženi poreski rashod koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine (10 -11)	6,320,917.10	

Odloženi poreski rashod perioda koji se priznaje u bilansu uspeha tekuće godine na teret neto rezultata u iznosu od 6,320.917,10 dinara, a koji je rezultat privremene razlike po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji i zbog povećanja stope poreza na dobit preduzeća u 2013. godina sa 10 na 15%.

Obračun odloženih poreskih obaveza MRS-12 za 2012. godinu

		2012. godina	2011. godina
1.	Sadašnja vrednost stalne imovine u poslovnim knjigama koja podležu amortizaciji	269,227,818.55	272,861,050.72
2.	Sadašnja vrednost stalne imovine za poreske svrhe	123,003,180.82	122,539,909.78
3.	Razlika (1 - 2)	146,224,637.73	150,321,140.94
4	Stalna razlika 2004-2011. ukupno	4,309,986.03	4,309,986.03
	Stalna razlika 2012. ukupno	632,147.79	
	Stalna razlika ukupno:	4,942,133.82	4,309,986.03
5	Privremena razlika (3 - 4)	141,282,503.91	146,011,154.91
	146.011.154,91 x 15%	21,192,375.59	14,601,115.49

Rezervisanja za otpremnine

Red. br.	Opis	Iznos 2012. god.	Iznos 2011. god.
1	Rezervisanja za otpremnine	9,453,525.44	11,388,788.73
2	Odložena poreska sredstva (red. br. 1 x 15%)	1,418,028.82	1,138,878.87

Rashod od obezvređivanja

Red. br.	Opis	Iznos 2012. god.	Iznos 2011. god.
1	Rashodi od obezvređenja	13,605.34	108,487.50
2	Odložena poreska sredstva (red. br. 1 x 15%)	2,040.80	10,848.75

11. Prihodi

Struktura prihoda na dan 31.12.2012. je sledeća:

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.12.2011	
1	Prihodi od prodaje	337.305	81.91	360.646	94,04
2	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	99	0.03	2.966	0,89
3	Povećanje vrednosti zaliha učinaka	55.610	13.50	-50.606	
4	Ostali poslovni prihodi	2052	0.49	3.359	1,01
5	Finansijski prihodi	9.436	2.29	9.953	3,01
6	Ostali prihodi	7322	1.78	3.492	1,05
Ukupno:		411.824	100	329.810	100,00

U strukturi prihoda najveće je učešće prihoda od prodaje 81.91%.

11.1. Struktura poslovnih prihoda po kupcima na dan 31.12.2012. je sledeća:

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.12.2011	
1	JP Telekom Srbija	124.891	37.02	159.098	44,11
2	JP PTT saobraćaja Srbija	39.490	11.70	31.945	8,86
3	Elektromreža Srbije			21.253	5,89
4	JP za građ. zemljište Šabac			15.133	4,19
5	P.S. Telefonija			57.284	15,89
6	Tehnobeton	23.402	6.93		
7	PMC Inženjering	23.835	7.06		
8	Morava In	16.422	4.87		
9	Telenor	37.378	11.08		

10	<i>Ostali kupci</i>	71.887	21.34	75.932	21,06
Ukupno:		337.305	100,00	360.645	100,00

U strukturi poslovnih prihoda najveće ukupno učešće prihoda Telekom Srbija 37.02%.

11.2.

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.12.2011	
1	Finansijski prihodi	9.436	56.30	9.953	74,03
2	Ostali prihodi	7.322	43.70	3.492	25,97
Ukupno:		16.758	100	13.445	100,00

U strukturi ostalih prihoda značajno učešće je finansijskih prihoda od 56.30 %.

12. Troškovi materijala

Struktura troškova materijala na dan 31.12.2012.

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.12.2011	
1	Troškovi materijala za izradu	76.968	79.20	35.039	56,88
2	Troškovi ostalog materijala	3976	4.09	5.441	8,83
3	Troškovi goriva i energije	16.235	16.71	21.118	34,29
Ukupno:		97.179	100,00	61.598	100,00

U strukturi troškova materijala najveće je učešće troškova materijala za izradu 79,20%.

13. Ostali poslovi rashodi

Struktura ostalih poslovnih rashoda na dan 31.12.2012.

		% učešća 31.12.2012		% učešća 31.11.2011	
1	<i>Troškovi usluga na izradi učinaka</i>	129.001	78.18	85.110	73,87
2	<i>Troškovi transportnih usluga</i>	3.768	2.28	3.284	2,85
3	<i>Troškovi usluga održavanja</i>	5.261	3.18	4.368	3,79
4	<i>Troškovi zakupnina</i>	4.062	2.46	3.857	3,35
5	<i>Troškovi reklame i propagande</i>	-	-	24	0,02
6	<i>Troškovi ostalih usluga</i>	2.595	1.57	3.223	2,80
7	<i>Troškovi neproizvodnih usluga</i>	7.951	4.82	4.861	4,21
8	<i>Troškovi reprezentacije</i>	2.349	1.42	2.144	1,86
9	<i>Troškovi premije osiguranja</i>	2.061	1.25	1.964	1,71
10	<i>Troškovi platnog prometa i članarina</i>	1.323	0.80	1.705	1,48
11	<i>Troškovi poreza</i>	3.208	1.97	2.937	2,55
12	<i>Ostali nematerijalni troškovi</i>	3.414	2.07	1.739	1,51
Ukupno:		164.993	100%	115.216	100,00

U strukturi poslovnih rashoda najveće je učešće troškova usluga na izradi učinaka 78,18%.

IEF d.o.o.

Bulevar Mihajla Pupina 10 B/1
11070 Novi Beograd
Srbija

Beograd, 05. apr 2013.

Broj: 892

PISMO O PREZENTIRANIM FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA

Ovo Pismo sačinjeno je u vezi revizije finansijskih izveštaja Telefonakabl a.d., Beograd (u daljem tekstu: "Društvo") za poslovnu godinu koja se završila 31. decembra 2012. godine, na osnovu koje treba da izrazite mišljenje o tome da li finansijski izveštaji prikazuju objektivno i istinito finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2012. godine kao i rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove, za godinu koja se tada završila u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Poznato nam je da je revizija izvršena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, koji podrazumevaju ispitivanje računovodstvenih sistema, sistema internih kontrola i podataka, a u obimu koji smatrate neophodnim u postojećim okolnostima, kao i da svrha revizije nije, niti se od nje očekuje identifikovanje i obelodanjivanje svih eventualnih pronevera, manjkova, grešaka i postojanja drugih neregularnosti.

Određene prezentacije u ovom pismu su limitirane na materijalno značajne informacije i pitanja. Informacije i pitanja od materijalnog značaja, bez obzira na njihov obim i iznos, su informacije i pitanja čije bi izostavljanje ili pogrešno prikazivanje, moglo uticati na razumno rasuđivanje lica koja bi se oslanjala na te informacije, odnosno pitanja.

Shodno tome, prema našem najboljem znanju i uverenju, ovim potvrđujem sledeće:

Finansijski izveštaji, evidencije i uporedni podaci

1. Potvrđujem, kao zakonski zastupnik, svoju odgovornost za objektivno i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja. Smatram da finansijski izveštaji prikazuju objektivno i istinito finansijsko stanje, rezultate poslovanja i novčane tokove u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i da ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Finansijski izveštaji su odobreni od strane rukovodstva.
2. Značajne računovodstvene politike koje su primenjene pri sastavljanju finansijskih izveštaja su adekvatno opisane u finansijskim izveštajima.
3. Svaka pozicija u okviru finansijskih izveštaja je adekvatno klasifikovana, opisana i obelodanjena u skladu relevantnim propisima, a finansijski izveštaji sastavljeni su po načelu stalnosti poslovanja. Smatram da je sistem internih kontrola ustrojen na način koji omogućava sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.
4. Prihvatam odgovornost da je sistem internih kontrola ustrojen na način koji omogućava sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

5. Ne postoje značajne stavke za koje imamo saznanje, a koje bi zahtevale korekcije uporednih podataka u finansijskim izveštajima.

Greške i pronevere

6. Potvrđujem svoju odgovornost za dizajn i implementaciju sistema internih kontrola koje omogućavaju sprečavanje nastanka pronevera i grešaka i njihovo blagovremeno uočavanje.
7. Smatram da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze kao rezultat pronevere.
8. Nije mi poznato postojanje pronevere, niti sumnjam da postoji pronevera počinjena od strane rukovodstva ili nekog od zaposlenih koji imaju značajne uloge u okviru sistema internih kontrola ili uticaja na finansijske izveštaje.

Usklađenost sa zakonima i drugom regulativom

9. Nije bilo neusaglasnosti sa zahtevima regulatornih vlasti koja bi mogla imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje u slučaju nepoštovanja istih.
10. Poslovanje Društva za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2012. godine nije bilo predmet kontroli od strane državnih organa niti drugih eksternih kontrola.

Potpunost i relevantnost informacija

11. Za potrebe revizije stavljam na raspolaganje sve računovodstvene evidencije, na osnovu kojih su finansijski izveštaji sastavljeni, sa napomenom da su one pravičan odraz poslovnih promena koje su se dogodile u toku posmatranog obračunskog perioda. Sve ostale evidencije i odgovarajuće informacije koje mogu uticati na istinitost i objektivnost ili neophodna obrazloženja uz godišnji račun, uključujući i zapisnike sa sastanaka poslovnih organa i organa upravljanja i drugih relevantnih organa, stavljam vam na raspolaganje i nema takvih informacija koje ne bi mogle biti dostupne.
12. Ne postoje značajne transakcije koje nisu bile na adekvatan način uključene u računovodstvene evidencije koje su osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja.

Priznavanje, vrednovanje i obelodanjivanje

13. Potvrđujem da su značajne pretpostavke primenjene pri vrednovanju pozicija u visini fer (poštene) vrednosti i obelodanjivanja koja su korišćena pri sastavljanju finansijskih izveštaja odgovarajuće uzimajući u obzir postojeće uslove poslovanja. Ove pretpostavke odlikavaju našu nameru i sposobnost da nastavimo sa daljim poslovanjem.
14. Ne postoje planovi ni namere u budućnosti koje bi mogli imati materijalno značajan uticaj na knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza prikazanu u finansijskim izveštajima na dan 31. decembar 2012. godine.
15. Iskazali smo nedovršenu proizvodnju na osnovu izvršenih KDS radova u iznosu od RSD 26.026 hiljada koja potiču iz ranijeg perioda. Rukovodstvo ulaže posebne napore da obezbedi ispunjenje svih neophodnih okolnosti kako bi se izvršili fakturisanje investitorima najkasnije do kraja 2013. godine. Verujemo da iznos fakturisanih izvedenih KDS radova neće biti manji od knjigovodstvene vrednosti nedovršene proizvodnje priznate na dan Bilansa stanja za 2012. godinu.
16. Kao što smo obelodanili u Napomenama uz finansijske izveštaje, vrednost nedovršenih usluga priznajemo na osnovu metode „stepen dovršenosti“ kako je predviđeno MRSFI „Ugovori o izgradnji“. Računovodstveno evidentiranje nedovršenih usluga zasniva se na izveštajima tehničkog sektora koji procenjuje stepen dovršenosti ugovorenog posla na objektima. Verujemo da se stepen završenosti može pouzdano proceniti i koristiti u računovodstvene svrhe. Očekujemo da iznos

fakturisanih izvedenih radova neće biti manji od njihove knjigovodstvene vrednosti iskazane na dan Bilansa stanja za 2012. godinu.

Rezervisanja

17. Naknade zaposlenima, uključujući naknade po osnovu penzionisanja, otpremnine i druge dugoročne naknade zaposlenima su evidentirane u skladu sa regulativom Republike Srbije u skladu sa najboljim razumevanjem MRS 19 „Primanja zaposlenih“.

Vlasništvo i ograničenja na imovini

18. Društvo poseduje adekvatnu dokumentaciju o sticanju prava vlasništva nad sredstvima kojima raspolaže.
19. Nema drugih tereta na imovini, osim onih koji su vam prezentirani.
20. Sva sredstva u vlasništvu Društva prikazana su u bilansu stanja.

Stvarne i potencijalne obaveze

21. Društvo nema potencijalnih obaveza po osnovu jemstava i garancija trećim licima.
22. Obavestili smo Vas o postojanju svih tekućih i potencijalnih sporova. Ne postoje drugi sudski sporovi osim onih koji su dostavljeni i koji su i dalje u toku. Ne postoje niti se očekuju druge tužbe koje bi mogle imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje.
23. Nisu mi poznata kršenja ili moguća kršenja zakonskih propisa čije bi efekte trebalo obelodaniti u finansijskim izveštajima, ili za koje bi trebalo formirati rezervisanje za potencijalne gubitke, niti postojanje ostalih obaveza ili potencijalnih obaveza/gubitaka za koje je neophodno izvršiti knjiženje potencijalnih gubitaka.

Događaji nakon datuma bilansa stanja

24. Nije bilo događaja nastalih nakon datuma bilansa stanja koji bi mogli zahtevati obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili korekciju finansijskih izveštaja.
25. Verujem da su efekti grešaka sadržani u finansijskim izveštajima nematerijalni, pojedinačno ili ukupno, za finansijske izveštaje kao celinu.

B. Bočević
Bosko Bočević, direktor

M. Kokić
Milana Kokić, rukovodilac sektora ekonomskih poslova

M. Kokić
Milan Kokić, izvršni direktor telekomunikacionih mreža

