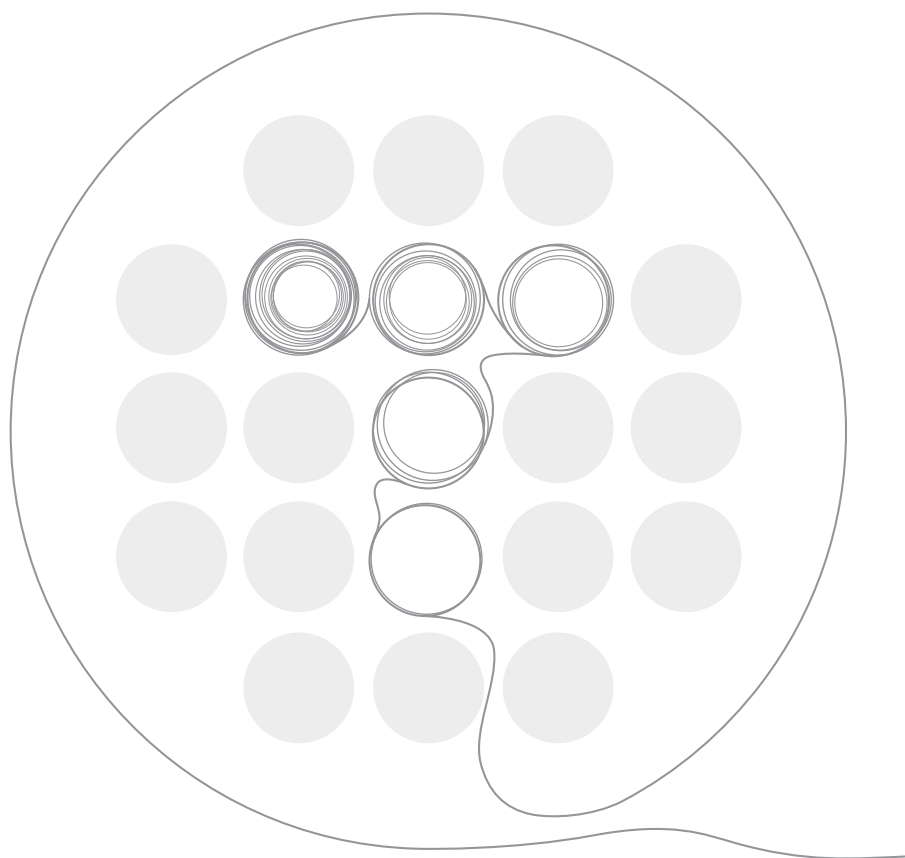


Godišnje izvješće 2010



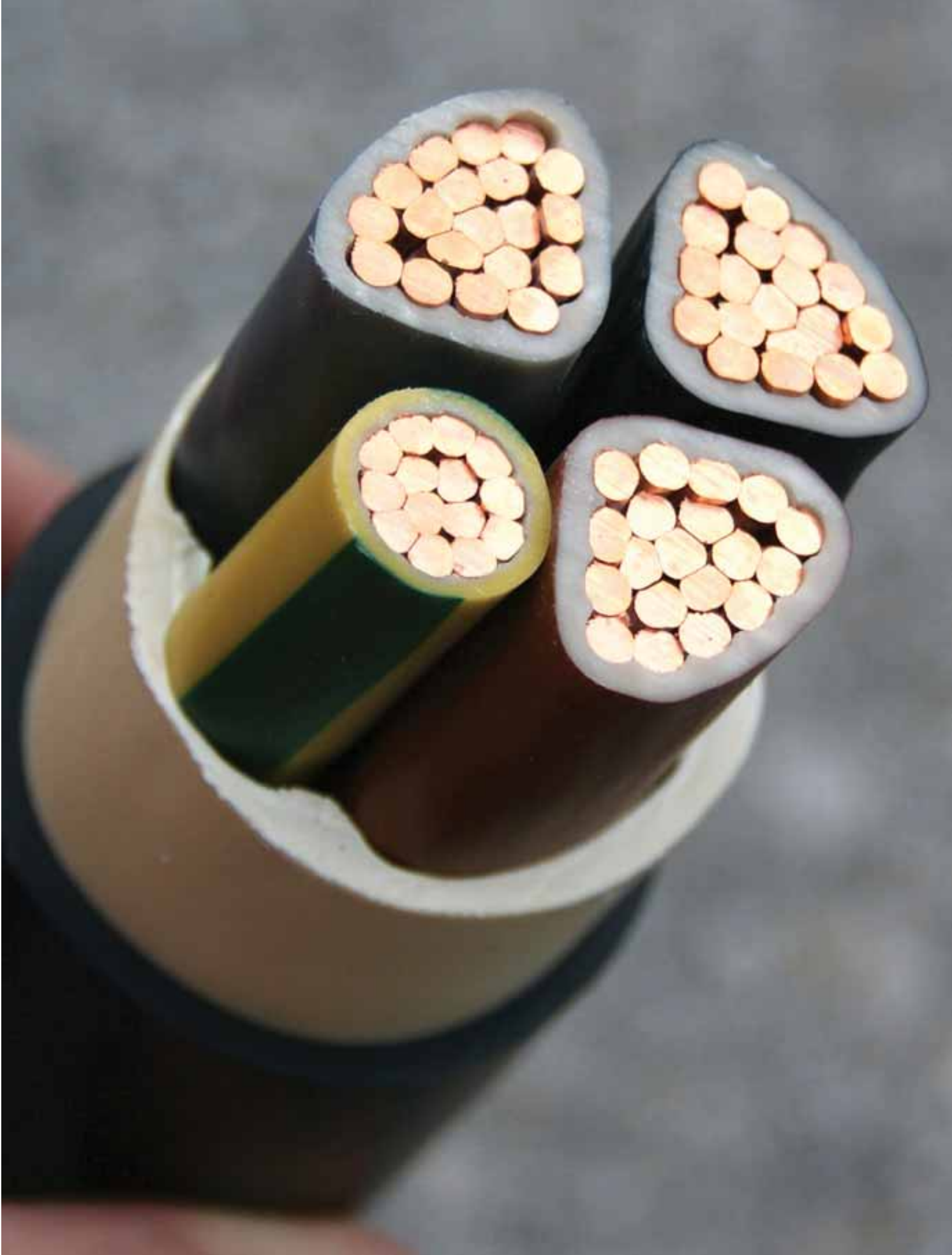
TimKabel



www.tim-kabel.hr



GODIŠNJE IZVJEŠĆE	
Organizacijski profil	5
TIM KABEL	
O tvrtki	6
Povijest	7
Misija, vizija, korporativne vrijednosti	8
Pokazatelji uspješnosti	9
Uvodna riječ direktora	11
Pogled prema 2011. godini i prema bližoj budućnosti	12
Kretanje cijene bakra u 2010. godini	13
POSLOVNI PROFIL TVRTKE	
Najvažnija postignuća u 2010. godini	14
Asortiman	15
Organizacijska struktura	17
TIM Kabel u regiji	18
Strategija i ciljevi	19
Reference	20
Hvala na povjerenju!	21
FINANCIJSKA IZVJEŠĆA	23



Organizacijski profil

Ime:	Tim Kabel d.o.o.
Djelatnost:	distribucija kabela i vodiča
Godina osnivanja:	1991.
Adresa:	Savska cesta 103,10 360 Sesvete
Poslovnice:	ZAGREB - Savska cesta 103, 10 360 Sesvete SPLIT - Put Vrbovnika bb, 21 000 Split OSIJEK - Jablanova 33, 31 000 Osijek
Telefon:	ZAGREB - 385 1 55 55 900 SPLIT - 385 21 37 44 44 OSIJEK - 385 31 297 607
E-mail:	zagreb@tim-kabel.hr split@tim-kabel.hr osijek@tim-kabel.hr
Web adresa:	www.tim-kabel.hr
Matični broj (MB):	3773469
OIB	69927324836
Matični broj subjekta (MBS):	080163024
Temeljni kapital:	14.979.000,00 kn
Žiro-račun:	RBA Zagreb 2484008-1100356031
Bic (swift):	RZBHHR2X
Iban:	HR70 2484 0081 1003 56031
Vlasnička struktura:	Ivan Topčić 49% Mirjana Topčić 51%
Uprava:	Ivan Topčić
Broj zaposlenih:	39 (na dan 31.12.2010.)

O tvrtki

Tim Kabel d.o.o. vodeća je tvrtka u regiji koja se bavi veleprodajom i distribucijom svih vrsta kabela i vodiča. Zahvaljujući stručnom timu tvrtke koji kupca uvijek stavlja na prvo mjesto u mogućnosti smo brzo i kvalitetno odgovoriti na sve zahtjeve i potrebe naših kupaca.

Ono što čini našu ponudu konkurentnom je pouzdanost, raspoloživost proizvoda zahvaljujući velikom lageru, širok asortiman, mogućnost realizacije složenih infrastrukturnih projekata gdje su potrebe kupaca vrlo specifične, brza isporuka i društvena odgovornost prema zaposlenicima, klijentima, poslovnim partnerima i zajednici.

U asortimanu kompanije prisutni su samo najkvalitetniji proizvodi 30-ak renomiranih svjetskih i europskih proizvođača kabela i vodiča, po pristupačnim cijenama s garancijom i jamstvom.

Tim Kabel - najbolji tim za kabele!

Visoka kvaliteta usluge i zadovoljstvo kupaca naša je misija, koju jamči i svakodnevno potvrđuje naš vrhunski tim profesionalaca.

Tvrtka uspješno posluje svih godina svog postojanja i prema rezultatima spada u sam vrh hrvatskog gospodarstva.

Cilj Tim Kabela je proširiti prodajne aktivnosti i na regiju i šire, kako bi se osigurao tržišni položaj i proširila poslovna platforma.



1991.

- osnovana obiteljska tvrtka TIM PROIZVODNJA d.o.o.
- vlasnici supružnici Mirjana i Ivan Topčić

1994.

- tvrtka mijenja djelatnost i naziv u TIM KABEL d.o.o.
- djelatnost se usmjerava isključivo u veleprodaju kabela i vodiča
- broj zaposlenih: 2 - Ivan Topčić i Eduard Bahler

1995.

- tvrtka se seli u veće poslovne prostorije na zagrebačkom Borongaju
- otvara se poslovnica u Splitu
- 5 zaposlenih
- prihodi 7 mil. kn

1996.

- sklapanje ugovora o ekskluzivitetu s renomiranim austrijskim proizvođačem Schwechater Kabelwerke
- rast prihoda na 14 mil. kn

2000.

- otvaranje poslovnice u Osijeku
- početak suradnje s renomiranim europskim proizvođačima kabela (Tele-Fonika Kable S.A., Draka Cable Solutions, itd.)
- 10 zaposlenih

2004.

- novi vizualni identitet tvrtke
- broj zaposlenih: 21

2006.

- tvrtka se seli u vlastiti skladišno-uredski prostor u Sesvetama, veličine 13.000 m²
- skladište kabela dostiže lager od 25 mil. kn
- rastom od oko 70% u 2006. godini ukupni godišnji prihod prvi put prelazi 100 mil. kn i tvrtka ulazi u prvih 500 stvaratelja nove vrijednosti u Hrvatskoj

2007.

- povećanje poslovnih prostorija u Zagrebu (Sesvete)
- proširenje asortimana signalnih i svjetlovodnih kabela
- broj zaposlenih: 41

2008.

- sklapanje ugovora o ekskluzivnoj distribuciji asortimana kompanija LS Cable, Nexans i Dätwyler Cables
- vlasnici osnivaju društvo Tim Kabel Beograd d.o.o., u Srbiji

2009.

- Tim Kabel je postao ekskluzivni distributer Lapp Kabela GmbH
- obilježena 15. godišnjica Tim Kabela
- otisnut Katalog kabela i vodiča na hrvatskom jeziku

2010.

- poslovnica Split se seli u veći skladišno-uredski prostor
- otisnut Katalog kabela i vodiča na engleskom jeziku
- značajnije isporuke kabela u Afriku

Misija/Vizija/Korporativne vrijednosti

Misija

Visokom kvalitetom poslovanja, poštujući temeljne društvene i moralne vrijednosti, vodeći brigu o zadovoljstvu naših kupaca i zaposlenika, osigurati stalan razvitak tvrtke, pritom vodeći brigu o zaštiti okoliša.

Vizija

Biti prvi, najbolji i najveći dobavljač kabela u regiji.

Korporativne vrijednosti

Društveno odgovorno ponašanje sastavni je dio naše poslovne strategije, što jača naš ugled i konkurentnost i pridonosi napretku društvene zajednice.

Svakog kupca i dobavljača poštujemo i uvažavamo te nastojimo izgraditi partnerski odnos.

Odgovornim i brzim izvršavanjem preuzetih obveza održavamo povjerenje u nas kao pouzdanog i poželjnog partnera.

Njegovujemo dobre međuljudske odnose u tvrtki temeljem kvalitetne i otvorene komunikacije. Cijenimo i tražimo iskrenost i poštenje, kako u odnosu s partnerima, tako i unutar tvrtke. U svakom trenutku smo prepoznatljivi kao ambiciozni i optimistični, vedri i veseli.

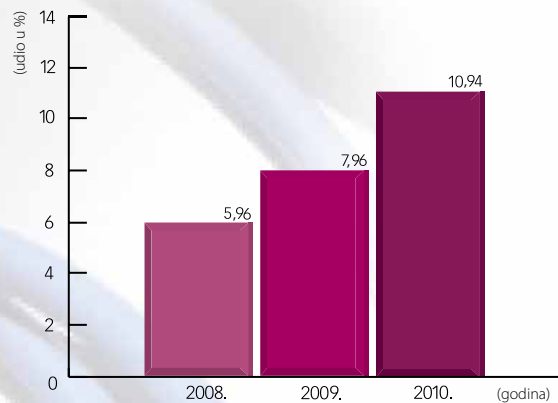
Cijenimo i potičemo samostalnost i inicijativu u radu, kreativnost i inovaciju, slobodu u odlučivanju i izražavanju. Očekujemo predanost i zauzetost za dobrobit tvrtke.

Naši napori su usmjereni i potrebama društvene zajednice. Obitelj je osnova društva, te stoga našu društvenu odgovornost izražavamo prvenstveno kroz brigu za obitelji zaposlenika.

Uključeni smo u humanitarne akcije šire zajednice te se trudimo očuvati okoliš.

Pokazatelji uspješnosti

Udio izvoza u ukupnom prometu

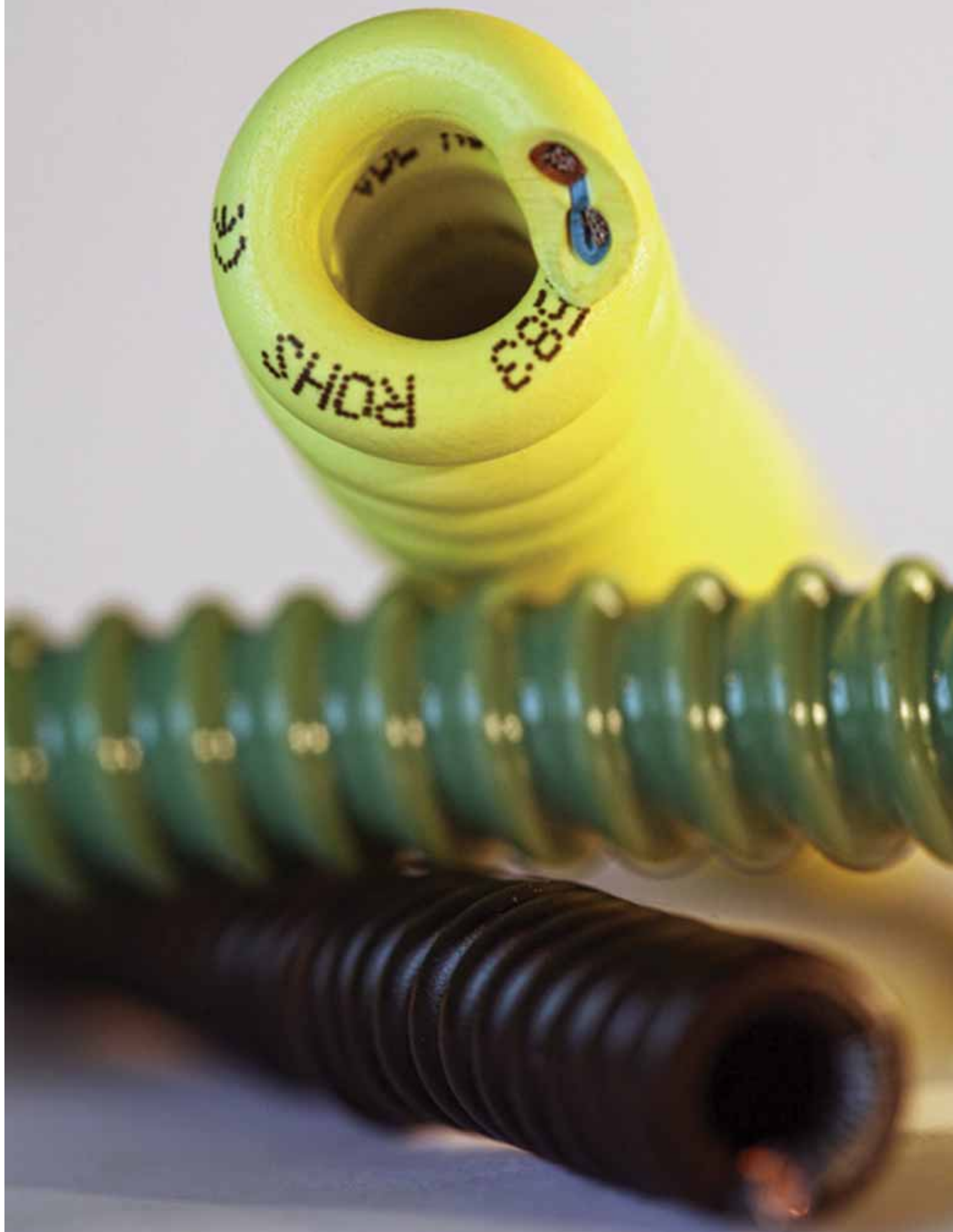


Pregled prometa u metrima



Zaposleni





Uvodna riječ direktora



Dragi prijatelji,
poštovani poslovni partneri,

U svjetskom gospodarstvu 2010. treća je u nizu kriznih godina. Neka lokalna gospodarstva krajem 2010. godine pokazala su značajne korake u smjeru oporavka, no nažalost, hrvatsko gospodarstvo nije među njima. Kod nas su teškoće još uvijek velike i trebat će vremena za

pravi oporavak. U takvim okolnostima možemo biti iznimno zadovoljni svojim rezultatima, kao i razinom prodaje koju smo ostvarili u protekloj godini.

Tim Kabel je u 2010. godini ostvario ukupan prihod od 135.024.745 kuna što je 2% više u odnosu na 2009. godinu, dok je neto dobit na razini prethodne godine. 2010. je treća godina u nizu u kojoj tvrtka nastavlja povećavati svoj tržišni udio, tako da mogu reći da sam iznimno zadovoljan rezultatima na kraju godine. Uspjeli smo dodatno osnažiti svoju poziciju na tržištu usprkos općenito padajućem tržišnom trendu. Godina je protekla u znaku recesije, koja je traga ostavila na svim područjima, a gotovo najviše u građevinskom sektoru, kojem i mi pripadamo. Tim je više naš rezultat vrijedan i respektabilan. Samo je građevinskih dozvola u 2010. godini izdano 14,1% manje u odnosu na proteklu godinu. Gotovo sve firme iz našeg sektora bilježile su pad prometa i smanjenje poslovnih aktivnosti. Stoga imamo mnogo razloga biti zadovoljni rezultatom te optimistično gledamo na budućnost. O našem pozitivnom trendu i razvoju govori i činjenica da smo izabrani i prepoznati kao jedna od najizdržljivijih i poslovno najpoželjnijih tvrtki – poslovnih partnera u Hrvatskoj, pozicionirani na 13. mjestu u izboru poslovnog tjednika Lider, uz bok istaknutim stranim tvrtkama koje posluju u Hrvatskoj.

Poslovna politika

Tim Kabel se u 2010. godini okrenuo novim tržišnim segmentima, u kojima je ostvario rast volumena poslovanja,

koji je djelomično nadoknadio pad u određenim segmentima jače pogođenima krizom.

S tom diversifikacijom kupaca tvrtka je uspjela ublažiti utjecaj krize, a u nekim segmentima poslovanja čak značajno povećati promet. Najveći je problem i dalje ostao problem nelikvidnosti drugih subjekata na tržištu, te shodno tome, problem naplate potraživanja. No, usprkos tome, poslovna politika Tim Kabela i dalje je ista – stalno i kontinuirano poboljšavati svoju uslugu prema kupcima i tržištu, te na vrijeme izvršavati sve obveze prema svim poslovnim partnerima, a pogotovo prema dobavljačima, što Tim Kabel svrstava među najpoželjnije poslovne partnere na tržištu.

Planovi za 2011.

Poslovni uspjesi Tim Kabela na domaćem i stranom tržištu temelje se ponajprije na dugotrajnom građenju i nastojanju da svim poslovnim subjektima na tržištu Tim Kabel bude pouzdan i siguran partner. To će nam ostati jedan od glavnih prioriteta i u ovoj, kao i u svim narednim godinama. Zatim, nastojat ćemo i dalje razvijati kompetencije zaposlenika i ulagati u dodatno obrazovanje i stručno osposobljavanje svih zaposlenih. Jedna od vrijednosti kojoj pridajemo veliku važnost jest izgradnja korporativne kulture, u kojoj će motivirani i zadovoljni zaposlenici i u 2011. godini biti osnovna snaga i pokretač razvoja u skladu s ključnim vrijednostima Tim Kabela.

Očekujemo značajan rast prihoda i na tržištima na kojima još nije iskorišten pun potencijal. U 2011. godini nastavit ćemo snažnije inicirati prisutnost na bližim, kao i daljim stranim tržištima. Također ćemo u ovoj godini biti otvoreni i prema novom zapošljavanju, te se nadamo da ćemo imati potrebu svojem uspješnom timu pridružiti nove članove. Zahvaljujem što ovaj naš godišnji izvještaj držite u rukama, te vas upućujem da nas bolje upoznate listanjem i čitanjem stranica u nastavku.

Do sljedećeg godišnjeg izvještaja, želim vam svako dobro!

Ivan Topčić, direktor



Pogled prema 2011. godini i prema bližoj budućnosti



Dragi partneri,

Poslovanje tvrtke Tim Kabel u 2010. godini usmjereno je na jačanje konkurentnosti na domaćem te dijelu inozemnog tržišta. Unatoč trendu povećanja nelikvidnosti domaćeg tržišta te smanjenom opsegu investicija, uspjeli smo poslovanje tvrtke zadržati unutar planiranih

ciljeva. Iskoristili smo svoje već prepoznate prednosti, kupcima ponudili kvalitetne proizvode i uslugu, te ih logistički objedinili. Sama činjenica da je lako pobijediti, ali teško i pobjeđivati, drži nas stalno budnima i spremnima prilagoditi se trenutačnim trendovima na tržištu.

Prihod od prodaje narastao je 2%, sa 126,5 m HRK u 2009. na 129,7 m HRK u 2010. godini. Imajući u vidu da su negativni trendovi pada gospodarstva iz 2009. nastavljeni i u 2010. godini, imamo pravo biti potpuno zadovoljni s postignutim rezultatima. Zahvaljujući održavanju profitabilnosti na istoj razini i poboljšanim novčanim tokovima u drugoj polovini godine, konkurentnost tvrtke narasla je u usporedbi s tvrtkama iz istog sektora i čvrsto zauzela mjesto lidera u distribuciji kabela. Dobit iz

poslovanja istovremeno je ulagana u vrijednost skladišta, koje je krajem godine iznosilo 25,7 m HRK, a čija je vrijednost i dalje jedna od prepoznatljivih prednosti tvrtke.

U nastojanju da smanjimo rizik poslovanja na domaćem tržištu povećali smo izvozne aktivnosti i time iskoristili svoje provjerene prednosti i potencijale. Glavni su generator rasta izvozne prodaje tržišta Afrike, gdje smo sudjelovali na nekoliko velikih projekata u Ruandi, Sierra Leoneu, UAE-u i Ugandi. Također smo značajno povećali aktivnosti u zemljama regije (Austrija, Rumunjska, BiH, Crna Gora, Kosovo, Albanija), gdje imamo već značajan broj partnera.

Pogled unaprijed

Naša ostvarenja u proteklim godinama pokazala su da trebamo nastaviti poslovati na već dokazanim načelima prema svim partnerima, te biti osjetljivi na potrebe tržišta. Zadržat ćemo svoja globalna poslovna načela i istovremeno uvažavati potrebe svakog pojedinog klijenta. Nastojat ćemo u uslugama i inovacijama biti ispred ostalih te ćemo dati sve od sebe da se svaki naš partner i dalje osjeća kao dio TIMA.

Marin Dugandžić, voditelj prodaje

Kretanje cijene bakra u 2010. godini



Bakar i njegova cijena među vodećim su indikatorima ekonomskih kretanja. Cijena bakra na kraju godine, od 9739USD/t označila je da je bakar u drugoj polovini godine rastao za više od 35%. Dok je recesija 2008. godine srušila vrijednost metala, 2010. je već druga godina zaredom da cijena bakra izrazito raste. S obzirom da je Kina odlučila

povećati svoje zalihe bakra u 2009. godini, cijena je od tada narasla za 140%. Ovakav rast cijena iznenadio je sve analitičare, te su se prognoze kretanja cijena stalno korigirale na više. S obzirom da je bakar jedna od fundamentalno važnih roba, zanimljivo je pogledati kakve su prognoze investitora i analitičara za 2011. godinu.

Prema Goldman Sachs, investitori očekuju da će 2011. godina biti još jedna u nizu koja će donijeti snažan rast cijena bakra. Projekcije govore da bi se cijena mogla doći i do razine od 11.000USD/t, i to u drugom dijelu godine. Snažan rast potražnje iz Kine, Brazila, Rusije i Indije, te oporavak globalnog gospodarstva, u kombinaciji sa smanjenim volumenom proizvodnje bakra, pogurati će cijene metala dalje prema gore. Kina je, skupa sa ostalim BRIC zemljama, dovela do znatne potražnje za bakrom, u smislu razvoja i izgradnje infrastrukture. Već najava iz 2001. godine da će Peking biti domaćin Olimpijskim igrama 2008. dovela je cijenu bakra sa 1690USD/t do 7400USD/t u periodu od 7 godina.

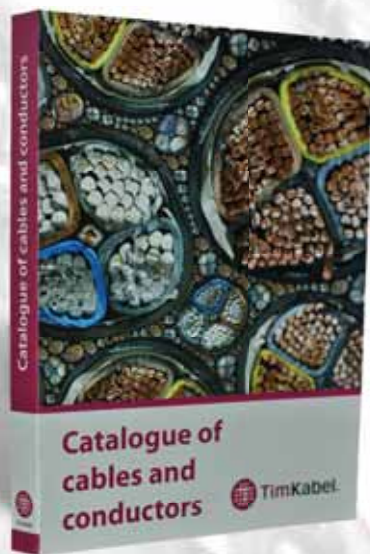
Očekuje se da će potražnja rasti po stopi od 6,4% na 19.98 milijuna tona, što će biti najveći rast potražnje od 2007. godine. Trenutne zalihe bakra kojima raspolaže LME (London Metal Exchange) kreću se na razini od otprilike 466 tisuća tona, što je za trećinu manje nego u četvrtom mjesecu 2010. godine. Ovo je najniža razina zaliha još od 2004. godine. Situacija sa zalihama će postati još ozbiljnija s obzirom da se proizvođači bakra susreću sa ograničenim rezervama. Prema službenim izjavama vodećeg svjetskog proizvođača bakra, Rio Tinto Plc, teško je očekivati pad cijena metala, s obzirom na ograničene zalihe i očekivani porast potražnje. Zalihe će biti pod još dodatnim pritiskom, s obzirom da se više od 50% trenutnih zaliha nalazi u rukama samo jednog investitora – JP Morgan Chase. Analitičari Barclay's Commodities predviđaju cijenu bakra za 2011. godinu na razini od 9950-10000USD7t.

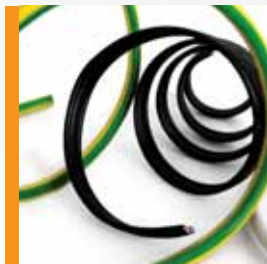
Prema riječima CRU Group, vodećim konzultantom za metale i rudarstvo, s obzirom na snažan rast potražnje, Kina će za otprilike 10 godina doći do udjela od gotovo 50% u ukupnoj godišnjoj prodaji bakra. S ovakvim predviđanjima i kretanjima može se reći da je 2010. godina bila još jedna pozitivna godina za proizvođače bakra, što se očekuje i u 2011. godini.

Ivan Breulj, direktor nabave i izvoza

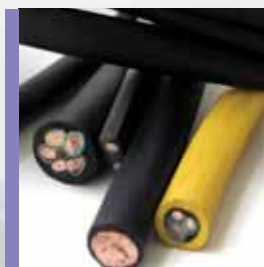
Najvažnija postignuća u 2010. godini

- prodano 23.107.286 m i 3.774.993.kg kabela
- povećanje prihoda od prodaje za 2,6% u odnosu na 2009. godinu
- povećan izvoz za 41,96% u odnosu na prošlu godinu
- nastavak jačanje branda Tim Kabela kroz marketinške aktivnosti
- završen i otisnut katalog kabela i vodiča na engleskom jeziku

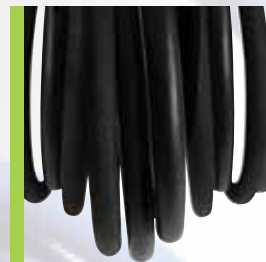




PVC-om izolirani instalacijski kabe i vodiči



Gumom izolirani



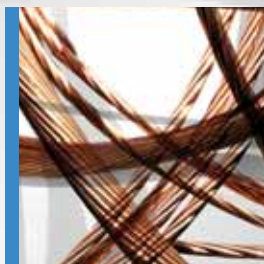
Kabe i za kranove



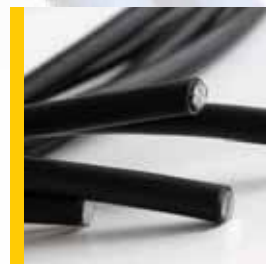
Silikonom i PUR-om izolirani kabe i vodiči



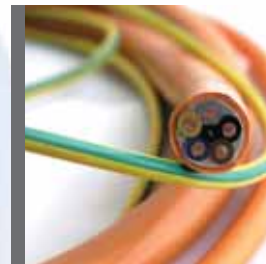
Energetski kabe i 1-30 kV



Neizolirana užad



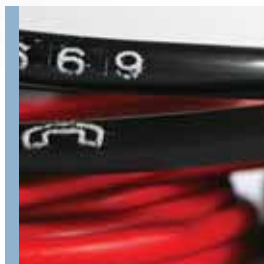
Samonosivi kabe i snopovi



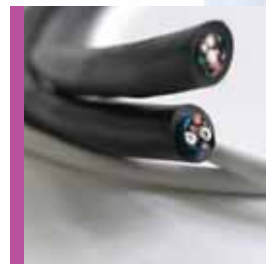
Kabe i vodiči bez halogena



Telekomunikacijski kabe i bez halogena



Telekomunikacijski kabe i



Kabe i za elektroniku



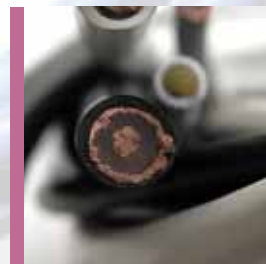
Signalni kabe i



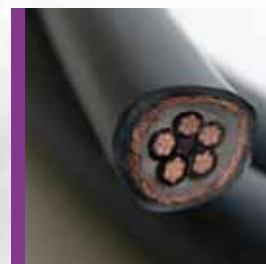
LAN kabe i



Svjetlovodni kabe i



Koaksijalni kabe i



Brodski kabe i

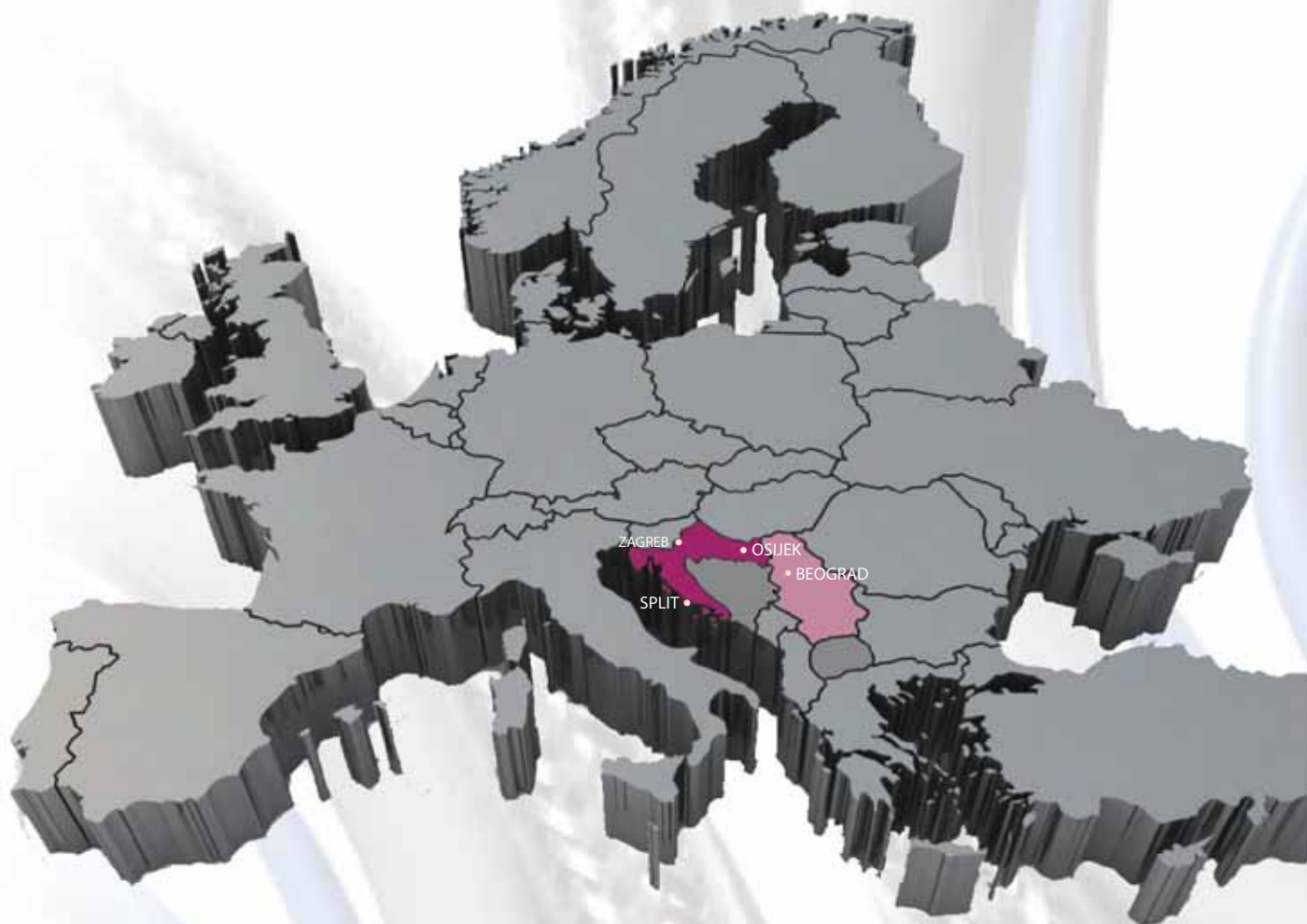


Organizacijska struktura



TIM Kabel u regiji

Razvojem društva i širenjem na regionalno tržište Tim Kabel jasno naglašava ozbiljnost u ostvarenju vizije da bude vodeći distributer kabela i vodiča u regiji. Jaka pozicija na hrvatskom tržištu i sudjelovanje u infrastrukturnim projektima na Bliskom Istoku, Africi, Aziji i Centralnoj Europi opravdano nas stavlja na poziciju najboljeg tima za kabele.



Prodaja

- ustrajati na kontinuiranoj težnji da stalno poboljšavamo i unapređujemo kvalitetu naše usluge i implementiramo nove module poslovanja prateći pritom tržišne trendove
- sustavna obrada susjednih tržišta i regionalna ekspanzija
- održati i unaprijediti prepoznatljivost Tim Kabel brenda i kvalitetu usluge
- kreiranje različitih alternativa i inicijativa usmjerenih na uštedu i smanjenje troškova kupcu

Nabava

- povećanje broja dobavljača sa svrhom boljeg pokrivanja ponude svih vrsta kabela
- povećanje raspoloživosti vrsta i presjeka kabela

Ljudski potencijali

- politika upravljanja ljudskim potencijalima ostvaruje se uz visok stupanj socijalne osjetljivosti za potrebe radnika kao i sustavnim ulaganjem u različite vidove školovanja djelatnika te stručnog i osobnog usavršavanja
- zapošljavanje visokokvalificiranih stručnjaka kao najvažnijeg resursa Tim kabela
- stalno uvođenje i poticanje inovacija s ciljem postizanja napretka u poslovanju i ostvarivanja osobnih potencijala

Reference

Energetika

Energetska mreža Qatar
Javna rasvjeta - Metković
Javna rasvjeta - Ploče
Javna rasvjeta - Split
Vjetroelektrane - Zadar

Hoteli i Turizam

Hotel Coning - Trakošćan
Hotel Lone - Rovinj

Javni objekti

Islamski centar - Rijeka
Bolnica Merkur - Zagreb
Bolnica Banja Luka - Banja Luka
Centar za socijalnu skrb - Split
Kampus - Rijeka
Plivalište Lenije - Vinkovci
Poljoprivredni fakultet Osijek - Osijek
Sportska dvorana Laktaši - BIH
Stadion Pula - Pula
Studentski dom - Split
Vinarija Krauthaker - Kutjevo
Zelene zgrade bolnica Rebro - Zagreb

Industrija

NCP brodogradilište - Šibenik
INA rafinerija nafte (izomerizacija) - Sisak
INA rafinerija - upravna zgrada - Rijeka
Cemex - Kaštel Sućurac
Tvornica mineralnih gnojiva - Vukovar
DTR tvornica odjeće - Zagreb
Farma Bobota Vupik - Bobota
Farma Ovčara Vupik - Vukovar
Farma Ovčara 2 - Vukovar
Farma Sokolovac - Belje - Sokolovac

Janaf Zagreb - Zagreb

Naftna bušotina - Saudijska Arabija
Plinovod - Lika
SAS Vektor - Zadar
Sladorana - Županja
VIRO tvornica šećera - Virovitica
UPOV - Karlovac
Farma Pačatin - Pačatin
Nova TV - Farma Moslavina
TŽV Gredelj Zagreb

Poslovni centri

City Centar One Split - Split
Kaufland Poreč - Poreč
Lidl Samobor - Samobor
Eurodrom Osijek - Osijek
Lidl Dubrava - Zagreb
Lidl Čakovec - Čakovec
Lidl Matulji - Matulji
Agram poslovni centar - Slavonski brod
Konzum - Zagreb
Konzum - Zadar rekonstrukcija
Konikom - City centar Split - Split
Lumini - Varaždin
Plodine - Resnik
Supernova - Karlovac
Franc Oberndorfer - tvornica - Osijek
Magma - Split
Trstenik 2- Split

Promet

Autocesta Kakanj-Bilješevo -BIH
Dionica Istarskog ipsilona - Istra
Rekonstrukcija Zvonimirove ulice- Rijeka
PPZ hala 1i2 - Sveta Nedjelja
Port of Monte Negro – Crna gora

Hvala na povjerenju

Zahvaljujemo našim glavnim partnerima, koji su prepoznali našu kvalitetu usluge i pokazali nam povjerenje.

Kao što smo do sada gradili izvrsne i stabilne poslovne odnose, vjerujemo da ćemo i u budućnosti nastaviti uspješnu suradnju.

HRVATSKI TELEKOM

LEOPOLD JORDAN

KONČAR GRUPA

SIEMENS

ERICSSON NIKOLA TESLA

MONTELEKTRO

ELEKTROCENTAR PETEK

ELEKTRO-MONT

ELEKTRONABAVA

SCHRACK TECHNIK

DALEKOVOD

ELTIZ

HELB

BAUMAX ZAGREB

ALLES

ELEMED

HM CONSULTANTS LTD

Posebnu zahvalu upućujemo našim najvjernijim kupcima, koji nam već više od 10 godina ukazuju povjerenje i uvijek nas iznova motiviraju u radu. Njihova vjernost pokazuje nam da smo tijekom razvoja naše tvrtke održali konstantu u pristupu i odnosu s kupcem, ali i da su naša nastojanja da zadržimo njihovo povjerenje bila uspješna. Svim našim dragim partnerima želimo uspješno poslovanje i veselimo se nastavku suradnje u budućnosti.

PONDELJAK

ELMAŽ

ELEKTONABAVA

EMERSON

OBRT OMEGA ZG

K.M.C. - PROM

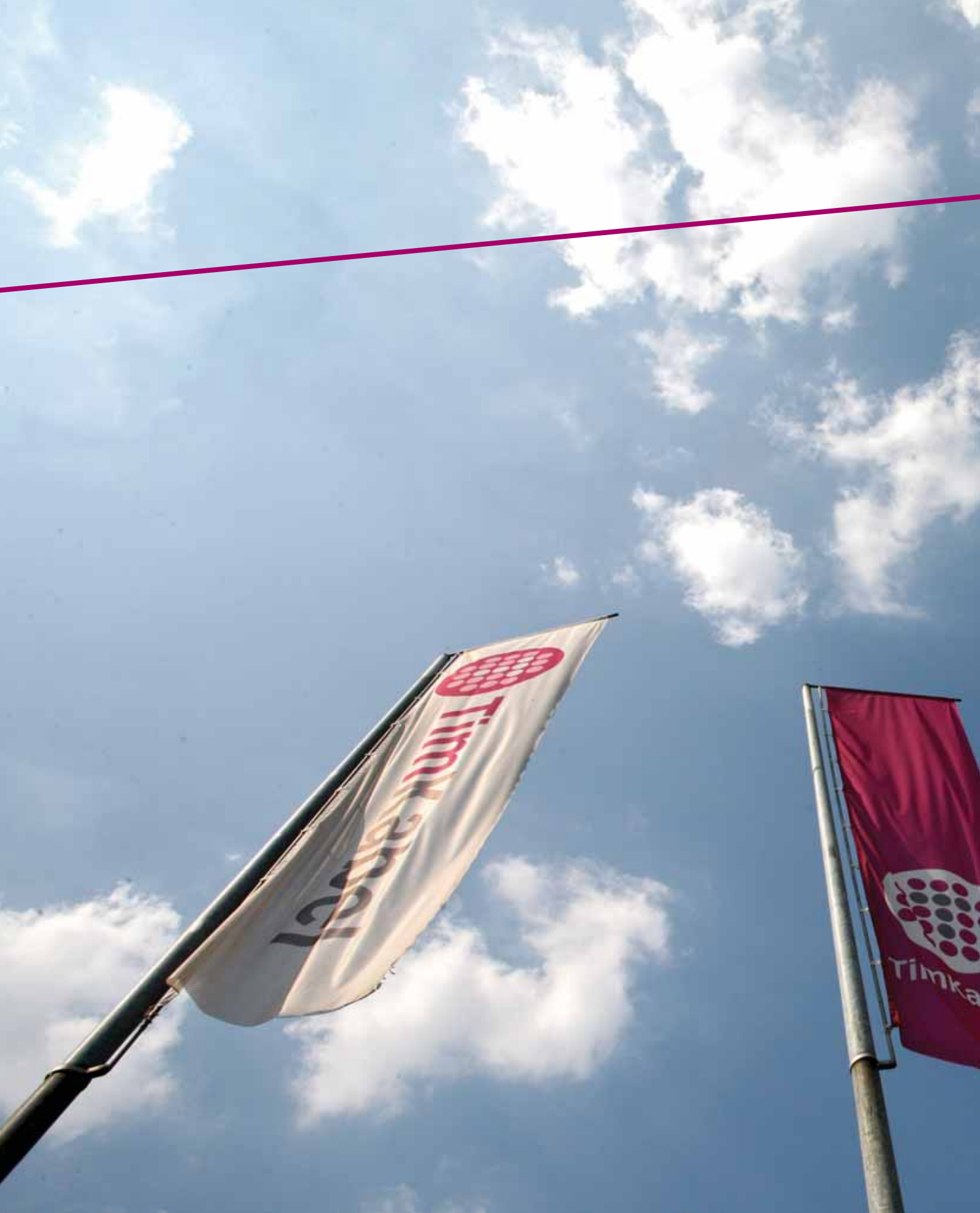
ELMA

ELEKTRO INST. IVAN VUGRIN

INEL SPLIT

ELEKTROWAT

ČULIĆ ELEKTRO CENTAR



Financijska izvješća



Sadržaj

Mišljenje revizora o realnosti i objektivnosti financijskog stanja i rezultata poslovanja za 2010. godinu	25
Račun dobiti i gubitka za 2010. godinu	27
Bilanca na dan 31. prosinca 2010. godine	28
Izvešće o novčanom tijeku za 2010. godinu	30
Promjene na kapitalu u 2010. godini	31
Bilješke uz financijske izvještaje	32

Mišljenje revizora o realnosti i objektivnosti financijskog stanja i rezultata poslovanja za 2010. godinu

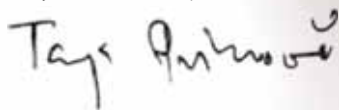
TIM KABEL d.o.o.
SESVETE
Savska cesta 103

RRIF-REVIZIJA d.o.o.
ZAGREB
Vlaška 78

1. Sukladno ugovoru, u razdoblju od 10. studenog 2010. do 14. travnja 2010. godine, obavili smo reviziju financijskih izvještaja društva s ograničenom odgovornošću "TIM KABEL" Sesvete, Savska cesta 103: Računa dobiti i gubitka za 2010. godinu, Bilance na dan 31. prosinca 2010. godine, Izvješća o stanju i promjenama glavnice i izvješća o novčanom tijeku za 2010. godinu.
2. Sukladno Zakonu o računovodstvu Uprava Društva odgovara za financijske izvještaje dok se naša odgovornost odnosi na formiranje i izražavanje mišljenja temeljenog na reviziji tih izvještaja.
3. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da reviziju planiramo i obavljamo kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnijih pogrešnih prikazivanja uslijed pogrešaka ili prijevara. Revizija uključuje ispitivanje dokaza, na osnovi testova, koji potkrepljuju iznose i objave u financijskim izvještajima. Revizija također obuhvaća procjenu primijenjenih računovodstvenih načela i značajnih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja. Revizija uključuje i ispitivanje izvještaja Uprave o odnosima s povezanim društvima. Vjerujemo da je provedena revizija pouzdani temelj za izražavanje našeg mišljenja.
4. Temeljni financijski izvještaji koji su predmet ispitivanja u ovom Izvješću, zasnovani su na godišnjem obračunu za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2010. godinu, sastavljenom prema propisima Republike Hrvatske i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.
5. Prema našem mišljenju financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijsko stanje društva s ograničenom odgovornošću "TIM KABEL", Sesvete na dan 31. prosinca 2010. godine, te rezultate poslovanja, novčane tokove i promjene na kapitala za 2010. godinu i sastavljeni su u skladno propisima Republike Hrvatske i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

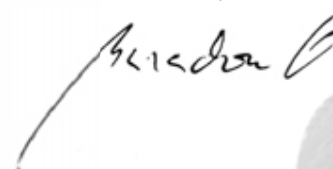
Ovlašteni revizor:

Tanja Primožić, dipl. ecc.



Direktor i ovlaštteni revizor:

Olivera Buzadžić, dipl. ecc.





TimKabel

TimKabel

TimKabel

Srednja cesta 113
10180 Zagreb - Sesvete
011/5555-900
011/5555-901

ZG-1384-D

Profil

Račun dobiti i gubitka za 2010. godinu

	2010. kuna	2009. kuna
Poslovni prihodi		
Prihodi od prodaje	129.755.099	126.465.312
Ostali poslovni prihodi	3.811.980	2.625.771
Ukupno prihodi od prodaje	133.567.079	129.091.083
Poslovni rashodi		
Nabavna vrijednost prodane robe	101.922.522	98.669.913
Materijal, energija i usluge	5.252.606	5.801.564
Troškovi zaposlenih	6.141.472	6.437.338
Amortizacija	2.415.250	2.721.974
Ostali troškovi	1.824.700	2.086.828
Vrijednosno usklađenje	1.286.751	3.597.045
Ostali poslovni rashodi	1.404.298	895.936
Ukupno poslovni rashodi	120.247.599	120.210.598
Rezultat iz poslovanja	13.319.480	8.880.485
Financijski prihodi	1.394.119	3.143.082
Financijski rashodi	4.212.522	1.635.410
Ostali prihodi	63.547	-
Ukupni prihodi	135.024.745	132.234.165
Ukupni rashodi	124.460.121	121.846.008
Dobit prije oporezivanja	10.564.624	10.388.157
Porez na dobit	2.308.228	2.210.162
Dobit nakon oporezivanja	8.256.396	8.177.995

Bilanca na dan 31. prosinca 2010. godine

	31.12.2010. kuna	31.12.2009. kuna
AKTIVA		
Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina		
Nematerijalna imovina	175.656	3.455
Zemljište	5.575.824	5.575.824
Građevinski objekti	9.298.603	10.989.171
Pstrojenja i oprema	36.805	72.378
Transportna sredstva, namještaj, ostalo	306.661	1.002.407
Materijalna sredstva u pripremi	867.736	860.736
Ukupno dugotrajna materijalna imovina	16.261.285	18.503.971
Dani dugoročni krediti	-	-
Dugoročna potraživanja	18.432.312	18.432.312
Kratkotrajna imovina		
Zalihe	25.643.385	21.345.519
Potraživanja po osnovi prodaje	42.365.942	41.298.295
Potraživanja za predujmove	-	7.414
Dani zajmovi i depoziti	5.330.000	18.095.000
Tekuće dospjeće dugoročnih krediti	3.027.921	2.995.542
Ostala kratkoročna potraživanja	2.163.548	5.128.682
Novčana sredstva	3.153.463	1.958.027
Unaprijed plaćeni troškovi	84.602	264.904
Ukupno kratkotrajna imovina	81.768.861	91.093.383
UKUPNO AKTIVA	116.462.458	128.029.666

Bilanca na dan 31. prosinca 2010. godine

	31.12.2010. kuna	31.12.2009. kuna
PASIVA		
Kapital		
Upisani kapital	14.979.000	14.979.000
Zadržana dobit	45.484.834	58.240.184
Dobit tekuće godine	8.256.396	8.177.995
Ukupno kapital i pričuve	68.720.230	81.397.179
Dugoročne obveze	22.327.432	23.918.140
Kratkoročne obveze		
Obveze prema dobavljačima	19.849.380	17.123.711
Obveze za predujmove	41.888	134.567
Obveze prema zaposlenima	547.195	545.325
Tekuće dospjeće dugoročnih obveza	4.546.326	4.081.875
Ostale kratkoročne obveze	200.327	620.019
Obračunati troškovi	229.680	208.850
Ukupno kratkoročne obveze	25.414.796	22.714.347
UKUPNO PASIVA	116.462.458	128.029.666

Izvješće o novčanom tijeku za 2010. godinu

	2010. kuna	2009. kuna
Novac iz poslovnih aktivnosti		
Neto dobit	8.256.396	8.177.995
Usklađenje za nenovčane transakcije		
Amortizacija	2.415.250	2.721.974
Smanjenje (povećanje) zaliha	(4.297.866)	2.850.667
Smanjenje (povećanje) potraživanja od prodaje	(1.067.647)	6.148.525
Smanjenje (povećanje) ostalih potraživanja	3.152.850	1.247.482
Povećanje (smanjenje) obveza prema dobavljačima	2.725.669	(730.037)
Povećanje (smanjenje) obveza za predujmove	(92.679)	(575.185)
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza	(396.992)	(27.156)
Ukupno novac iz poslovnih aktivnosti	10.694.981	19.814.265
Novac iz investicijskih aktivnosti		
Prodana dugotrajna imovina	103.445	-
Nabava dugotrajne imovine	(276.009)	(596.278)
Dani dugoročni zajmovi	(32.379)	7.472
Primici od otplate kratkoročnih zajmova	1.540.000	(1.870.000)
Ukupno novac iz investicijskih aktivnosti	(1.335.057)	(2.458.806)
Novac iz financijskih aktivnosti		
Otplata dugoročnih kredita	(1.126.257)	(4.123.292)
Primici od primljenih kratkoročnih kredita	-	(7.681.401)
Isplata dobiti	(20.933.345)	(2.168.382)
Ukupno novac iz financijskih aktivnosti	(22.059.602)	(13.973.075)
Ukupno povećanje (smanjenje) novca 1	(10.029.564)	3.382.384
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	18.183.027	14.800.643
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	8.153.463	18.183.027
Povećanje (smanjenje) novca	(10.029.564)	3.382.384

Promjene na kapitalu u 2010. godini

Opis	Upisani kapital rezerva	Zadržana dobit	Dobit tekuće godine	Ukupno kuna
1	2	3	4	5
Stanje na dan 31.12.2009.	14.979.000	58.240.184	8.177.995	81.397.179
Prijenos dijela dobiti u zadržanu dobit	-	4.524.650	(4.524.650)	-
Isplata dobiti članovima društva	-	(17.280.000)	(3.653.345)	(20.933.345)
Dobit tekuće godine	-	-	8.256.396	8.256.396
Stanje na dan 31.12.2010.	14.979.000	45.484.834	8.256.396	68.720.230

Bilješke

Opći podaci

TIM KABEL društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, Sesvete, Savska cesta 103, osnovano je 14. kolovoza 1991. godine.

Društvo je upisano u Registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta 080163024.

Temeljni kapital društva TIM KABEL upisan u registar Trgovačkog suda dana 28. ožujka 2008. godine pod brojem Tt - 08/2196-4. iznosi 14.979.000 kuna.

Djelatnost

TIM KABEL je registriran za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- veleprodaja i distribucija svih vrsta kabela i vodiča
- kupnja i prodaja robe
- obavljanje trgovačkog poslovanja i posredovanja

Uprava društva

Jedini član uprave koji zastupa Društvo i vodi poslove pojedinačno i samostalno je g. Ivan Topčić, direktor.

Temelj za sastavljanje financijskih izvještaja

Svote u financijskim izvještajima na stranicama 27 do 31 jednake su svotama prikazanim u financijskim izvještajima TIM KABEL-a. Izvještaji su sastavljeni prema zakonskim propisima uz primjenu usvojenih računovodstvenih politika.

Početna stanja za 2010. godinu

Poslovna godina jednaka je kalendarskoj godini. Godina za koju se obavlja revizija temeljnih financijskih izvještaja završava 31. prosinca 2010. godine. Revizija financijskih izvještaja za 2009. godinu obavljena je od strane naše revizorske tvrtke, te su početna stanja za 2010. godinu preuzeta iz revidirane Bilance za 2009. godinu.

Temeljne računovodstvene politike

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja godišnjih izvještaja za 2010. godinu suglasne su Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Prihodi od prodaje

Računovodstveni postupci za priznavanje prihoda temelje se, sukladno čl. 18. Zakona o računovodstvu, na Hrvatskom standardu financijskog izvještavanja 15 - Prihodi. Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti za prodaju robe i usluge izvršene kupcima u obračunskom razdoblju, umanjenoj za iskazane trgovačke popuste i rabate.

Poslovni rashodi

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi tijekom obračunskog razdoblja u obliku odljeva ili smanjenja sredstva ili stvaranja obveza što za posljedicu ima smanjenje kapitala, ali ne ono u svezi s raspodjelom sudionicama u kapitalu (članovima društva).

Bilješke

Prihodi od kamata i kamate kao rashod

Za nepravovremenu naplatu potraživanja od kupaca po osnovu prodaje obračunavaju se kamate u visini zakonske zatezne kamate. Kamate po danim kreditima obračunavaju se sukladno ugovoru.

Kamate po osnovu tekućih obveza obračunavaju se do kraja obračunskog razdoblja i iskazuju se kao rashod u obračunskom razdoblju na koje se odnose.

Tečajne razlike

Tečajne razlike koje se obračunavaju s temelja izvoza i uvoza za tuđi račun te temeljem ugovora s valutnom klauzulom, iskazuju se u korist ili na teret prihoda obračunskog razdoblja za koje su obračunate.

Dugotrajna imovina

Dugotrajna materijalna imovina evidentira se po troškovima nabave prema računu dobavljača uvećanim za troškove dopreme, montaže i sl., koji su nastali do stavljanja u uporabu sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja 5 i 6 - Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina.

Stvari i oprema evidentiraju se kao dugotrajna imovina ako je vijek uporabe dulji od jedne godine i pojedinačna vrijednost veća od 3.500 kuna te se amortiziraju tijekom procijenjenog vijeka trajanja.

Pozitivna razlika nastala prodajom dugotrajne imovine iskazuje se kao prihod, dok se neotpisana vrijednost otuđene i rashodovane dugotrajne imovine iskazuje kao rashod.

Amortizacija

Amortizacija dugotrajne imovine obračunava se uz primjenu pravocrtne metode po stopama koje se priznaju u porezni rashod.

Primijenjene stope amortizacije su:

Nematerijalna imovina	100%
Građevinski objekti	10%
Oprema skladišta	20 - 50%
Elektronička oprema	50 - 100%
Uredski namještaj	50%
Sredstva transporta	40 - 50%
Ostala oprema	20%

Obračun amortizacije obavlja se pojedinačno za svako sredstvo do potpunog otpisa.

Zalihe

Zalihe trgovačke robe evidentiraju se po troškovima nabave prema računu dobavljača uvećanim za troškove carine, transportne troškove i druge troškove nastale u procesu nabave za dovođenje zaliha na lokaciju i stanje pogodno za njihovu uporabu. Kao sitan inventar evidentiraju se stvari kojih je procijenjeni vijek trajanja do jedne godine ili dulji od jedne godine a pojedinačna nabavna vrijednost manja od 3.500 kuna.

Novčana imovina

Novčana imovina koja se nalazi na računima kod banaka i u blagajni iskazuje se po nominalnim vrijednostima.

Novčana imovina na računima u banci, koja glasi na inozemna sredstva plaćanja, iskazuje se u kunama preračunato po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan bilanciranja.

Bilješke

Kapital

Kod izrade financijskih izvještaja usvojen je financijski koncept očuvanja kapitala koji polazi od vrijednosti imovine, obveza i neto vrijednosti imovine. Vlastiti kapital iskazuje se u svoti upisanog kapitala i pričuva ako su formirane, osim pričuva iz dugoročnih rezerviranja.

Dobit ili gubitak tekuće financijske godine iskazuje se sa stanjem na dan 31. prosinca i prenosi u slijedeću godinu.

Obveze s temelja nabave robe i usluga

Obveze s temelja nabave robe i usluga obuhvaćaju sve obveze temeljem primljenih roba i usluga nastale do kraja obračunskog razdoblja.

Obveze u inozemnim sredstvima plaćanja iz osnova nabavljenih roba i usluga preračunavaju se u vrijednost u kunama po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan bilanciranja, a tečajne razlike se iskazuju u Računu dobiti i gubitka kao dio financijskih prihoda ili rashoda.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iskazuju se u poslovnim knjigama prema određenim vrstama, po vrijednosti poslovne promjene dokazanoj knjigovodstvenom dokumentacijom i ugovorom o nastanku obaveze. Prilikom ugovaranja vodi se briga o troškovima prosudbe, te se poduzimaju najpovoljnije obaveze.

Bilanca na dan 31. prosinca 2010. godine

U nastavku ovog Izvješća daje se prikaz pozicija Bilance na dan 31. prosinca 2010. godine.

Dugotrajna imovina

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

U Bilanci TIM KABEL-a iskazana je dugotrajna imovina na dan 31. prosinca 2010. godine te kretanje imovine u tijeku 2010. godine

Pozicija	Nematerijalna imovina	Zemljište	Nabavna vrijednost				Imovina u pripremi	Ukupno kuna
			Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, namještaj vozila			
1	2	3	4	5	6	7	8	
Stanje na dan 31.12.2009.	842.008	5.575.824	16.905.679	2.304.578	5.285.794	860.736	31.774.619	
Direktne nabavke	208.769	-	-	56.664	3.576	7.000	276.009	
Rashod i prodaja	-	-	-	-	(955.567)	-	(955.567)	
Stanje 31.12.2010.	1.050.777	5.575.824	16.905.679	2.361.242	4.333.803	867.736	31.095.061	
Otpisana vrijednost								
Stanje na dan 31.12.2009.	838.553	-	5.916.508	2.232.200	4.283.387	-	13.270.648	
Amortizacija u 2009.	36.567	-	1.690.568	92.237	595.877	-	2.415.249	
Rashod i prodaja	-	-	-	-	(852.122)	-	(852.122)	
Stanje 31.12.2010.	875.120	-	7.607.076	2.324.437	4.027.142	-	14.833.775	
Sadašnja vrijednost								
31.12.2009.	3.455	5.575.824	10.989.171	72.378	1.002.407	860.736	18.503.971	
Sadašnja vrijednost								
31.12.2010.	175.657	5.575.824	9.298.603	36.805	306.661	867.736	16.261.286	

Bilješke

Nematerijalna imovina društva odnosi se na ulaganja u licence za softverske pakete i ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja.

Tijekom 2010. godine nabavna vrijednost dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine u uporabi uvećana je za 276.010 kuna.

Povećanje se odnosi na:

Opis	kuna
1	2
Ulaganja u unajmljeni poslovni prostor Split	157.437
Software	51.332
Elektroničku opremu	46.800
Klima uređaj	5.906
Alate	3.959
Uredski namještaj	3.576
Građevinske objekte u pripremi	7.000
Ukupno povećanje	276.010

Tijekom 2010. godine rashodovana su i prodana osobna vozila sadašnje vrijednosti 103.445 kuna.

Osobna vozila prodana su za 253.770 kuna, te je prodajom ostvaren prihod od 150.324 kune.

Sadašnja vrijednost dugotrajne imovine smanjena je i za obračunanu amortizaciju za 2010. godinu u svoti 2.415.250 kuna.

Amortizacija se obračunava sukladno računovodstvenim politikama Društva, te se primjenjuju maksimalno porezno dopuštene stope sukladno Zakonu o porezu na dobit.

Materijalna imovina u pripremi na dan 31. prosinca 2010. godine iznosi 860.736 kuna, a odnosi se na:

Opis	kuna
1	2
Projektnu dokumentaciju i ostale izdatke vezane uz rekonstrukciju poslovne zgrade u Sesvetama	692.350
Projektnu dokumentaciju vezanu uz investiciju na lokaciji Dugopolje	175.386
Ukupno	860.736

Kratkotrajna imovina

Zalihe

U Bilanci na dan 31. prosinca 2010. godine iskazane su zalihe u svoti:

Pozicija	31. 12. 2010. kuna	31. 12. 2009. kuna	Index
1	2	3	4)
Sitan inventar i auto-gume	918.278	763.900	120
Ispravak vrijednosti inventara	(918.278)	(763.900)	120
Trgovačka roba	25.643.385	21.340.652	120
Predujmovi za robu	-	4.867	-
Ukupno	25.643.385	21.345.519	120

Zalihe trgovačke robe na skladištu evidentiraju se po nabavnoj vrijednosti.

Trošak prodane robe utvrđuju se po prosječnim ponderiranim cijenama.

Prisustvovali smo popisu zaliha robe na dan 31. prosinca 2010. godine koji je obavljen od strane imenovane komisije i uvjerali se u njegovu ispravnost. Radnje poduzete na pripremi i provođenju inventura su obavljene pravovremeno i na ispravan način.

Bilješke

Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja u Bilanci na dan 31. prosinca 2010. godine iskazana su u svotama:

Pozicija	31. 12. 2010. kuna	Struktura	31. 12. 2009. kuna	Struktura	Index
1	2	3	4	5	6 (2/4)
Potraživanja od kupaca	42.365.942	80%	41.298.295	61%	103
Potraživanja za predujmove	-	-	7.414	-	-
Depoziti	5.000.000	9,4%	16.225.000	24%	31
Dani kratkoročni krediti	330.000	0,6%	1.870.000	2,7%	18
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita	3.027.921	5,7%	2.995.542	4,4%	101
Ostala kratkoročna potraživanja	2.163.548	4,1%	5.128.682	7,5%	42
Unaprijed plaćeni troškovi i obračunati prihodi	84.602	0,2	264.904	0,4%	32
Ukupno	52.972.013	100%	67.789.837	100%	78

Potraživanja od kupaca

U Bilanci na dan 31. prosinca 2010. godine iskazana su potraživanja od kupaca s temelja prodane robe u svoti 42.365.942 kuna.

Iskazana potraživanja odnose se na:

Pozicija	31. 12. 2010. kuna	31. 12. 2009. kuna	Index
1	2	3	4 (2/3)
Potraživanja od kupaca u zemlji	40.976.926	42.593.368	96
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	4.879.137	3.768.425	129
Vrijednosno usklađenje potraživanja	(3.490.121)	(5.063.498)	69
Ukupno	42.365.942	41.298.295	103

Potraživanja od kupaca usuglašena su s kupcima na dan 31. prosinca 2010. godine. U 2011. godini (do 31. ožujka) naplaćena su potraživanja iz 2010. godine u iznosu od 31.288.269 kuna (68%).

Tijekom 2010. godine naplaćena su sumnjiva i sporna potraživanja iz ranijih godina u svoti 2.207.545 kuna, a isknjižena potraživanja u iznosu 652.582 kuna. Vrijednosno usklađenje potraživanja u 2010. godini provedeno je za potraživanja u iznosu 1.286.751 kune, a odnosi se na potraživanja koja su ocijenjena kao neizvjesna u pogledu naplate (354.653 kuna) ili su utužena (932.098 kuna).

Bilješke

Dani kratkoročni depoziti

Novčana sredstva u ukupnom iznosu od 5.000.000 kuna deponirana su kod Raiffeisenbank Austria, Zagreb uz kamatu od 3,8%.

Ostala kratkoročna potraživanja

Ostala kratkoročna potraživanja odnose se na:

Pozicija	31.12.2010. kuna	31.12.2009. kuna	Index
1	2	3	4 (2/3)
Potraživanja za porez na dobit	-	312.375	-
Potraživanja od članova društva za predujmljeni dobitak	45.715	3.653.345	1
Potraživanja za PDV	2.040.124	875.002	233
Potraživanja za kamate	1.929	202.901	1
Potraživanja za bolovanje	48.640	27.558	177
Potraživanja stečena cesijom	-	34.999	-
Potraživanja od zaposlenih	4.290	6.629	65
Potraživanja za doprinose	22.850	15.873	144
Ukupno	2.163.548	5.128.682	42

Unaprijed plaćeni troškovi

Unaprijed plaćeni troškovi operativnog najma, osiguranje imovine, troškovi reklame i propagande, troškovi pretplata na časopise i stručnu literaturu, troškovi školovanja i putni troškovi iskazani su na dan 31. prosinca 2010. godine u iznosu 53.369 kuna.

Novčana sredstva

Novčana sredstva se odnose na:

Pozicija	31.12.2010. kuna	31.12.2009. kuna	Index
1	2	3	4 (2/3)
Kunska sredstva u bankama	3.097.702	1.953.510	159
Kunska sredstva u blagajni	6.642	4.517	147
Sredstva na deviznom računu	49.119	-	-
Ukupno	3.153.463	1.958.027	161

Bilješke

Kapital

Kapital Društva iskazan je u Bilanci 31. prosinca 2010. godine u svoti:

Pozicija	31.12.2010. kuna	Struktura	31.12.2009. kuna	Struktura	Index
1	2	3	4	5	6 (2/4)
Upisani kapital	14.979.000	22%	14.979.000	18%	100
Zadržana dobit	45.484.834	66%	58.240.184	72%	78
Dobit tekuće godine	8.256.396	12%	8.177.995	10%	101
Ukupno	68.720.230	100%	81.397.179	100%	84

Temeljni kapital Društva upisan je u svoti 14.979.000 kuna.

Vlasnička struktura na dan 31. prosinca 2010. godine je sljedeća:

	Vrijednost udjela	%
Mirjana Topčić	7.639.290	51
Ivan Topčić	7.339.710	49
Ukupno	14.979.000	100

Ostvarena dobit u 2010. godini iznosi 8.256.396 kuna.

Dugoročne obveze

Obveze po dugoročnim kreditima na dan 31. prosinca 2010. godine iznose 26.873.758 kuna.

Obveze se odnose na:

Kreditor	Dospijeće kredita	Stanje 31.12.2009.	Smanjenje (otplate) u 2010.	Tečajne razlike	Stanje 31.12.2010.	Dospijeće u 2011.	Dugoročni dio obveze
1	2	3	4	5	6	7	8
Raiffeisenbank Austria d.d.	31.3.2016.	12.180.803	(1.942.643)	104.313	10.342.473	1.969.995	8.372.478
Raiffeisen Krekova banka d.d. Maribor	16.5.2017.	15.819.212	(2.307.808)	3.019.881	16.531.285	2.576.331	13.954.954
Ukupno		28.000.015	(4.250.451)	3.124.194	26.873.758	4.546.326	22.327.432

Radi osiguranja naplate kredita, Raiffeisen Krekova banka d.d. Maribor upisala je založno pravo nad nekretninama društva (zemljištem na Radničkoj cesti).

Obveze po dugoročnim kreditima sklopljene su uz valutnu klauzulu, te je na dan 31. prosinca 2010. godine usklađena obveza sa srednjim tečajem Hrvatske narodne banke.

Dio obveza koji dospijevaju na naplatu u roku od sljedećih 12 mjeseci predstavljaju kratkoročnu obvezu Društva, sukladno odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 13 - Obveze. Obveze koje dospijeva na naplatu u 2011. godini iznose 266.750 EUR i 434.460 CHF (ukupno 4.546.326 kuna).

Bilješke

Pregled dugoročnih obveza po godinama je sljedeći:

Godina	Iznos dospjelog duga	Iznos dospjelog duga
	EUR	CHF
1	2	3
2011.	266.750	434.460
2012.	266.750	434.460
2013.	266.750	434.460
2014.	266.750	434.460
2015. - 2017.	333.437,50	1.049.915,95
Ukupno	1.400.437,50	2.787.755,95

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze u Bilanci 31. prosinca 2010. godine sadrže:

Pozicija	31.12. 2010.	Struktura	31.12. 2009.	Struktura	Index
	kuna		kuna		
1	2	3	4	5	6 (2/4)
Obveze prema dobavljačima	19.849.380	78%	17.123.711	75,4%	116
Obveze za predujmove	41.888	0,2%	134.567	0,6%	31
Obveze prema zaposlenima	547.195	2,1%	545.325	2,4%	100
Tekuće dospijeće dugoročnih obveza	4.546.326	18%	4.081.875	18%	111
Ostale kratkoročne obveze	200.327	0,8%	620.019	2,7%	32
Obračunati troškovi	229.680	0,9%	208.850	0,9%	110
Ukupno	25.414.796	100%	22.714.347	100%	112

Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iskazane u Bilanci na dan 31. prosinca 2010. godine odnose se na:

Pozicija	31. 12. 2010. kuna	31. 12. 2009. kuna	Index
1	2	3	4 (2/3)
Dobavljače u zemlji	3.961.881	2.521.673	157
Dobavljače u inozemstvu	15.884.434	14.599.684	109
Obveze za nefakturiranu robu	3.065	2.353	130
Ukupno	19.849.380	17.123.711	116

Obveze prema dobavljačima u zemlji realno su iskazane temeljem primljenih računa dobavljača i usuglašene s istima putem neovisne potvrde salda.

Obveze za primljene predujmove

Obveze za primljene predujmove za robu odnose se na predujmove primljene od kupaca za robu temeljem ponuda u pojedinačno malim iznosima, a ukupno na dan 31.12.2010. godine iznose 41.888 kune. Predujmovi su u cijelosti zatvoreni u siječnju 2011. godine isporukom robe.

Bilješke

Obveze prema zaposlenicima i ostale kratkoročne obveze

Ostale kratkoročne obveze iskazane u Bilanci odnose se na:

Pozicija	31.12.2010. kuna	31.12.2009. kuna	Index
1	2	3	4 (2/3)
Obveze prema zaposlenima za neto plaću i naknade	313.835	294.761	106
Obveze za porez i prírez	60.430	77.592	78
Obveze za doprinose iz i na plaću	172.930	172.972	100
Obveze za troškove službenog puta	388	157	247
Obveze za ostala javna davanja	7.116	16.410	43
Obveze za porez na dobit	192.823	-	-
Obveze po kreditnim karticama	-	316.415	-
Obveze po jamstvima	-	287.037	-
Ukupno	747.522	1.165.344	64

Obveze prema zaposlenima za plaću, odnose se na obveze za obračunatu plaću za prosinac 2010. godine koja je isplaćena u siječnju 2011. godine.

Obračunati troškovi

Obračunati troškovi iskazani u Bilanci na dan 31. prosinca 2010. godine iznose 229.680 kuna, a odnose se na akontaciju poreza na dobit za prosinac 2010. godine uplaćenu u 2011. godini, te obračunate troškove revizije za 2010. godinu.

Račun dobiti i gubitka

Prihodi

U računu dobiti i gubitka TIM KABEL-a za 2010. godinu iskazani su prihodi u ukupnoj svoti od 135.024.745 kuna i veći su u odnosu na prethodnu godinu za 2%.

Ostvareni prihodi za 2010. godinu odnose se na:

Opis	31.12.2010. kuna	Struktura	31.12.2009. kuna	Struktura	Index
1	2	3	4	5	6 (2/4)
Poslovne prihode	133.567.079	98,9%	129.091.083	97,6%	103
Prihode od prodaje u zemlji	114.435.460	84,8%	115.493.436	87,3%	99
Prihode od prodaje u inozemstvu	15.319.639	11,3%	10.971.876	8,3%	140
Ostale poslovne prihode	3.811.980	2,8%	2.625.771	2%	145
Financijske prihode	1.394.119	1,0%	3.143.082	2,4%	44
Ostale prihode	63.547	0,1%	-	-	-
Ukupno	135.024.745	100%	132.234.165	100%	102

Prihodi od prodaje sadrže:

Opis	2010. kuna	2009. kuna
1	2	3
Prihode od usluga prijevoza	2.070	11.876
Prihode od komunalnih usluga	15.778	12.049
Prihode usluga posredovanja	3.862	18.332
Prihode od ostalih usluga	1.500	1.160
Prihode od najмова	70.730	190.040
Prihode od veleprodaje robe	114.345.382	115.278.311
Prihode od prodaje robe na ino tržištu	15.315.777	10.953.544
Ukupno	129.755.099	126.465.312

Bilješke

Ostale poslovne prihode čine:

Opis	2010. kuna	2009. kuna
1	2	3
Ostvareni popusti od dobavljača	1.060.422	107.870
Naplaćena otpisana potraživanja	2.207.545	1.853.426
Viškovi, besplatni primici robe i opreme	29.250	298.893
Poticaji za zapošljavanje i za projekte	168.661	22.851
Prihodi od prodaje imovine i ambalaže	258.949	237.348
Naplaćeni manjkovi	-	-
Prihodi od naknade štete	67.409	73.916
Prihodi od nenaknadivih razlika iz nabave robe	14.187	20.488
Ostalo	5.557	10.979
Ukupno	3.811.980	2.614.888

Financijski prihodi iskazani su u svoti 1.394.119 kuna i sastoje se od sljedećih prihoda:

Opis	2010. kuna	2009. kuna
1	2	3
Redovne i zatezne kamate	846.215	2.095.800
Tečajne razlike	465.503	788.741
Prihodi od faktoringa i eskonta	82.401	258.541
Ukupno	1.394.119	3.143.082

Rashodi

Ukupni rashodi utvrđeni su u svoti 124.460.121 kuna i veći su u odnosu na prethodnu godinu za 2%. Struktura ovih troškova je sljedeća:

Opis	31.12.2010. kuna	Struktura	31.12.2009. kuna	Struktura	Index
1	2	3	4	5	6 (2/4)
Poslovni rashodi	120.247.599	96,6%	120.210.598	98,7%	100
Nabavna vrijednost prodane robe	101.922.522	81,9%	98.669.913	81%	103
Materija, energija i usluge	5.252.606	4,2%	5.801.564	4,8%	91
Troškovi zaposlenih	6.141.472	4,9%	6.437.338	5,3%	95
Amortizacija	2.415.250	2%	2.721.974	2,2%	89
Ostali troškovi	1.824.700	1,5%	2.086.828	1,7%	87
Vrijednosno usklađenje	1.286.751	1%	3.597.045	3%	36
Ostali poslovni rashodi	1.404.298	1,1%	895.936	0,7%	157
Financijski rashodi	4.212.522	3,4%	1.635.410	1,3%	258
Ukupno	124.460.121	100%	121.846.008	100%	102

Troškovi zaposlenih odnose se na:

Opis	2010. kuna	2009. kuna
1	2	3
Neto plaće	3.513.395	3.616.491
Doprinosi, porezi i pririz iz plaća	1.721.845	1.884.762
Doprinosi na plaće	906.232	936.085
Naknade troškova prijevoza na posao	151.173	135.143
Darove djeci	63.014	39.897
Prigodne nagrade	101.100	107.500
Otpremnine	-	17.410
Ukupno troškovi plaća	6.141.472	6.437.338
Ukupno ostali troškovi zaposlenih	315.287	299.950

Bilješke

Na dan 31. prosinca 2009. godine Društvo je zapošljavalo 41 djelatnika. Broj zaposlenih se smanjio u tijeku 2010. godine te je na dan 31. prosinca 2010. godine bilo zaposleno 39 djelatnika.

Struktura zaposlenika po stručnoj spremi na dan 31. prosinca 2010. godine bila je sljedeća.

Stručna sprema	Broj zaposlenih
VSS	14
VŠS	4
SSS	19
KV	1
NKV	1
Ukupno	39

Ostale poslovne rashode čine:

Opis	2010. kuna	2009. kuna
1	2	3
Darovi i sponzorstva	340.304	333.801
Naknadno odobreni popusti kupcima	525.945	286.841
Troškovi kala, rasipa, kvara na robi	369.495	113.641
Troškovi otpisa	123.415	-
Naknada štete, penali	8.478	109.251
Troškovi naknadnih razlika pri nabavi robe	18.879	43.169
Troškovi uzoraka	4.872	6.740
Novčane kazne	7.500	750
Ostali naknadno utvrđeni rashodi	5.410	1.743
Ukupno	1.404.298	895.936

Financijski rashodi iskazani su u svoti 4.212.522 kuna i čine ih sljedeći troškovi:

Opis	2010. kuna	2009. kuna
1	2	3
Kamate na kredite	360.175	658.585
Diskontne kamate po mjenicama	-	103.110
Zatezne kamate	5.006	67.539
Tečajne razlike	3.608.484	691.056
Troškovi popusta pri prodaji potraživanja	238.522	111.131
Ostalo	335	3.989
Ukupno	4.212.522	1.635.410



Dobit tekuće godine

Razlika ostvarenih prihoda i rashoda u 2010. godini je pozitivna te je iskazana dobit iz poslovanja tekuće godine u svoti od 10.564.624 kuna.

Stopa poreza na dobit, sukladno Zakonu o porezu na dobit iznosi u 2010. godini 20%.

Porez na dobit obračunan u 2010. godini iznosi 2.308.228 kuna, te je skraćeni obračun sljedeći:

	kuna
dobit prije oporezivanja	10.564.624
uvećanja dobiti	1.106.536
70% troškova reprezentacije	166.640
30% troškova za osobni prijevoz	215.106
oporezivi manjkovi	67.518
novčane kazne	7.500
donacije fizičkim osobama	2.000
prestanak iskazivanja zastarjelih potraživanja	647.772
umanjenja dobiti	(130.019)
poticaji školovanja i stručnog usavršavanja	(130.019)
porezna osnovica	11.541.141
	x 20 %
Porez na dobit – 2010. godina	2.308.228

Društvo je ostvarilo dobit nakon oporezivanja u iznosu od 8.256.396 kuna.

Dobit za 2010. približno je jednaka dobiti ostvarenoj u prethodnoj godini, jer je rast prihoda pratio rast rashoda.



Tim Kabel d.o.o.

Poslovnica ZAGREB
Savska cesta 103, 10360 Sesvete
T +385 (1) 5555 900
F +385 (1) 5555 901
E zagreb@tim-kabel.hr

Poslovnica SPLIT
Put Vrbovnika bb, 21311 Stobreč
T +385 (21) 374 444
F +385 (21) 458 458
E split@tim-kabel.hr

Poslovnica OSIJEK
Jablanova 33, 31000 Osijek
T +385 (31) 297-607
F +385 (31) 297-707
E osijek@tim-kabel.hr

Tim Kabel Beograd d.o.o.

Ugrinovački put 88d
11080 Beograd-Zemun
T +381 11) 3774-887
F +381 (11) 3774-889
E beograd@tim-kabel.co.rs
www.tim-kabel.co.rs

Najbolji tim za kabele!

