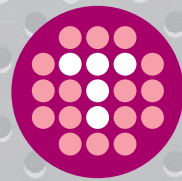
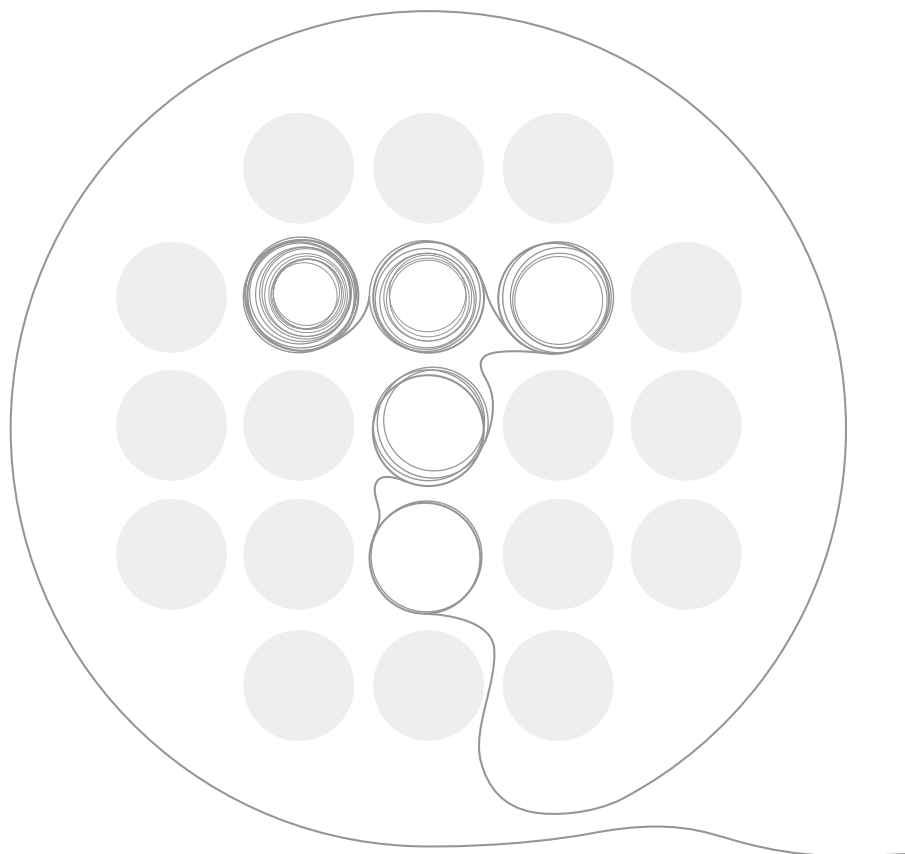


Godišnje izvješće 2012.



TimKabel®





www.tim-kabel.hr



100F00166B

100F00166B

100F00166B

100F00166B

811-2745

78897 118

100F00166B

2

3

4

5

GODIŠNJE IZVJEŠĆE	
Organizacijski profil	5
TIM KABEL	
O tvrtki	6
Povijest	7
Vizija, misija, korporativne vrijednosti	8
Pokazatelji uspješnosti	9
Uvodna riječ direktora	11
Pregled operativnog poslovanja u 2012. godini	12
Kratki osvrt na 2012. godinu i pogled na buduće poslovanje	13
Kretanje cijene bakra u 2012. godini	14
POSLOVNI PROFIL TVRTKE	
Najvažnija postignuća u 2012. godini	15
Donacije i sponzorstva	16
Asortiman	17
Dobavljači	18
Organizacijska struktura	20
Tim Kabel u regiji	21
Strategija i ciljevi	22
Reference	23
Hvala na povjerenju	25
FINANCIJSKA IZVJEŠĆA	27



Timkabel

BBD 10

M10 389

ELKAT

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 48,5% Mirjana Topčić 50,5% Ramus Projekt d.o.o. 1%
Uprava:	Ivan Topčić, Matija Topčić
Broj zaposlenih:	41 (na dan 31.12.2012.)

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.



Povijest

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 poslovnicu 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.

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

2011.

- poslovnicu Split proslavila 15 godina
- otvorena nova tržišta; Uganda-Afrika, Malta, Belgija
- kreirana aplikacija 'Cijene metala' za Iphone

2012.

- izlaganje na sajmu Middle East Electricity u Dubaiju
- recertifikacija standarda ISO 9001 i ISO 14001
- projektiranje i isporuka kabela za Service Loop na naftnim bušotinama u Irak i Mađarsku

Vizija/Misija/Korporativne vrijednosti

Vizija

Biti prvi, najbolji i najveći dobavljač kabela u regiji.

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.

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.

Njeguemo 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.

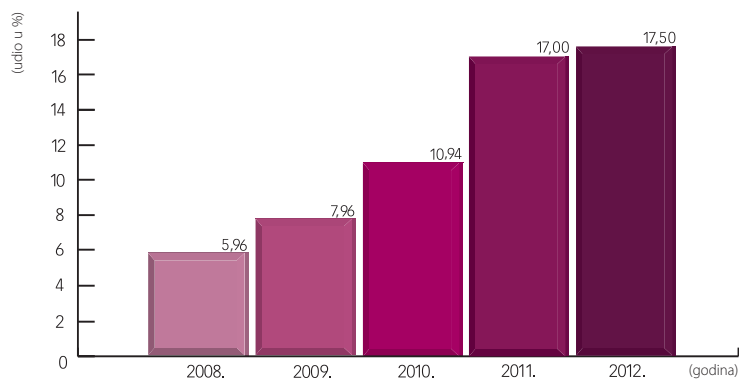
Cijenimo i potičemo samostalnost i inicijativu u radu, kreativnost i inovaciju, slobodu u odlučivanju i izražavanju. Očekujemo predanost i zauzetost za dobrobit tvrtke.

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

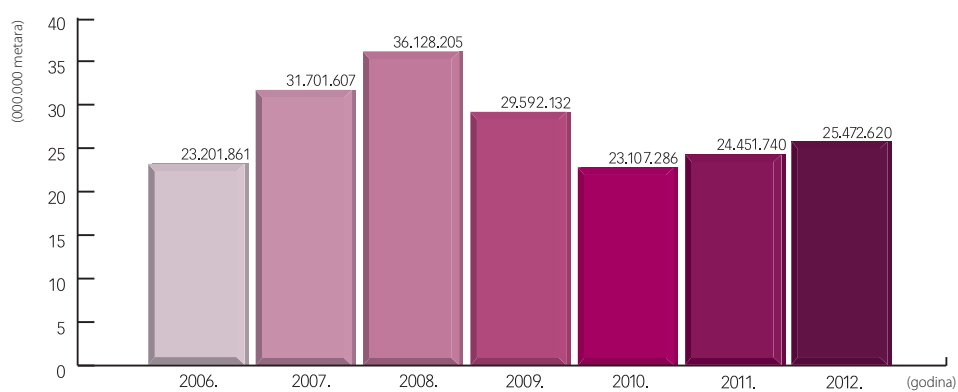
Uključeni smo u humanitarne akcije šire zajednice te se trudimo očuvati okoliš.

Pokazatelji uspješnosti

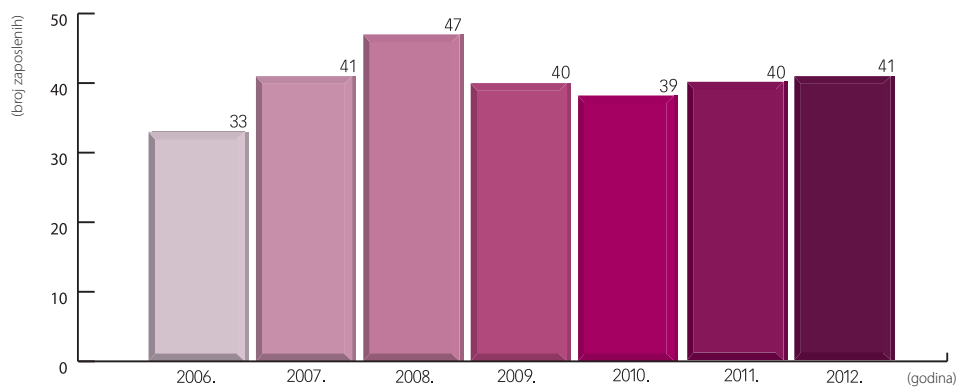
Udio izvoza u ukupnom prometu



Pregled prometa u metrima



Zaposleni





Uvodna riječ direktora



Dragi prijatelji,
poštovani poslovni partneri,

Ostvareni rezultat u 2012. godini 2012. godina bila je još jedna u nizu kriznih za gospodarstvo regije, ali i šire.

U takvim je okolnostima Tim Kabel u 2012. godini ostvario ukupan prihod u iznosu od 165.686.453 kn, što je 1,16% ma-

nje u odnosu na prethodnu godinu. To je itekako dobar rezultat u odnosu na stanje u još uvijek recesijskom tržištu te smo više nego zadovoljni postignutim rezultatom, tim više što smo uvelike popravili dobit koja nam je u odnosu na 2011. godinu porasla za čak 33%.

Naše strateško opredjeljenje prema izvoznim poslovima nastavilo se i u 2012. godini, tako da smo od ukupnog prihoda 32.601.794 kuna ostvarili na izvoznim poslovima, što je povećanje od 22% u odnosu na 2011. godinu. Aktivnosti koje poduzimamo i koje ćemo i dalje poduzimati na izvoznim poslovima trebale bi u budućnosti rezultirati značajnijim povećanjem izvoza, tako da rast od 22% izvoznog rezultata neće zadovoljiti naše buduće ambicije. Mnogo ulažemo u izvozne aktivnosti, kao npr. sudjelujući na sajmu u Dubajju (kao i 2011. godine), zatim često putujući i kontaktirajući s partnerima iz cijelog svijeta (Katar, UAE, Engleska, Singapur, Brazil, Tajland, Kanada, SAD i mnoge druge). Tako trenutačno gotovo redovito isporučujemo robu u Tajland, Singapur i Mongoliju, a vrlo smo blizu otvaranja i novih poslova na ostalim dalekim tržištima.

Ovim rezultatima izuzetno sam zadovoljan, tim više što smo ih ostvarili u složenom i zahtjevnom okruženju i usprkos daljnjem padu tržišnih aktivnosti našega regionalnog okruženja. Također, izvozne su nas aktivnosti naučile i pokazale da se možemo ravnopravno nositi s konkurencijom iz ostatka svijeta te nas to iskustvo potiče da nastavimo s takvim aktivnostima.

Tim Kabel velik dio svojih aktivnosti bazira na kvalitetnom timu ljudi. Naš je prodajni tim iskusnan, kompetentan te stručan i kao takvi smo na tržištu prepoznati kao "najbolji tim za kabele". Svi odjeli unutar tvrtke funkcioniraju i surađuju vrlo profesionalno, tako da nas znaju kao organiziran, stabilan i kvalitetan dobavljač kabela.

Očekivanja 2013. godine

Naša su očekivanja u 2013. godini pozitivna, bez obzira na to što će 2013. godina biti najmanje jednako izazovna kao 2012. Ne očekujemo spektakularna poboljšanja gospodarskih prilika, posebice ne u bližoj regiji. No, optimizam baziramo na svojoj unutrašnjoj kvaliteti, snazi i stabilnosti te izuzetno dobrom i kvalitetnom timu koji je naučio izlaziti na kraj s raznim izazovima.

Smisao i svrhu svojeg postojanja i rada ne vidimo samo u ostvarenju profita i dobiti. Ono što želimo zadržati u poslovanju jesu naša misija, vizija i temeljne vrijednosti koje želimo stavljati u službu dobrobiti naših zaposlenika, njihovih obitelji, poslovnih partnera, pa i šire društvene zajednice. Vrhunska usluga, pouzdanost, otvorena komunikacija, kao i briga za one društvene slojeve kojima je potrebna naša pomoć i dalje će nas rukovoditi u poslovanju. Naši izvrsni rezultati poslovanja temelje se na takvoj predanosti i angažiranosti zaposlenika kad je posrijedi dobrobit tvrtke.

I u 2013. godini slijedit ćemo svoju viziju – biti prvi, najveći i najbolji distributer kabela u regiji, vodeći pritom brigu o zadovoljstvu naših kupaca, dobavljača, zaposlenika i njihovih obitelji, te šire društvene zajednice.

Ivan Topčić, direktor

Pregled operativnog poslovanja u 2012. godini



Dragi partneri,

Naša predviđanja o 2012. kao vrlo izazovnoj godini s obzirom na ukupnu gospodarsku klimu u potpunosti su se ostvarila. Hrvatsko gospodarstvo ostalo je u recesiji, a pritom je nastavljen trend pada u građevinskoj aktivnosti koja ima velik utjecaj na tržište Tim Kabela kao specijaliziranog distributera svih

vrsta kabela i vodiča. Tržište je, kao i u 2011. godini, dodatno opterećivala visoka razina nelikvidnosti koja je ukupno poslovanje učinila još težim i neizvjesnijim.

Imajući u vidu navedene okolnosti, možemo reći da smo zadovoljni ostvarenim poslovanjem u 2012. godini i da smo izvršili postavljeni poslovni plan.

Poslovni prihodi ostvareni su otprilike na razini 2011. u visini od 165,7 milijuna kuna. To je 1% manje u odnosu na godinu prije, no s obzirom na kretanje cijena bakra i ukupno kretanje tržišta možemo reći da je riječ o daljnjem uzlaznom kretanju poslovnih prihoda i ostvarenom planu prodaje. U navedenim poslovnim prihodima povećao se udio izvoza koji je porastao za preko 18%, odnosno s 27 milijuna kuna u 2011. na 32 milijuna kuna u 2012. godini. Pritom, iako u strukturi izvoza i dalje dominira područje regije, porastao je udio EU i ostalih zemalja kao posljedica pojačanih poslovnih aktivnosti na osvajanju novih tržišta. Istovremeno, bez obzira na krizna kretanja, na domaćem tržištu, posebice u građevinskom sektoru povećan je tržišni udio i na domaćem tržištu koji je u 2012. godini dosegao oko 24% prema procijenjenoj ukupnoj veličini tržišta kabela u RH.

I u 2012. godini održana je kontrola troškova te su ukupni operativni troškovi smanjeni za preko 3%. Također je dodatno unaprijeđena efikasnost uporabe resursa te je održana visoka razina financijskih pokazatelja likvidnosti, zaduženosti, aktivnosti, profitabilnosti i ekonomičnosti. Posebno su važna kretanja na području pokazatelja aktivnosti i likvidnosti. Kad je riječ o aktivnosti, dodatno su poboljšani obrtaj zaliha i ukupne imovine, dok je zadržana visoka razina likvidnosti i obrtaja potraživanja, što je naročito važno s obzirom na ukupni pad ekonomskih aktivnosti i duboke krize nelikvidnosti.

Dosegnuta razina poslovne i financijske stabilnosti omogućava daljnje stabilno poslovanje, bez obzira na sve izazove koji nas očekuju u ekonomski također vrlo zahtjevnoj 2013. godini, a to znači da će naši poslovni partneri, dobavljači i kupci i dalje imati pouzdanoga poslovnog partnera.

Zacrtni poslovni planovi za 2013. godinu uključuju i ulaganja u unapređenje kvalitete poslovanja kroz planirane investicije u obnovu strojeva za prematanje i rezanje kabela, kao i obnovu informacijskog sustava. Glavni cilj navedenih investicija jest daljnje povećavanje kvalitete ukupne razine usluga našim kupcima, čije je zadovoljstvo jedini jamac našega poslovnog uspjeha.

Nino Malinarić, komercijalni direktor

Kratki osvrt na 2012. godinu i pogled na buduće poslovanje

Dragi partneri,

S poslovanjem u 2012. godini možemo biti zadovoljni i moramo zahvaliti svim svojim kupcima i dobavljačima koji su prepoznali kvalitetu proizvoda i usluga koje Tim Kabel nudi te koji su vezali svoje poslovanje za nas. Na taj je način Tim Kabel u protekloj poslovnoj godini dodatno učvrstio poziciju regionalnoga tržišnog lidera na tržištu kabela i vodiča.

Uspjeli smo zadržati konkurentsku prednost stalnim nastojanjima da dodatno unaprijedimo kvalitetu usluge. Također, bez obzira na provođenje optimizacije zaliha, zadržali smo konstantnu dostupnost roba za naše kupce i potvrdili se kao najkompletniji lagerist kabela na tržištu RH, pa i u široj regiji.

Prihod od prodaje iznosio je nešto više od 162 milijuna kuna u 2012. godini, što znači da je financijski stagnirao u odnosu na 2011., no kad se uzme u obzir pad tržišta, zadržavanje prihoda od prodaje na istoj razini predstavlja značajan uspjeh.

Takvom je rezultatu, uz učvršćenje liderske tržišne pozicije na tržištu RH, uvelike pridonijelo i daljnje povećanje izvoza, gdje smo najznačajnije rezultate u volumenu prodaje ostvarili na tržištima regije (BiH, Srbija, Crna Gora), no velike smo rezultate ostvarili i na području EU (Irska, Malta, Belgija) i prekomorskih zemalja (SAD, arapske zemlje, Japan).

I u 2012. godini veliku smo pozornost posvetili održanju

koeficijentata obrtaja zaliha i potraživanja te smo uspjeli održati njihove planirane vrijednosti, što je veoma važno za održanje financijske stabilnosti poslovanja.

I u 2013. godini planiramo održati lidersku poziciju na domaćem tržištu praćenjem svih važnijih projekata te stalnim radom na dodatnom poboljšanju kvalitete svojih usluga i održanjem konkurentne cijene. Također planiramo daljnje aktivnosti na obradi novih tržišta te očekujemo daljnji rast udjela izvoza u prihodima od prodaje.

Sve ove aktivnosti nužne su da bi se Tim Kabel neprestano razvijao, išao u korak sa svim suvremenim zahtjevima tržišta i za sve svoje stalne kupce ostao, a za mnoge nove kupce postao, najbolji izbor za kabele.

Nino Malinarić, komercijalni direktor



Kretanje cijene bakra u 2012. godini



Cijena bakra 2012. godine kretala se u rasponu od 6.226,02 eur/t (prosjeak siječanj 2012.) do 6.074,20 eur/t (prosjeak prosinac 2012.), s najnižom cijenom u lipnju – prosjeak mjeseca bio je 5.917,80 eur/t. Prosječna cijena bakra u 2012. godini bila je 6.180,79 eur/t, što je pad od 2,5% u odnosu na prosjeak 2011. godine.

Moglo bi se reći da je u odnosu na prethodne godine cijena vrlo slabo fluktuirala, te se 2012. može smatrati stabilnom godinom. Kao i prethodnih godina, potražnja je u najvećoj mjeri bila određena potražnjom iz Kine te se predviđa da će u 2013. godini potražnja rasti za 3,6%, a u 2014. godini dodatnih 4,3%. U tijeku je nekoliko vrlo velikih investicija u proizvodnji bakra: tijekom 2012. godine proizvodnja je rasla 3% u odnosu na prethodnu godinu (9% samo u Kini, zahvaljujući kontinuiranom ulaganju u povećanje proizvodnih kapaciteta). Također, došlo je i do oporavka u Japanu nakon katastrofalnog tsunamija 2011. godine. Pad proizvodnje zabilježen je samo u Zambiji (6%). Do porasta proizvodnje došlo je i zahvaljujući povećanim rezultatima iz postojećih čileanskih rudnika: Escondida, Los Bronces te početku proizvodnje u najvećem rudniku u Botswani (Boseto).

Globalna potrošnja bakra rasla je za 2% u odnosu na prethodnu godinu (Kina 8%, SAD 6%, ali pad u Europi 9% – kao posljedica trenutne ekonomske situacije u regiji). Očekuje se da će tijekom 2013. godine potražnja rasti za 5% (gdje bi poseban trebao biti utjecaj tržišta kao što su Brazil, Koreja i Tajvan – koji su imali nešto lošije rezultate u 2012. godini). Kao i prethodnih godina, presudan će biti utjecaj Kine kao vodećega svjetskog potrošača bakra – u najavi su projekti

u vrijednosti od 157 milijardi USD. Na ostalim tržištima očekuje se nešto skromniji rast – u SAD-u je vezan za rezultate automobilske industrije, dok je Bliski istok sve važnije tržište ponajviše zahvaljujući velikim infrastrukturnim projektima u regiji. Očekuje se da će potražnja iz EU biti niža tijekom 2013., s prvim skromnim rastom tek tijekom 2014. godine.

Povećani proizvodni kapaciteti u 2013. godini prema predviđanjima će uzrokovati porast zaliha bakra, što će dovesti do toga da će ponuda biti veća od potražnje, a to bi moglo dovesti do pada cijene bakra od 2014. godine nadalje.

Tim Kabel kontinuirano radi na optimizaciji svojih zaliha kabela te je optimizacijskim mjerama provedenima u 2012. godini omogućena još brža rotacija zaliha, uz zadržavanje uobičajene širine asortimana standardnih artikala. Trenutačno stanje lagera te njegovo pomno planirano i kontrolirano punjenje i rotacija omogućavaju kvalitetno servisiranje potreba domaćih i inozemnih kupaca, uz smanjenu izloženost promjenama cijene bakra na globalnom tržištu. Raspon ukupne težine robe na zalihama kretao se tijekom godine između 600 i 700 tona, što je količinski gotovo 30% manje u odnosu na prethodno postavljeni optimum a da nije došlo do promjena u strukturi standardno raspoloživih lagerskih artikala.

Ivan Breulj, direktor nabave i izvoza

Najvažnija postignuća u 2012. godini

- prodano 25.472.620 m kabela (porast od 2,9%) i 4.245 t (porast od 2,3%)
- udio izvoza u ukupnom prometu povećan na 17,5%
- nastavak jačanja brenda Tim Kabel kroz marketinške aktivnosti
- aplikacija Metal Prices, koja donosi detaljne informacije o trenutačnim i ranijim cijenama bakra i aluminija, preuzeta je više od 11.000 puta



Donacije i sponzorstva

Svjesni smo da ne živimo sami na zemlji i da oko nas postoje oni koji trebaju našu pomoć. Ima mnogo onih koji nisu krivi za svoju tešku situaciju te onih koji oskudijevaju i kojima je potrebna pomoć. U odlučivanju kome ćemo donirati sredstva nastojimo procijeniti kome je pomoć najpotrebnija. Posebnu brigu vodimo o bolesnoj djeci, majkama s malom djecom, nemoćnima i osobama s fizičkim oštećenjima. Mnogi ne boluju samo tjelesno. Imaju ranjenu dušu, žive u tjeskobi, depresiji, ne mogu ili ne znaju naći izlaza. Postoje mnoge udruge koje u takvim situacijama pomažu potrebnima, a mi pak njima pomažemo dajući im materijalna sredstva za ostvarenje njihove misije kao što su:



Katolička udruga
"KAP DOBROTE"

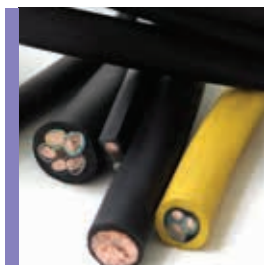
*"Taj sam ti slava da ti mogu zdati, i moja kaplja pomaze ga (tati)."
D. Ceraur*



Asortiman



PVC-om izolirani instalacijski kabe i vodiči



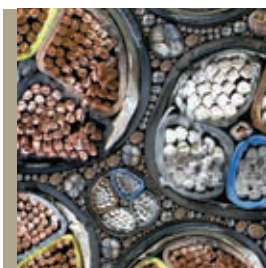
Gumom izolirani



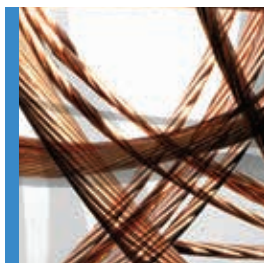
Kabe i za kranove



Silikonom i PUR-om izolirani kabe i vodiči



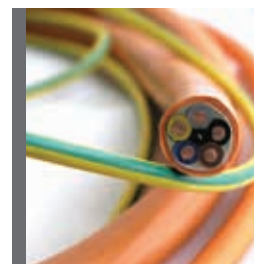
Energetski kabe i 1-30 kV



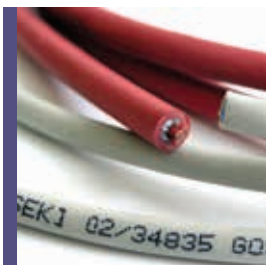
Neizolirana užad



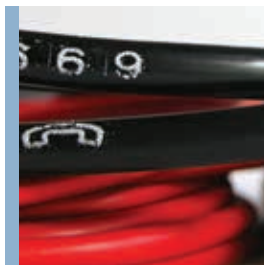
Samonosivi kabe i snopovi



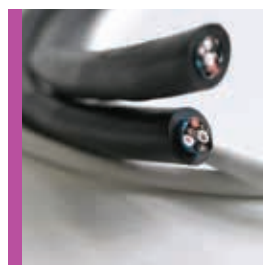
Kabe i vodiči bez halogena



Telekomunikacijski kabe i bez halogena



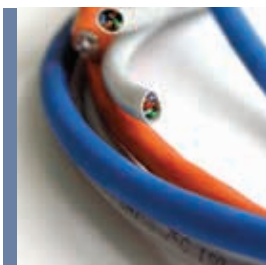
Telekomunikacijski kabe i



Kabe i za elektroniku



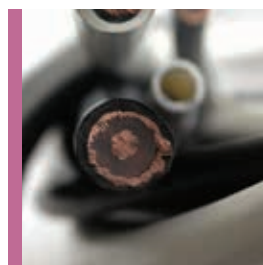
Signalni kabe i



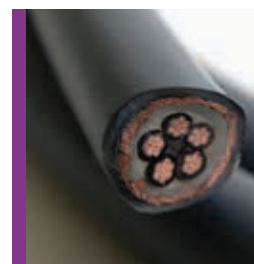
LAN kabe i



Svjetlovodni kabe i



Koaksijalni kabe i



Bro i kabe i

Dobavljači

PRYSMIAN, Italija

Tim Kabel je ovlaštenu distributer Prysmana - vodećeg globalnog subjekta u industriji kabela s podružnicama u 50 zemalja svijeta koji ujedno ima i 98 proizvodnih pogona. Tim Kabel nudi kupcima u Hrvatskoj i cijeloj regiji visoko kvalitetna rješenja ovog proizvođača. Proizvodni asortiman Prysmana pokriva cijeli niz kabela koji se koriste u raznim djelatnostima i industrijama.



LAPP KABEL, Njemačka

Lapp Kabel je jedan od vodećih svjetskih proizvođača kabela i vodiča svih vrsta te opreme za kabele. Iz svojih 17 tvornica širom svijeta, u standardnoj ponudi drži preko 40.000 različitih kabelskih rješenja.



NEXANS, Francuska

Najveći svjetski proizvođač kabela Nexans u svom asortimanu nudi najkvalitetnije gumene kabele Titanex.

Tim Kabel je službeni distributer za gumene kabele Titanex tvrtke Nexans za područje Slovenije, Hrvatske, Bosne i Hercegovine, Srbije, Crne Gore, Makedonije i Albanije.



TOP CABLE, Španjolska

Top Cable je vodeći španjolski proizvođač kabela, tvrtka je osnovana 1985. godine. Tvrtka proizvodi cijeli raspon kontrolnih, energetske, vatrootpornih i kabela srednjeg napona – te sa istima opskrbljuje građevinske projekte, željeznicu, rudarstvo, brodogradnju, zrakoplovnu, vojnu i industriju obnovljivih izvora energije. Tim Kabel je započeo suradnju s Top Cableom u 2007. i postao ovlaštenu distributer njihovog proizvoda programa u regiji.



Dobavljači

ETABIR BIRTAS, Turska

Etabir Birtas Kablo vodeći je turski proizvođač signalnih, telekomunikacijskih kabela, te kabela za elektroniku.

Tim Kabel ekskluzivni je distributer za Etabir Birtas za područje Slovenije, Hrvatske, Bosne i Hercegovine, Srbije, Kosova, Makedonije i Crne Gore.



GENERAL CAVI S.p.A, Italija

General Cavi je vodeći talijanski proizvođač kabela, osnovan 1984 godine. Tvrtka ima četiri proizvodna pogona u Italiji i izvozi kabele širom svijeta. Kabeli iz tvornice General Cavi napravljeni su u skladu sa domaćim i inozemnim standardima. Tim Kabel je započeo suradnju sa tvornicom General Cavi 2005. godine i na zadovoljstvo kupaca kabeli su distribuirani domaćim i inozemnim kupcima.



TÜMKA, Turska

Tumka Kablo je jedan od vodećih turskih proizvođača kabela sa tradicijom dužom od 20 godina te iskustvom u proizvodnji visoko kvalitetnih nisko naponskih bakrenih kabela. Tumka izvozi kabele u 70 zemalja svijeta, na pet kontinenata. Tim Kabel i Tumka ostvarili su uspješnu poslovnu suradnju i od 2008. godine njihove kabele dostavljamo našim kupcima u Hrvatskoj i regiji.

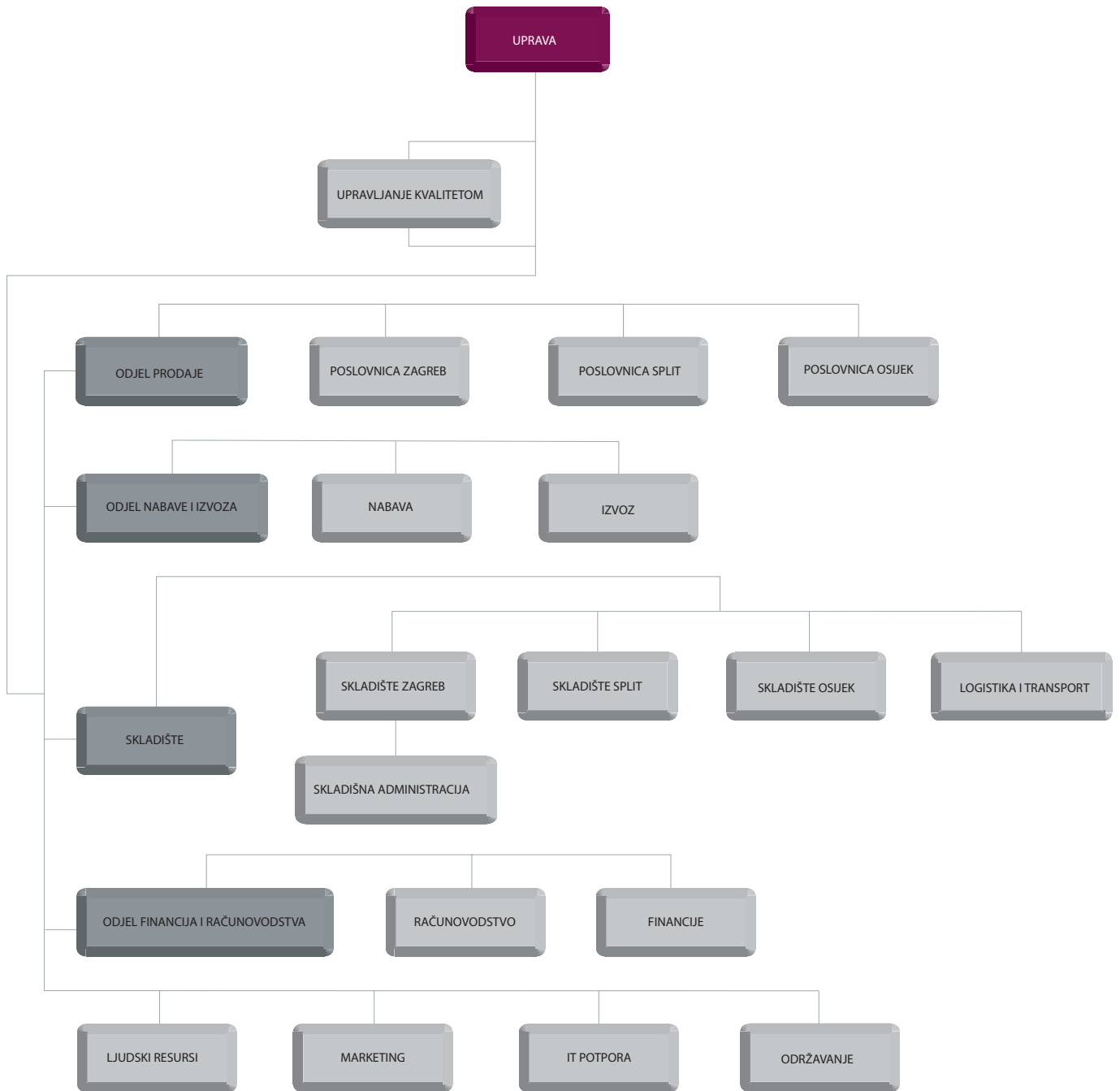


NKT, Danska

NKT Cables je najistaknutiji dobavljač energetskih kabela za elektro-energetski sektor, prvenstveno na tržištu Europe i Kine. Fokus je stavljen na pružanje cjelovitih rješenja za širenje prijenosne i distribucijske mreže (električne infrastrukture) te instalacijske kabele za zgrade (građevinski sektor), žice za automobile (automobilska industrija), žice za lančаницe brzih željeznica (željeznički sektor). Tim Kabel je postao distributer NKT proizvoda 2008. godine.

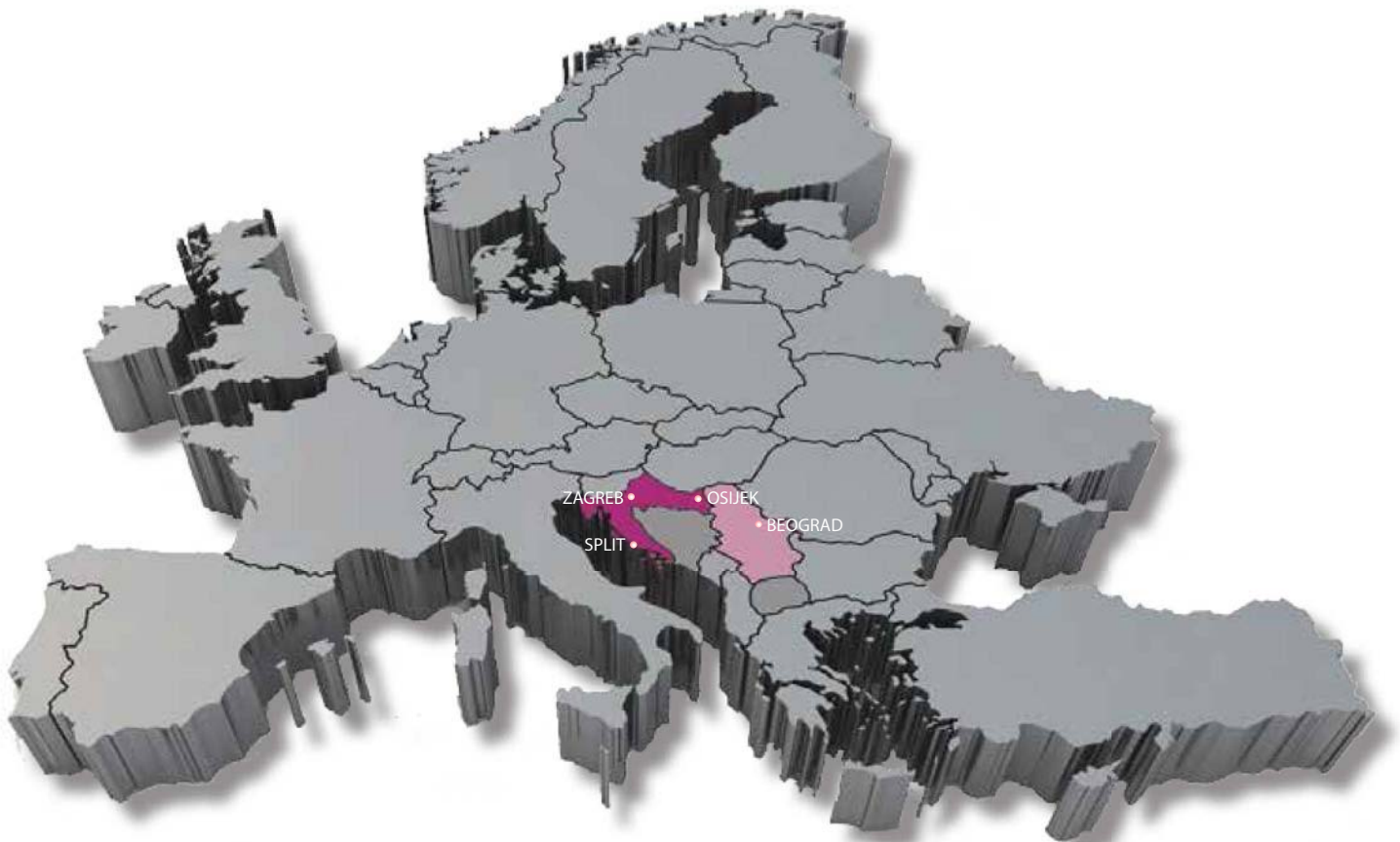


Organizacijska struktura



TIM Kabel u regiji

U 2012. godini zadržali smo poziciju tržišnog lidera u Hrvatskoj i pojačali prisutnost na tržištima regije, posebice u Bosni i Hercegovini, Makedoniji, Srbiji i Albaniji. Veće smo rezultate ostvarili i na drugim tržištima poput Irske, Švicarske, Litve, SAD-a, Singapura te bliskoistočnoj regiji. Dosadašnji rezultati i stalna težnja poboljšanju kvalitete naše usluge i u 2013. godini zasigurno će opravdati poziciju Tim Kabela kao najboljeg tima za kabele.



Strategija i ciljevi

Prodaja

- ustrajati na kontinuiranoj težnji da stalno poboljšavamo i unapređujemo kvalitetu naše usluge i implementiramo nove module poslovanja prateći pritom tržišne trendove
- sustavno obraditi susjedna tržišta i regionalno se širiti
- održati i unaprijediti prepoznatljivost Tim Kabel brenda i kvalitetu usluge
- kreirati različite alternative i inicijative usmjerene na uštedu i smanjenje troškova kupcu

Nabava

- povećati broj dobavljača sa svrhom boljeg pokrivanja ponude svih vrsta kabela
- povećati raspoloživost 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
- zapošljavati visokokvalificirane stručnjake kao najvažniji resurs Tim Kabela
- stalno uvoditi i poticati inovacije s ciljem postizanja napretka u poslovanju i ostvarivanja osobnih potencijala



TimKabel.

Reference

Energetika

Vjetroelektrane Garracummer - Irska
 CEZ - Albanija
 KEK - Kosovo
 Vjetroelektrana Jelinak - Trogir
 Trafostanica - Imotski
 TE Ugljevik - BiH
 TE Gacko - Gacko
 Javna rasvjeta - Osijek, Split
 Vjetroelektrana Pelješac - Pelješac

Hoteli

Hotel Histria - Pula
 Hotel Punta Verudella - Pula
 Hotel Plaža - Omiš
 Hotel Miran - Pirovac
 Hotel Parentium - Poreč
 Hotel Lone - Rovinj

Javni objekti

Vodoopskrba Borjomi - Izrael
 Bolnica - Šibenik
 Cineplexx - Skopje
 Osnovna škola - Okučan, Ruščica
 HEP upravna zgrada - Zagreb
 HT Draškovićeve - Zagreb
 Splitska kuća zdravlja - Split
 Zavod za javno zdravstvo - Zagreb
 Golf tereni - Zagreb
 Javna garaža - Varaždin
 Optički spojni put Novi Travnik - Busovača
 Pročistač voda - Dugo Selo, Ogulin

Sportska dvorana - Opatija
 UPOV - Cerje, Ivankovo, Otok
 Zračna luka Pleso - Zagreb
 Telecom - Skopje

Industrija

Tvornica šećera Yesure – Jemen
 Arcelormittal Steel - Zenica
 Nodnet Motorola - Norveška
 MTN - Nigerija
 Gazprom - Rusija
 Agrokor - Pačetin
 Benzinske postaje INA
 Benzinske postaje RI-Petrol
 Gradnja putničkih brodova - Krilo Jesenice
 Brodogradilište V. Lenac - Rijeka
 Cemex - Kaštel Sućurac, Pula
 Crosco bušotine - Rijeka, Pula
 Tvornica sokova Ricardo - Darda
 MIT - Tenja
 Harburg - Belišće
 HSS Produkt - Karlovac
 Janaf - Žitnjak, Rijeka
 Knauf Insulation - Novi Marof
 Bioenergetska postrojenja Osatina - Ivankovo
 PIK - Vrbovec
 Pliva - Savski Marof
 PPK - Karlovac
 Predionica Klanjec - Klanjec
 Rafinerija nafte Brod - BiH
 Rafinerija nafte Pančevo - Srbija
 Rafinerija nafte Urinje - Rijeka

Reference

Scott Bader - Zagreb
Solana - Pag
TE-TO - Osijek, Sisak, Zagreb
Vetropack - Hum na Sutli
Vupik - Vukovar
Uljara - Rogoznica

Poslovni centri

Billa Savska - Zagreb
Bosnalijek - Sarajevo
Bricostore - Sesvete
City Colosseum - Slavonski Brod
Hoto Cvjetni - Zagreb
Immorent - Jastrebarsko
Kaufland - Vukovar
Lidl - Krapina, Varaždin
Mellain - Tuzla
Plodine - Dugo Selo, Rijeka
Poduzetnički inkubator BIOS - Osijek
Sky Office - Zagreb

VIPnet - Zagreb
Prodajni centar Domus - Virovitica
Adris grupa Jagićeva - Zagreb
Ducal - Varaždin
Zagrebgradnja poslovni objekat - Poreč

Stambeno-poslovni objekti

Trstenik 3 - Split
Ban Centar - Zagreb
POS Kila Jug - Split
Stambeno poslovna zgrada Vrbani III J11 - Zagreb
Stambeno poslovna zgrada Savica A4 - Zagreb

Promet

Dionica Sredanci - Svilaj
Čvor - Plano
Obilaznica - Vinkovci
Marina - Šolta
Dionica autoceste Kakanj - Bilješevo - BiH
Luka Gruž - Dubrovnik



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.

KONČAR GRUPA
HRVATSKI TELEKOM
MONTELEKTRO
GRADITELJ SVRATIŠTA
INDUSTROOPREMA
VID-MAR
SIEMENS
NIN ELEKTROCOMMERCE
EMERSON
BAUMAX
TRGOSTIL
KAMGRAD
ERICSSON NIKOLA TESLA
ZAGREBGRADNJA
TRGOCENTAR ZABOK
DALEKOVOD
TEHNO-ELEKTRO
KIPS
ELEKTRONABAVA
ALLES
HM CONSULTANTS LTD
ARCELORMITTAL ZENICA
MERKUR HRVATSKA
INEL-MONTAŽA

KLAUS LEHMANN GMBH
MOND COMMERCE
ELMOND IN
SCHRACK TECHNIK
PREDIONICA KLANJEC
ELNOS BANJA LUKA
RAMEL
LSG Building Solutions
KOCIJANČIĆ
TEHNIX
ROT SINERGIJA
ENEL-ATM
TROMONT
KALDERA COMPANY
BATARA
ELKOM
ELEKTRO-MONT
KELLIHER ELECTRICAL
CEZ SHPERNDARJE
ELEMED TRGOVINA
ELEKTRIČAR
PONDELJAK
ELMAŽ



Financijska izvješća



Sadržaj

Izjava o odgovornosti Uprave	29
Godišnje izvješće	30
Izvješće neovisnog revizora vlasnicima društva Tim Kabel d.o.o.	31
Bilanca na dan 31. prosinca 2012. godine	33
Račun dobiti i gubitka za 2012. godinu	36
Izvješće o novčanom tijeku za 2012. godinu	37
Promjene na kapitalu u 2012. godini	39
Bilješke uz financijske izvještaje	40

Izjava o odgovornosti uprave

Zagreb, 29.travnja 2013.

Uprava je odgovorna za pripremu financijskih izvještaja za svaku financijsku godinu, koji daju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva, financijske uspješnosti te novčanih tokova u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima, te je odgovorna za vođenje vjerodostojne računovodstvene evidencije potrebne za pripremu financijskih izvještaja u bilo koje vrijeme. Uprava ima općenitu odgovornost za poduzimanje koraka u cilju očuvanja imovine Društva te u sprečavanju i otkrivanju prijevara i ostalih nepravilnosti.

Uprava je odgovorna za odabir prikladnih računovodstvenih politika, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima, koje će dosljedno primjenjivati, donošenje razumnih i razboritih prosudbi i procjena, pripremu financijskih izvještaja temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je pretpostavka da će Društvo nastaviti s poslovanjem neprimjerena.

Uprava je odgovorna za sastavljanje i javnu objavu godišnjeg izvješća Društva koje uključuje i godišnje financijske izvještaje.

Financijski izvještaji na stranicama od 33 do 63 odobreni su od strane Uprave dana 29. travnja 2013. te su potpisani u znak odobrenja.

Tim Kabel d.o.o.
Savska cesta 103
10360 Sesvete

Ivan Topčić:
Predsjednik Uprave

Godišnje izvješće

Predsjednik Uprave predstavlja godišnje izvješće koji uključuje revidirane financijske izvještaje za poslovnu godinu koja je završila 31. prosinca 2012. godine.

Osnovna djelatnost

Tim Kabel društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu ("Društvo") je osnovano i prvi put upisano u registar Trgovačkog suda u Zagrebu na dan 14. kolovoza 1991. godine pod brojem 080163024. Sjedište i adresa Društva je u Sesvetama, Savska cesta 103, OIB 69927324836. Osnovna djelatnost Društva je veleprodaja i distribucija svih vrsta kabela i vodiča.

Uprava

Predsjednik Uprave Društva koji zastupa Društvo pojedinačno i samostalno u razdoblju od 31. prosinca 2011. godine do 31. prosinca 2012. godine bio je gospodin Ivan Topčić.

Član uprave Društva koji zastupa Društvo pojedinačno i samostalno u razdoblju od 31. prosinca 2011. godine do 31. prosinca 2012. godine bio je gospodin Matija Topčić

Upravljanje rizicima

Kreditni rizik

Kreditni rizik je definiran kao gubitak koji se odnosi na kupca koji ne može podmiriti svoje obveze prema Društvu ili ispuniti uvjete iz ugovora. Društvo upravlja kreditnim rizikom tako da uspostavlja stroge uvjete kreditne politike, maksimalne limite za kupce i interne kontrole odobravanja prihvaćanja poslovanja s pojedinim kupcima, te kontinuiranim nadzorom. Društvo ulazi u posao s kupcem za kojeg vjeruje da je kreditno sposoban.

Rizik likvidnosti

Izloženost Društva riziku likvidnosti da podmiri svoje financijske obveze o dospijeću se primarno odnosi na obveze Društva. Društvo uvijek nastoji održati likvidnost na razini kojoj će moći podmiriti svoje obveze o dospijeću, zajedno s internom politikom potraživanja.

Rezultati

Financijski rezultati Društva kao i ostali pokazatelji prikazani su u računu dobiti i gubitka na stranici 36 ovog izvještaja.

Tim Kabel d.o.o.
Savska cesta 103
10360 Sesvete

Izvješće neovisnog revizora vlasnicima društva Tim Kabel d.o.o.

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva Tim Kabel d.o.o. koji uključuju bilancu na 31. prosinca 2012. godine, račun dobitka i gubitka, izvještaj o promjenama kapitala i izvještaj o novčanom toku za 2012. godinu, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i bilješke uz financijske izvještaje.

Odgovornost menadžmenta za financijske izvještaje

Menadžment je odgovoran za sastavljanje i fer prezentaciju tih financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje menadžment odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o ovim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorio menadžment, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji u svim značajnim odrednicama, istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2012. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za 2012. godinu sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Zagreb, 29. travnja 2013.

Cinotti revizija d.o.o. za porezno savjetovanje i reviziju

Hrvatski ovlaštteni revizori

I. Pile 1

10 000 Zagreb

Republika Hrvatska

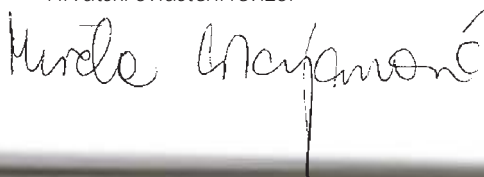
cinotti
R E V I Z I J A
d . o . o . Z A G R E B

U ime i za Cinotti revizija d.o.o. za porezno savjetovanje i reviziju

Mirela Capot Marjanović

Direktor revizije,

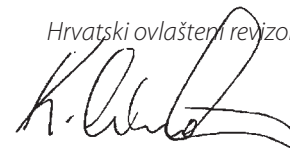
Hrvatski ovlaštteni revizor



Kristijan Cinotti

Direktor,

Hrvatski ovlaštteni revizor





Bilanca na dan 31. prosinca 2012. godine

Naziv pozicije	Rbr. bilješke	Prethodna godina 2011	Tekuća godina 2012
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPL. KAPITAL			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA		14.612.538	11.268.642
I. NEMATERIJALNA IMOVINA			
	3	68.605	55.651
1. Izdaci za razvoj			
2. Koncesije, patenti, licencije, rob. i usl. marke, softver i ost. prava		68.605	55.651
3. Goodwill			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine			
5. Nematerijalna imovina u pripremi			
6. Ostala nematerijalna imovina			
II. MATERIJALNA IMOVINA			
	4	14.523.933	11.161.691
1. Zemljište		5.575.824	2.677.351
2. Građevinski objekti		7.608.036	7.438.978
3. Postrojenja i oprema		52.877	42.133
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina		270.137	269.144
5. Biološka imovina			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu			
7. Materijalna imovina u pripremi		943.836	692.350
8. Ostala materijalna imovina		73.223	41.735
9. Ulaganje u nekretnine			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA			
	5	20.000	51.300
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)			
4. Zajmovi dani poduz. u kojima postoje sudjelujući interesi			
5. Ulaganja u vrijednosne papire			31.300
6. Dani zajmovi, depoziti i slično			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela			
IV. POTRAŽIVANJA			
		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit			
3. Ostala potraživanja			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA			

Bilanca na dan 31. prosinca 2012. godine

Naziv pozicije	Rbr. bilješke	Prethodna godina 2011	Tekuća godina 2012
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA		87.070.074	70.623.278
I. ZALIHE	6	21.484.146	21.105.063
1. Sirovine i materijal		27.991	50.517
2. Proizvodnja u tijeku			
3. Gotovi proizvodi			
4. Trgovačka roba		20.241.952	19.840.343
5. Predujmovi za zalihe			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		1.214.203	1.214.203
7. Biološka imovina			
II. POTRAŽIVANJA	7	42.266.778	40.460.201
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		1.534.977	899.727
2. Potraživanja od kupaca		39.499.421	36.422.219
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		28.361	7.973
5. Potraživanja od države i drugih institucija		1.188.701	3.130.282
6. Ostala potraživanja		15.318	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	8	15.592.677	3.978.688
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		3.087.472	3.093.704
3. Sudjelujući interesi (udjeli)			
4. Zajmovi dani poduz. u kojima postoje sudjelujući interesi			
5. Ulaganja u vrijednosne papire			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično		12.350.000	884.984
7. Ostala financijska imovina		155.205	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	9	7.726.473	5.079.326
D) PL. TR. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČ. PRIHODI	10	88.354	311.308
E) UKUPNO AKTIVA		101.770.966	82.203.228
F) IZVANBILANČNI ZAPISI			
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	11	56.119.001	39.880.886
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		14.979.000	14.979.000
II. KAPITALNE REZERVE			
III. REZERVE IZ DOBITI			
1. Zakonske rezerve			
2. Rezerve za vlastite dionice			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)			
4. Statutarne rezerve			
5. Ostale rezerve			

Bilanca na dan 31. prosinca 2012. godine

Naziv pozicije	Rbr. bilješke	Prethodna godina 2011	Tekuća godina 2012
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		30.663.203	7.733.203
1. Zadržana dobit		30.663.203	7.733.203
2. Preneseni gubitak			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		10.476.798	17.168.683
1. Dobit poslovne godine		10.476.798	17.168.683
2. Gubitak poslovne godine			
VII. MANJINSKI INTERES			
B) REZERVIRANJA			
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze			
2. Rezerviranja za porezne obveze			
3. Druga rezerviranja			
C) DUGOROČNE OBVEZE	12	18.415.241	13.689.095
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		18.415.241	13.689.095
4. Obveze za predujmove			
5. Obveze prema dobavljačima			
6. Obveze po vrijednosnim papirima			
7. Obveze prema poduz. u kojima postoje sudjelujući interesi			
8. Ostale dugoročne obveze			
9. Odgođena porezna obveza			
D) KRATKOROČNE OBVEZE	13	27.210.287	28.632.764
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima			5.503.791
2. Obveze za zajmove, depozite i slično			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		4.700.140	5.208.760
4. Obveze za predujmove		259.691	527.624
5. Obveze prema dobavljačima		21.027.070	16.916.387
6. Obveze po vrijednosnim papirima			
7. Obveze prema pod. u kojima postoje sudjelujući interesi			
8. Obveze prema zaposlenicima		341.684	295.611
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		877.559	180.591
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji			
12. Ostale kratkoročne obveze		4.143	
E) ODGOĐENO PLAĆ. TR. I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA		26.436	483
F) UKUPNO – PASIVA		101.770.965	82.203.228
G) IZVANBILANČNI ZAPISI			

Račun dobiti i gubitka za 2012. godinu

Naziv pozicije	Rbr. bilj.	Prethodna godina 2011	Tekuća godina 2012
I. POSLOVNI PRIHODI		167.604.881	165.686.453
1. Prihodi od prodaje	14	165.061.962	162.601.453
2. Ostali poslovni prihodi	15	2.542.919	3.085.000
II. POSLOVNI RASHODI		153.681.661	147.148.419
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda			
2. Materijalni troškovi		137.220.077	136.577.161
a) Troškovi sirovina i materijala	16	840.307	848.022
b) Troškovi prodane robe		132.235.862	130.899.939
c) Ostali vanjski troškovi	17	4.143.908	4.829.200
3. Troškovi osoblja	18	6.603.789	6.571.469
a) Neto plaće i nadnice		3.794.831	3.785.475
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		1.834.820	1.874.944
c) Doprinosi na plaće		974.138	911.050
4. Amortizacija	19	2.193.685	383.938
5. Ostali troškovi	20	1.466.710	1.473.136
6. Vrijednosno usklađivanje	21	4.792.381	508.072
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)		4.792.381	508.072
7. Rezerviranja			
8. Ostali poslovni rashodi	22	1.405.019	1.634.643
III. FINANCIJSKI PRIHODI	23	1.633.586	1.704.057
1. Kamate, teč. razl., dividende i sl. prihodi iz odn. s pov.			284.556
2. Kamate, teč. razl., dividende, sl. prihodi iz odn. s nep.		1.601.902	1.419.501
3. Dio prihoda od pridruženih pod. i sudj. interesa			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine			
5. Ostali financijski prihodi		31.684	
IV. FINANCIJSKI RASHODI	24	2.393.808	1.609.993
1. Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s pov. pod.			
2. Kamate, teč. razlike i dr. rashodi iz odn. s nepov. pod.		1.978.983	1.012.405
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine			
4. Ostali financijski rashodi		414.825	597.588
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	25		1.085.421
IX. UKUPNI PRIHODI		169.238.467	167.390.510
X. UKUPNI RASHODI		156.075.469	149.843.833
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		13.162.998	17.546.677
1. Dobit prije oporezivanja		13.162.998	17.546.677
2. Gubitak prije oporezivanja			
XII. POREZ NA DOBIT		2.686.200	377.994
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	26	10.476.798	17.168.683
1. Dobit razdoblja		10.476.798	17.168.683
2. Gubitak razdoblja			

Izvješće o novčanom tijeku za 2012. godinu

Naziv pozicije	Prethodna godina 2011	Tekuća godina 2012
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Dobit prije poreza	13.162.998	17.546.677
2. Amortizacija	2.193.685	383.938
3. Povećanje kratkoročnih obveza		524.036
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	2.263.195	998.374
5. Smanjenje zaliha	4.159.239	379.083
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	21.779.117	19.832.108
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	814.843	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja		
3. Povećanje zaliha		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	207.480	249.007
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	1.022.323	249.007
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	20.756.794	19.583.101
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		3.149.959
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata		820.131
4. Novčani primici od dividendi		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	18.412.312	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	18.412.312	3.970.090
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	524.937	158.703
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	7.234.756	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	7.759.693	158.703
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	10.652.619	3.811.387
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		11.582.689
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	0	11.582.689
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	3.758.376	4.217.526
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	23.078.027	33.406.798
3. Novčani izdaci za financijski najam		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	26.836.403	37.624.324
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	26.836.403	26.041.635
Ukupno povećanje novčanog tijeka	4.573.010	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	0	2.647.147
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	3.153.463	7.726.473
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	4.573.010	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata		2.647.147
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	7.726.473	5.079.326



TİMURKAPICI

TİMURKAPICI

TİMURKAPICI

12

4499

OKT
CE
1080

1080
0801
2280
02.03.11

Promjene na kapitalu u 2012. godini

	Upisani kapital	Zadržana dobit / Preneseni gubitak	Dobit ili gubitak poslovne godine	Ukupno
Na dan 31. prosinca 2010.	14.979.000	45.484.835	8.256.395	68.720.230
Raspored dobiti iz prethodnog razdoblja	-	8.256.395	(8.256.395)	-
Isplata dobiti	-	(23.078.027)	-	(23.078.027)
Dobit tekućeg razdoblja	-	-	10.476.798	10.476.798
Na dan 31. prosinca 2011.	14.979.000	30.663.203	10.476.798	56.119.001
Na dan 1. siječnja 2012.	14.979.000	30.663.203	10.476.798	56.119.001
Raspored dobiti iz prethodnog razdoblja	-	10.476.798	(10.476.798)	-
Isplata dobiti	-	(33.406.798)	-	(33.406.798)
Dobit tekućeg razdoblja	-	-	17.168.683	17.168.683
Na dan 31. prosinca 2012.	14.979.000	7.733.203	17.168.683	39.880.886

Financijski izvještaji odobreni su od strane Uprave dana 29. travnja 2013. godine te su potpisani u znak odobrenja.

Ivan Topčić, *Predsjednik Uprave*

Bilješke

1. Opći podaci o društvu

Tim Kabel društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu (u nastavku Društvo) sa sjedištem u Savskoj cesti 103, 10 360 Sesvete, Republika Hrvatska, osnovano je Izjavom o osnivanju 14. kolovoza 1991. godine. Upisano je u registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod brojem 080163024, OIB 69927324836. Osnovna djelatnost društva je veleprodaja kabela i vodiča različitih vrsta.

2. Sažetak značajnih računovodstvenih politika

Sljedeće računovodstvene politike su dosljedno primjenjivane na sva razdoblja koja su prikazana u financijskim izvještajima.

2.1 Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI).

2.2 Osnova za izradu izvještaja

Financijski izvještaji su sastavljeni prema načelu povijesnog troška, te prema načelu neograničenosti vremena poslovanja.

2.3 Funkcionalna valuta i valuta prezentiranja

Financijski izvještaji sastavljeni su u kunama („kn“), koja je ujedno i funkcionalna valuta Društva. Službeni tečaj na dan 31. prosinca 2012. godine je bio 7,545624 (2011: 7,530420) kuna za jedan euro, dok je tečaj kune na isti dan za jedan američki dolar bio 5,726794 (2011: 5,819940) kuna.

2.4 Korištenje procjena i prosudbi

Priprema financijskih izvještaja zahtijeva od strane Uprave donošenje prosudbi, procjena i pretpostavki koje utječu na primjenu računovodstvenih politika i na iskazane iznose imovine, obveza, prihoda i troškova. Stvarni rezultati mogu se razlikovati od tih procjena.

Procjene, i uz njih vezane pretpostavke se kontinuirano pregledavaju. Utjecaj korekcije procjene se priznaje u razdoblju u kojem je procjena korigirana, i budućim razdobljima ukoliko korekcija utječe na tekuće i buduća razdoblja.

Prilikom prosuđivanja, Uprava je primijenila pojedinačne kriterije za priznavanje prihoda od prodaje, a osobito da li je Društvo prenijelo na kupca značajne rizike i nagrade povezane s vlasništvom. Uprava je uvjeren da su značajni rizici i nagrade povezani s vlasništvom preneseni te da je primjereno prihode priznati u tekućoj godini.

2.4.1 *Promjena računovodstvene procjene*

Na temelju članka 426. Zakona o trgovačkim društvima, članka 14. i 15. Zakona o računovodstvu, trgovačko društvo Tim Kabel d.o.o. Savska cesta 103, Sesvete uprava Društva dana 31.01.2012. je donijela odluku o promjeni računovodstvene procjene vijeka uporabe dugotrajne imovine kako slijedi:

1. Na temelju HSFI 6, t. 6.44. i 6.47., trgovačko je Društvo preispitalo vijek uporabe dugotrajne imovine te je utvrdilo da je vijek uporabe dulji.
2. Donesena je odluka o smanjenju stopa amortizacije za sve skupine dugotrajne imovine, izuzev skupina građevina, s udvostručenih stopa na redovne stope.
3. Za skupinu građevina amortizacija se smanjuje s udvostručene stope na 1% godišnje.

2.5 Strane valute

Transakcije u stranim valutama preračunavaju se u funkcionalnu valutu po tečaju strane valute važećem na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze izražene u stranoj valuti na datum bilance preračunate su u funkcionalnu valutu upotrebom tečaja strane valute važećeg na dan bilance. Tečajne razlike proizašle iz namire potraživanja ili izvještavanja o monetarnim stavkama po tečajevima različitim od onih po kojima su bile početno evidentirane tijekom razdoblja ili prikazane u prošlim financijskim izvještajima, priznaju u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem nastaju.

Nemonetarna imovina i stavke koje se mjere po povijesnom trošku strane valute preračunavaju se po tečaju važećem na dan transakcije te se dalje ne usklađuju radi provjere tečaja.

Nemonetarna imovina i obveze izražene u stranim valutama koji su iskazani po fer vrijednosti, preračunavaju se u funkcionalnu valutu po tečaju važećem na dan utvrđivanja fer vrijednosti.

2.6 Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina se priznaje samo ako je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi koje se mogu pripisati imovini pritjecati Društvu, a trošak nabave te imovine se može pouzdano izmjeriti.

2.6.1 *Priznavanje*

Nematerijalna imovina se početno procjenjuje po trošku nabave, koji obuhvaća kupovnu cijenu nakon odbitka trgovačkih popusta i rabata, carine, porezi koji se ne vraćaju, te izdatke koji se izravno mogu pripisati pripremi ove imovine za namjeravanu upotrebu.

2.6.2 *Naknadni troškovi*

Naknadni troškovi nematerijalne imovine priznaju se samo ako povećavaju buduće ekonomske koristi koje se mogu pripisati imovini te ako će iste pritjecati u Društvo. Svi ostali troškovi predstavljaju trošak u računu dobiti i gubitka u razdoblju kad su nastali.

Bilješke

2.6.3 Mjerenje

Nematerijalna imovina se nakon početnog priznavanja mjeri po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti (amortizaciju) i za akumulirani gubitak od umanjenja.

2.6.4 Amortizacija

Nematerijalna imovina s ograničenim korisnim vijekom trajanja se amortizira, a nematerijalna imovina s neodređenim korisnim vijekom uporabe ne.

Trošak amortizacije tereti račun dobiti i gubitka, a računa se linearnom metodom tijekom procijenjenog očekivanog vijeka upotrebe pojedinih stavaka nematerijalne imovine, do procijenjenog ostatka vrijednosti, osim ukoliko očekivani vijek upotrebe nije neograničen.

Nadoknativi iznos nematerijalne imovine s neograničenim vijekom upotrebe i nematerijalne imovine koja još nije u upotrebi procjenjuje se jednom godišnje. Ostala nematerijalna imovina se amortizira od datuma kada je raspoloživa za upotrebu.

Procijenjeni korisni vijek upotrebe nematerijalne imovine koji proizlazi iz ugovornih ili drugih zakonskih prava ne može biti duži od razdoblja važenja ugovornih ili drugih zakonskih prava, ali može biti kraći ovisno o razdoblju tijekom kojeg se očekuje da će imovina koristiti.

Procjena ostatka vrijednosti imovine se temelji na iznosu koji bi se dobio od prodaje koristeći cijenu koja prevladava na datum procjene za prodaju slične imovine na kraju procijenjenog vijeka uporabe imovine i koje djeluje prema sličnim uvjetima u kojima će se imovina koristiti.

Promjene u metodi, očekivanom korisnom vijeku upotrebe i ostatku vrijednosti imovine se obračunavaju kao promjene računovodstvene procjene.

Metoda amortizacije, korisni vijek upotrebe, kao i ostatak vrijednost imovine se pregledavaju godišnje.

Amortizacijske stope korištene kod obračuna amortizacije su prikazane u sljedećoj tablici:

	Godišnja stopa Prethodna godina 2011.	Godišnja stopa Tekuća godina 2012.
Softver	100%	50%

Licence se amortiziraju tijekom procijenjenog vijeka upotrebe, ali ne duže od 10 godina.

2.6.5 Prestanak priznavanja

Nematerijalna imovina se prestaje priznavati prilikom otuđenja, ili kada se ne očekuju buduće ekonomske koristi od uporabe ili otuđenja. Rashodi ili prihodi koji proizlaze iz povlačenja ili otuđenja nematerijalne imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka.

2.7 Materijalna imovina

Materijalna imovina se priznaje samo ako je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi koje se mogu pripisati imovini pritijecati Društvu, a trošak nabave te imovine se može pouzdano izmjeriti.

2.7.1 Priznavanje

Materijalna imovina početno se mjeri po trošku nabave koji uključuje kupovnu cijenu, uključujući uvozne pristojbe i nepovratne poreze nakon odbitka trgovačkih popusta i rabata, sve troškove koji se izravno mogu pripisati dovođenju imovine na mjesto i u radno stanje za namjeravanu upotrebu, početno procijenjene troškove demontaže, uklanjanja imovine i obnavljanja mjesta na kojem je imovina smještena, za koje obveza za poduzetnika nastaje kada je imovina nabavljena ili kao posljedica korištenja imovine tijekom razdoblja za namjene različite od proizvodnje zaliha tijekom razdoblja.

2.7.2 Naknadni troškovi

Naknadni troškovi materijalne imovine priznaju se samo ako povećavaju buduće ekonomske koristi koje se mogu pripisati imovini te ako će iste pritijecati u Društvo. Svi ostali troškovi predstavljaju trošak u računu dobiti i gubitka u razdoblju kad su nastali.

2.7.3 Mjerenje

Materijalna imovina se nakon početnog priznavanja mjeri po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti (amortizaciju) i za akumulirani gubitak od umanjenja.

2.7.4 Amortizacija

Amortizacija se obračunava od momenta kada je sredstvo spremno za upotrebu tj. kad se nalazi na lokaciji i u uvjetima potrebnim za korištenje koje je namijenila Uprava, a prestaje se obračunavati kada je sredstvo raspoloživo za prodaju ili se prestane priznavati kao imovina.

Trošak amortizacije tereti račun dobiti i gubitka, a računa se linearnom metodom tijekom procijenjenog očekivanog vijeka upotrebe pojedinih stavaka materijalne imovine, do procijenjenog ostatka vrijednosti. Zemljište i imovina u pripremi se ne amortiziraju

Vijek upotrebe imovine određen je vremenom u kojem poduzetnik očekuje koristiti imovinu.

Procjena ostatka vrijednosti imovine se temelji na iznosu koji bi se dobio od prodaje koristeći cijenu koja prevladava na datum procjene za prodaju slične imovine na kraju procijenjenog vijeka uporabe imovine i koje djeluje prema sličnim uvjetima u kojima će se imovina koristiti.

Promjene u metodi, očekivanom korisnom vijeku upotrebe i ostatku vrijednosti imovine se obračunavaju kao promjena računovodstvene procjene.

Metoda amortizacije, korisni vijek upotrebe, kao i ostatak vrijednost imovine se pregledavaju godišnje.

Amortizacijske stope korištene kod obračuna amortizacije su prikazane u sljedećoj tablici:

Amortizacijske grupe	Godišnja stopa	
	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Građevinski objekti	10 %	1 %
Oprema skladišta	20%-50 %	10 %-25 %
Računalna i telekomunikacijska oprema	50%-100 %	25%-50 %
Transportna sredstva	40%-50 %	20%-25 %
Ulaganje na tuđim objektima	40 %	20 %
Ostala oprema	20 %	10 %

Bilješke

2.7.5 Prestanak priznavanja

Nematerijalna imovina se prestaje priznavati prilikom otuđenja, ili kada se ne očekuju buduće ekonomske koristi od uporabe ili otuđenja. Rashodi ili prihodi koji proizlaze iz povlačenja ili otuđenja nematerijalne imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka.

2.8 Zalihe

Zalihe se priznaju u bilanci kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi pritijecati Društvu, i kada zalihe imaju troškove ili vrijednosti koja se pouzdano mogu izmjeriti.

Zalihe se iskazuju po trošku nabave uvećanom za zavisne troškove ili neto utrživoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. Neto utrživa vrijednost zaliha predstavlja procijenjenu prodajnu cijenu zaliha umanjenju za troškove prodaje.

Trošak zaliha uključuje troškove nabave, troškove konverzije i druge troškove nastale dovođenjem zaliha na sadašnju lokaciju i sadašnje stanje.

Društvo razdužuje zalihe metodom prosječnih ponderiranih cijena.

Kad su zalihe prodane, knjigovodstveni iznos tih zaliha priznaje se kao rashod razdoblja u kojem su priznati odnosni prihodi. Iznos bilo kojeg otpisa zaliha do neto utržive vrijednosti i svi gubici zaliha priznaju se kao rashod u razdoblju otpisa, odnosno nastanka gubitka. Iznos bilo kojeg poništenja otpisa zaliha, kao posljedica povećanja neto utržive vrijednosti, priznaje se kao prihod, do visine prethodno priznatog rashoda, u razdoblju u kojem je došlo do poništenja.

2.9 Financijska imovina

Financijski instrument je svaki ugovor temeljem kojeg nastaje financijska imovina i financijska obveza ili vlasnički instrument.

Financijska imovina klasificira se zbog potrebe mjerenja, u četiri skupine:

- financijska imovina čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka,
- ulaganja koja se drže do dospjeća,
- zajmovi i potraživanja,
- financijska imovina raspoloživa za prodaju.

Financijska imovina čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti ili gubitka je ona koja je klasificirana kao imovina namijenjena trgovanju ili koju je Društvo prilikom početnog priznavanja svrstalo u ovu skupinu. Fer vrijednost je iznos za koji se neka imovina može razmijeniti ili obveza podmiriti između informiranih nepovezanih stranaka koje su voljne obaviti transakciju. Na dan bilance Društvo je držalo udjele u investicijskom fondu kao financijsku imovinu čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka.

Ulaganja koja se drže do dospjeća su nederivativna financijska imovina s fiksnim ili utvrdivim dospjećem (osim zajmova) koju Društvo ima namjeru i mogućnost držati do dospjeća.

Zajmovi i potraživanja su nederivativna financijska imovina s fiksnim ili utvrdivim plaćanjima koja ne kotiraju na aktivnom tržištu. Uključuju depozite kod banaka s dospjećem duljim od tri mjeseca i ostala potraživanja. Zajmovi i potraživanja se priznaju kada Društvo postane jedna od ugovornih strana na koju se primjenjuju ugovorni uvjeti instrumenta.

Financijska imovina raspoloživa za prodaju je sva ostala financijska imovina.

2.9.1 Priznavanje

Financijska imovina se priznaje u trenutku kada Društvo postane jedna od ugovornih strana na koju se primjenjuju ugovorni uvjeti instrumenta.

2.9.2 Mjerenje

Financijska imovina se početno mjeri po fer vrijednosti (trošku stjecanja) uvećano za transakcijske troškove, osim imovine čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka. Pri početnom mjerenju ove imovine ne uključuju se transakcijski troškovi već oni terete rashode razdoblja.

Zajmovi, potraživanja, i ulaganja koja se drže do dospijea se mjere po amortizacijskom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope i umanjuju se za umanjenje vrijednosti.

Amortizirani trošak je iznos po kojem je financijska imovina mjerena po početnom priznanju umanjena za iznos otplate glavnice uvećana za kumulativnu amortizaciju primjenom efektivne kamatne stope. Efektivna kamatna stopa točno diskontira buduća novčana plaćanja ili primitke kroz očekivani vijek trajanja financijskog instrumenta. Efekti nastali naknadnim mjerenjem ove imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka.

Na svaki sljedeći datum bilance Društvo vrednuje ulaganja u vlasničke instrumente čija cijena ne kotira na aktivnom tržištu i čija se fer vrijednost ne može pouzdano utvrditi mjeriti po trošku stjecanja.

Ostalu financijsku imovinu na svaki sljedeći datum bilance Društvo će mjeriti po fer vrijednosti bez umanjenja za iznos transakcijskih troškova.

2.9.3 Prestanak priznavanja

Financijska imovina se prestaje priznavati ako ugovorna prava na primitak novca od financijske imovine isteknu ili su ispunjena, ili Društvo prenese drugoj osobi sve značajne rizike i koristi od financijske imovine ili Društvo unatoč zadržavanju nekih značajnih rizika i koristi vezanih uz financijsku imovinu, prenese kontrolu nad tom imovinom drugoj osobi na način da ta druga osoba temeljem vlastite odluke tu imovinu u cijelosti može prodati nepovezаноj osobi bez ikakvih ograničenja.

2.10 Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja

Potraživanja su, na temelju obvezno pravnih i drugih osnova, zasnovana prava potraživanja od dužnika, plaćanje duga, isporuku usluga ili pružanje usluga, bez ugovorenog prinosa (npr. kamate) jer su potraživanja kod kojih je ugovorom određen prinos opisana pod drugim bilješkama.

2.10.1 Priznavanje

Društvo će priznati potraživanja u bilanci samo i isključivo kada postaje jedna od ugovornih strana na koju se primjenjuju ugovorni uvjeti.

Bilješke

2.10.2 Mjerenje

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Ako se naplata potraživanja odgađa za dulje vremensko razdoblje (duže od 1 godine), a nisu ugovorene kamate, ili su ugovorene po stopi koja je niža od tržišne, potraživanje će se priznati u iznosu koji predstavlja sadašnju vrijednost budućih novčanih tokova diskontiranih primjenom tržišne kamatne stope. Transakcije u stranoj valuti evidentiraju se u funkcionalnoj valuti, primjenjujući na iznos u stranoj valuti spot tečaj između funkcionalne i strane valute važeće na datum transakcije.

Na svaki sljedeći datum bilance, Društvo će potraživanja čija se naplata očekuje u razdoblju dužem od godinu dana mjeriti po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope umanjeno za gubitak od umanjenja vrijednosti. Sva ostala potraživanja mjere se po početno priznatom iznosu umanjeno za naplaćene iznose i umanjenja vrijednosti.

Rashod se priznaje u računu dobiti i gubitka ako su se potraživanja prestala priznavati zbog nenadoknadivosti ili je njihova vrijednost umanjena.

2.11 Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti, za potrebe bilance i izvještaja o novčanom toku, obuhvaćaju stanja na računima kod banaka i novac u blagajni, te visoko likvidna ulaganja s beznačajnim rizikom promjene vrijednosti i rokovima dospijeca do tri mjeseca od datuma stjecanja.

2.12 Kapital

Kapital je vlastiti izvor financiranja imovine Društva i predstavlja ostatak imovine nakon podmirivanja obveza.

Revalorizacijske rezerve su dio kapitala koje nastaju ponovnom procjenom imovine iznad troškova nabave (dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine te financijske imovine raspoložive za prodaju).

Zadržana dobit ili preneseni gubitak je dio dobiti prethodnih razdoblja koji ostaje Društvu nakon raspoređivanja u rezerve, isplate dividende ili udjela u dobiti umanjena za gubitke prethodnih razdoblja.

Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog razdoblja je dio kapitala kao rezultat viška prihoda nad rashodima, odnosno viška rashoda na prihodima ostvarenih u tekućem obračunskom razdoblju nakon obračuna poreza na dobit.

2.13 Rezerviranja

Rezerviranja su najbolja procjena izdataka potrebnih za podmirivanje sadašnje obveze na datum bilance. Rezerviranje se priznaje kada:

- p oduzetnik ima sadašnju obvezu (pravna ili izvedena) kao rezultat prošlog događanja,
- j e vjerojatno da će podmirivanje obveze zahtijevati odljev resursa i
- s e iznos obveze može pouzdano procijeniti.

Iznos priznat kao rezerviranje treba biti najbolja procjena izdataka potrebnih za podmirivanje sadašnje obveze na datum bilance.

2.14 Obveze

Obveza je sadašnja obveza Društva, proizašla iz prošlih transakcija i prošlih događaja za čije se podmirenje očekuje da će doći do odljeva resursa.

2.14.1 Priznavanje

Obveza se priznaje u bilanci kada je vjerojatno da će zbog podmirivanja sadašnje obveze nastati odljev resursa i kada se iznos kojemu će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

Nepredviđena obveza ne priznaje se nego se samo objavljuje u bilješkama.

2.14.2 Mjerenje

Kod početnog priznanja financijske obveze mjere se po fer vrijednosti. Ako Društvo naknadno ne mjeri financijske obveze po fer vrijednosti čija se promjena ne priznaje u računu dobiti i gubitka tada se pri početnom priznavanju dodaju transakcijski troškovi.

Naknadno, financijske obveze se vrednuju po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope tijekom trajanja osim:

- financijskih obveza čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka
- financijskih obveza koje nastaju ako prijenos financijske imovine ne udovoljava zahtjevima prestanka priznavanja ili se računovodstveno tretiraju primjenom pristupa nastavka kontinuiranog sudjelovanja u imovini

2.14.3 Prestanak priznavanja

Obveza se prestaje priznavati ako je ona nestala tj. ako je ona podmirena, istekla ili ako se vjerovnik odrekao svojih prava ili ih je izgubio.

2.15 Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja su:

- potraživanja ili obveze za koje u obračunskom razdoblju nisu zadovoljeni kriteriji priznavanja prihoda, odnosno rashoda, već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima, ili
- prihodi ili rashodi priznati u obračunskom razdoblju temeljem načela nastanka događaja, a za koje se u istom obračunskom razdoblju nisu zadovoljili kriteriji priznavanja potraživanja ili obveza već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima.

2.15.1 Mjerenje

Unaprijed plaćeni troškovi se priznaju u visini plaćenog iznosa. Nedospjela naplata prihoda se priznaje u knjigama po fer vrijednosti naknade koja se očekuje primiti ili potraživanja koje se očekuje priznati.

Odgodeno plaćanje troškova se priznaje po fer vrijednosti očekivanog izdatka ili obveze. Prihod budućeg razdoblja se priznaje u visini primljenog iznosa ili priznatih potraživanja.

Bilješke

Na svaki sljedeći datum bilance, stavke vremenskih razgraničenja priznaju se u iznosu koji je jednak početno priznatom iznosu umanjenom za dio koji se priznaje kao:

- prihod ili rashod tekućeg razdoblja ukoliko se radi o unaprijed plaćenim troškovima ili prihodima budućeg razdoblja,
- potraživanje ili obveze ukoliko se radi o nedospjeloj naplati prihoda ili odgođenom plaćanju troškova.

2.16 Prihodi

Prihod je povećanje ekonomske koristi u obliku priljeva ili povećanja imovine ili smanjenja obveza koje ima za posljedicu povećanje kapitala, osim uplata sudionika u kapitalu.

2.16.1. *Priznavanje poslovnih prihoda*

Prihod se priznaje kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi ulaziti kod poduzetnika i kada se koristi mogu pouzdano izmjeriti.

Prihod od prodaje proizvoda priznaje se kada je Društvo prenijelo na kupca značajne rizike i koristi od vlasništva nad proizvodima uključivo i robu, ne zadržava stalno sudjelovanje u upravljanju, do stupnja koji se obično povezuje s vlasništvom niti učinkovitu kontrolu nad prodanim proizvodima i robom, iznos prihoda može se pouzdano izmjeriti, vjerojatno je da će ekonomske koristi povezane s transakcijom u svezi prodaje proizvoda pritijecati Društvu, i kada se troškovi, koji su nastali ili će nastati transakcijom u svezi prodaje proizvoda mogu pouzdano izmjeriti.

Prihodi, troškovi i imovina su priznati u iznosima neto od poreza na dodanu vrijednost (PDV), osim ako iznos PDV-a koji snosi Društvo nije moguće povratiti od države. U tom slučaju, iznos PDV-a je priznat kao dio troška nabave imovine ili kao trošak.

U slučaju da je prihod priznat, a nastane nesigurnost naplate, Društvo će nenaplativi iznos ili iznos za koji je prestala vjerojatnost naplate, priznati kao rashod.

2.16.2 *Priznavanje financijskih prihoda*

Prihodi od kamata, tantijema i dividendi priznaju se ako je vjerojatno da će ekonomske koristi povezane s transakcijom i poslovnim događajem pritijecati Društvu i iznos prihoda može se pouzdano izmjeriti.

Prihod od kamata priznaje se u računu dobiti i gubitka primjenom metode obračunatih prihoda, uzimajući u obzir efektivni prinos na imovinu.

Dividenda se priznaje kada je ustanovljeno pravo na isplatu dividendi.

Kod financijske imovine ili financijskih obveza klasificiranih po fer vrijednosti, promjena fer vrijednosti priznaje se u računu dobiti i gubitka.

2.16.3 *Priznavanje ostalih – izvanrednih prihoda*

Prihod ili rashod od prestanka priznavanja dugotrajne materijalne imovine putem otuđenja ili kada se ne očekuju buduće ekonomske koristi treba priznati u račun dobiti i gubitka kao izvanredne prihode.

2.16.4 *Mjerenje*

Prihod treba mjeriti po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja.

2.17 Rashodi

Rashodi su smanjenje ekonomske koristi u obliku odljeva ili smanjenja imovine ili stvaranja obveza što ima za posljedicu smanjenje kapitala, osim raspodjele sudionicima u kapitalu.

Troškovi posudbe obuhvaćaju kamate i druge troškove koji nastanu na teret Društava u svezi posudbe izvora financiranja imovine. Troškovi posudbe priznaju se kao rashod u razdoblju u kojem su nastali, osim ako se kapitaliziraju u skladu s računovodstvenom politikom koja se odnosi na dugotrajnu imovinu.

2.17.1 Priznavanje troškova

Obveze za doprinose u obvezne mirovinske fondove priznaju se kao trošak u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem su nastali.

Plaćanja na osnovi operativnog najma u računu dobiti i gubitka priznaju se na temelju linearne metode tijekom razdoblja najma.

Troškovi popravaka i održavanja dugotrajne materijalne imovine su troškovi redovnog održavanja koji se priznaju kao rashod u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem su nastali.

Nerealizirani gubici (rashodi) s osnove promjene fer vrijednosti financijske imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka. Troškovi usluga priznaju se u razdoblju u kojem su usluge stvarno obavljene.

2.18 Porez na dobit

Društvo obračunava poreze u skladu s hrvatskim zakonom. Porez na dobit ili gubitak za godinu obuhvaća tekući porez na dobit i odgođeni porez. Porez na dobit je iskazan u računu dobiti i gubitka, osim u slučaju da se odnosi na poziciju koja je priznata direktno u kapitalu u kojem slučaju se on nalazi u kapitalu. Tekući porez je očekivana porezna obveza na oporezivu dobit godine, primjenjujući zakonske stope ili uobičajene stope važeće na datum bilance uvažavajući eventualne korekcije iz prethodnih godina.

Odgođeni porez izračunat je primjenom metode bilančne obveze uzimajući u obzir privremene razlike između knjigovodstvenih vrijednosti imovine i obveza koje se koriste za potrebe financijskog izvještavanja s iznosima korištenima za porezne svrhe. Privremene razlike u priznavanju imovine ili obveza nisu prikazane ukoliko ne utječu na računovodstvo. Iznos odgođenog poreza temelji se na očekivanom načinu realizacije knjigovodstvene vrijednosti imovine i obveza primjenom poreznih stopa propisanih zakonom na dan bilance.

Odgođena porezna imovina je priznata samo u visini iznosa za koji je vjerojatno da će buduća dobit biti raspoloživa prema kojoj se porezna imovina može iskoristiti. Odgođena porezna imovina se umanjuje za iznos za koji nije vjerojatno da će se moći iskoristiti.

Odgođena porezna imovina i obveze se prvobitno mjere poreznim stopama za koje se očekuje da će se primjenjivati u razdoblju kada će imovina biti nadoknađena ili obveza podmirena.

Tekuće porezne obveze za tekuća i ranija razdoblja vrednuju se iznosom koji se očekuje platiti ili povratiti od porezne vlasti, primjenjujući porezne stope i porezne zakone koji su na snazi na datum bilance.

Bilješke

2.19 Umanjenje imovine

Knjigovodstveni iznos imovine Društva, izuzev zaliha, pregledava se na svaki datum bilance kako bi se utvrdilo postoji li bilo kakva indikacija (objektivan dokaz) o umanjenju njihove vrijednosti. Ukoliko indikacije postoje, iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i procijenjenih budućih novčanih tokova. Imovina koja se amortizira provjerava se radi umanjenja vrijednosti uvijek kada događaji ili promjene uvjeta ukazuju da knjigovodstvena vrijednost možda neće biti nadoknadiva.

Nadoknadivi iznos potraživanja Društva koji se vode po amortiziranom trošku izračunava se kao sadašnja vrijednost procijenjenih budućih novčanih tokova, diskontiranih originalnom efektivnom kamatnom stopom (što je efektivna kamatna stopa izračunata pri inicijalnom priznavanju ove financijske imovine). Kratkoročna potraživanja se ne diskontiraju.

Nadoknadivi iznos ostale imovine je njegova fer vrijednost umanjena za troškove prodaje ili vrijednost u upotrebi, ovisno o tome koji je iznos viši. Vrijednost u upotrebi se procjenjuje diskontiranjem očekivanih budućih novčanih tokova na njihovu sadašnju vrijednost koristeći diskontnu stopu prije poreza koja odražava trenutnu tržišnu procjenu vremenske vrijednosti novca i rizike specifične za pojedinu imovinu. Za imovinu koja ne stvara dovoljno neovisnih novčanih tokova, nadoknadivi iznos se procjenjuje temeljem grupe sredstava kojoj ta imovina pripada. Gubitak od umanjenja vrijednosti se priznaje u slučaju kada je knjigovodstvena vrijednost imovine ili grupe sredstava viša od njihovog procijenjenog nadoknadivog iznosa. Gubitak od umanjenja vrijednosti se priznaje u računu dobiti i gubitka.

Gubitak od umanjenja vrijednosti se ukida ukoliko više ne postoje indikacije za umanjenje vrijednosti ili ukoliko je došlo do promjene u procjenama koje su bile korištene za određivanje nadoknadivog iznosa.

Gubitak od umanjenja vrijednosti se ukida samo do knjigovodstvene vrijednosti imovine, umanjene za ispravak vrijednosti, kakva bi bila izračunata da nije priznat gubitak od umanjenja vrijednosti.

3. Nematerijalna imovina

Prethodna godina 2011.	Licence i softver	Ukupno
<i>Nabavna vrijednost</i>		
Na dan 31. prosinca 2010.	722.169	722.169
Povećanja	96.146	96.146
Otuđenja	-	-
Na dan 31. prosinca 2011.	818.315	818.315
<i>Ispravak vrijednosti</i>		
Na dan 31. prosinca 2010.	677.710	677.710
Amortizacija razdoblja	72.000	72.000
Otuđenja	-	-
Na dan 31. prosinca 2011.	749.710	749.710
<i>Neto knjigovodstvena vrijednost</i>		
Na dan 31. prosinca 2011.	68.605	68.605
Na dan 31. prosinca 2010.	44.459	44.459
Tekuća godina 2012.		
<i>Licence i softver</i>		
<i>Nabavna vrijednost</i>		
Na dan 31. prosinca 2011.	818.315	818.315
Povećanja	39.094	39.094
Otuđenja	-	-
Na dan 31. prosinca 2012.	857.409	857.409
<i>Ispravak vrijednosti</i>		
Na dan 31. prosinca 2011.	749.710	749.710
Amortizacija razdoblja	52.048	52.048
Otuđenja	-	-
Na dan 31. prosinca 2012.	801.758	801.758
<i>Neto knjigovodstvena vrijednost</i>		
Na dan 31. prosinca 2012.	55.651	55.651
Na dan 31. prosinca 2011.	68.605	68.605

Bilješke

4. Materijalna imovina

Tekuća godina 2011.	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	Ostala materijalna imovina	Materijalna imovina u pripremi	Ukupno
<i>Nabavna vrijednost</i>							
Na dan 31. prosinca 2010.	5.575.824	16.905.679	978.031	4.487.147	162.438	867.736	28.976.855
Povećanja	-	-	115.357	237.334	-	76.100	428.791
Smanjenja	-	-	(35.115)	(13.631)	-	-	(48.746)
Na dan 31. prosinca 2011.	5.575.824	16.905.679	1.058.273	4.710.850	162.438	943.836	29.356.900
<i>Ispravak vrijednosti</i>							
Na dan 31. prosinca 2010.	-	7.607.076	942.097	4.184.615	26.240	-	12.760.028
Amortizacija razdoblja	-	1.690.568	98.414	269.728	62.975	-	2.121.685
Smanjenja	-	-	(35.115)	(13.630)	-	-	(48.745)
Na dan 31. prosinca 2011.	-	9.297.644	1.005.396	4.440.713	89.215	-	14.832.968
Na dan 31. prosinca 2011.	5.575.824	7.608.035	52.877	270.137	73.223	943.836	14.523.932
Na dan 31. prosinca 2010.	5.575.824	9.298.603	35.934	302.532	136.198	867.736	16.216.827

Tekuća godina 2012.	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	Ostala materijalna imovina	Materijalna imovina u pripremi	Ukupno
<i>Nabavna vrijednost</i>							
Na dan 31. prosinca 2011.	5.575.824	16.905.679	1.058.273	4.710.850	162.437	943.836	29.356.899
Povećanja	-	-	44.850	74.759	-	-	119.609
Smanjenja	(2.898.473)	-	-	-	-	(251.486)	(3.149.959)
Na dan 31. prosinca 2012.	2.677.351	16.905.679	1.103.123	4.785.609	162.437	692.350	26.326.549
<i>Ispravak vrijednosti</i>							
Na dan 31. prosinca 2011.	-	9.297.644	1.005.396	4.440.713	89.215	-	14.832.968
Amortizacija razdoblja	-	169.057	55.594	75.752	31.487	-	331.890
Smanjenja	-	-	-	-	-	-	-
Na dan 31. prosinca 2012.	-	9.466.701	1.060.990	4.516.465	120.702	-	15.164.858
Na dan 31. prosinca 2012.	2.677.351	7.438.978	42.133	269.144	41.735	692.350	11.161.691
Na dan 31. prosinca 2011.	5.575.824	7.608.035	52.877	270.137	73.223	943.836	14.523.932

Na nekretninama - zemljište i građevinski objekt u Sesvetama postoji založno pravo u korist Raiffeisen bank Austria d.d., iznos tereta je 3.200.000 €.

Ostala materijalna imovina uključuje 5.000 kn umjetničkih dijela koje se ne amortiziraju.

5. Dugotrajna financijska imovina

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Ulaganje u vrijednosne papire	-	31.300
Osnivački udjel u ustanovi	20.000	20.000
Ukupno	20.000	51.300

Udjeli kod povezanih poduzetnika se odnose na ulaganja u ovisna društva kako slijedi:

	Postotak udjela 2011.	Postotak udjela 2012.	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Zaklada Tim Kabel	100,00%	100,00 %	20.000	20.000
Ukupno			20.000	20.000

6. Zalihe

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Zalihe sirovina i materijala	27.991	50.517
Zalihe trgovačke robe	20.241.952	19.840.343
Ostala imovina namijenjena prodaji	1.214.203	1.214.203
Ukupno	21.484.146	21.105.063

Bilješke

7. Potraživanja

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Potraživanja od povezanih poduzetnika		
- Bruto iznos potraživanja od povezanih poduzetnika	3.915.139	2.556.801
- Ispravak vrijednosti potraživanja od povezanih poduzetnika	(2.380.162)	(1.657.074)
	1.534.977	899.727
Potraživanja od kupaca		
- Bruto iznos potraživanja od kupaca	44.043.085	39.751.350
- Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	(4.543.664)	(3.329.131)
	39.499.421	36.422.219
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	28.361	7.973
Potraživanja od države i drugih institucija		
- Porez na dodanu vrijednost	1.183.283	980.325
- Predujmovi poreza na dobit	-	2.104.437
- Ostala slična potraživanja prema državi	5.418	45.520
	1.188.701	3.130.282
Ostala potraživanja	15.318	-
Ukupno	42.266.778	40.460.201

Kretanje ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca i potraživanja od povezanih poduzetnika je bilo kako slijedi:

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Na dan 1. siječnja	3.490.122	6.923.826
Nove rezervacije	4.792.381	508.072
Ukidanje starih rezervacija	(1.284.570)	(1.523.004)
Otpis	(74.107)	(922.689)
Na dan 31.12.	6.923.826	4.986.205

8. Kratkotrajna financijska imovina

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	3.087.472	3.093.704
Dani zajmovi, depoziti i sl.	12.350.000	884.984
Ostala financijska imovina	155.205	-
Ukupno	15.592.677	3.978.688

9. Novac u banci i blagajni

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Novac na žiro računu – kune	7.540.125	4.603.585
Novac na žiro računu – strana valuta	176.067	475.351
Novac u blagajni – kune	10.281	390
Ukupno	7.726.473	5.079.326

10. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Prethodna godina 2011.	31. prosinca 2010.	Ukinuto tijekom godine	Nastalo tijekom godine	31. prosinca 2011.
Unaprijed plaćeni troškovi	84.602	(84.602)	88.354	88.354
Nedospjela naplata prihoda	-	-	-	-
Ukupno	84.602	(84.602)	88.354	88.354

Tekuća godina 2012.	31. prosinca 2011.	Ukinuto tijekom godine	Nastalo tijekom godine	31. prosinca 2012.
Unaprijed plaćeni troškovi	88.354	(88.354)	231.009	231.009
Nedospjela naplata prihoda	-	-	80.299	80.299
Ukupno	88.354	(88.354)	311.308	311.308

Unaprijed plaćeni troškovi odnose se na unaprijed plaćene troškova leasinga, premije osiguranja, troškove časopisa, najam štanda na sajmu, najam opreme za izložbene prostore itd. Nedospjela naplata prihoda su prihodi koji se odnose na bonuse za 2012, a fakturiranih u 2013.

Bilješke

11. Kapital i rezerve

Vlasnička struktura Društva dana je u sljedećoj tablici:

	Prethodna godina 2011.		Tekuća godina 2012.	
	Postotak vlasništva	Nominalni iznos	Postotak vlasništva	Nominalni iznos
Ivan Topčić	49%	7.339.710	48,50%	7.264.710
Mirjana Topčić	51%	7.639.290	50,50%	7.564.290
Ramus Projekt d.o.o.	-	-	1%	150.000
Ukupno	100%	14.979.000	100%	14.979.000

Temeljni kapital je uplaćen u cijelosti. Temeljni kapital sastoji se od 7 temeljnih uloga.

12. Dugoročne obveze

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Obveze prema bankama i financijskim institucijama		
- Ukupno obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	23.115.381	18.888.429
- <i>Tekuće dospjeće dugoročnih kredita domaćih banaka</i>	<i>(4.700.140)</i>	<i>(5.199.334)</i>
Ukupno	18.415.241	13.689.095

Obveze prema bankama su plative kako slijedi:

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Dugoročni krediti domaćih banaka		
- 1 godina ili manje	4.700.140	5.199.334
- 1 do 5 godina	17.456.650	13.689.095
- Više od 5 godina	958.591	-
Ukupno	23.115.381	18.888.429

Kamatna stopa prema ugovorima je jednomjesečni EURIBOR + 1,3 % godišnje, promjenjiva i tromjesečni EURIBOR + kamatna marža 3,7 % godišnje.

13. Kratkoročne obveze

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Obveze za zajmove vlasnika	-	5.503.791
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
Tekuće dospijee dugoročnih kredita domaćih banaka	4.700.140	5.208.760
	4.700.140	5.208.760
Obveze za predujmove	259.691	527.624
Obveze prema dobavljačima	21.027.070	16.916.387
Obveze prema zaposlenicima	341.684	295.611
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	877.559	180.591
Ostale kratkoročne obveze	4.143	-
Ukupno	27.210.287	28.632.764

Obveze prema zaposlenicima odnose se na obveze za neto plaće u iznosu od 269.153 kn (2011: 341.684 kn), dok se ostatak od 26.458 kn odnosi na obveze za troškove službenih putovanja i obveze s temelja tekuće nabave.

14. Prihodi od prodaje

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Prihodi od prodaje robe i usluga na domaćem tržištu	138.646.124	130.563.679
Prihodi od prodaje robe i usluga na inozemnom tržištu	26.415.838	32.037.774
Ukupno	165.061.962	162.601.453

Prihodi od prodaje robe odnose se najvećim dijelom na prihode od veleprodaje kabela.

15. Ostali poslovni prihodi

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Prihodi od naplaćenih potraživanja koja su u prethodnim godinama bila vrijednosno usklađena	1.284.570	1.523.004
Prihodi od odobrenja od dobavljača	842.689	969.128
Prihodi od dotacija, državnih potpora	22.137	15.579
Ostali prihodi	393.523	577.289
Ukupno	2.542.919	3.085.000

Bilješke

16. Troškovi sirovina i materijala

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Troškovi goriva i energije	338.378	433.828
Troškovi potrošnog materijala	266.848	148.820
Troškovi rezervnih dijelova i sitnog inventara	124.609	159.932
Troškovi uredskog materijala	110.472	105.442
Ukupno	840.307	848.022

17. Ostali vanjski troškovi

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Troškovi promocije i marketinga	369.293	291.322
Troškovi održavanja	206.131	834.584
Troškovi konzultantskih i odvjetničkih usluga	295.780	251.074
Troškovi prijevoza	1.215.292	1.717.143
Troškovi student servisa	21.941	25.521
Troškovi pošte telefona i interneta	434.124	365.003
Komunalne usluge	188.880	202.816
Usluge posredovanja	140.818	222.578
Troškovi zakupnina	538.497	539.546
Ostali nespomenuti vanjski troškovi	733.153	379.613
Ukupno	4.143.908	4.829.200

18. Troškovi osoblja

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Neto plaće i nadnice	3.794.831	3.785.475
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	1.834.820	1.874.944
Doprinosi na plaće	974.137	911.050
Ukupno	6.603.788	6.571.469

Na dan bilance, Društvo je imalo 41 zaposlenika (2011.: 40). Troškovi osoblja uključuju 1.131.040kn (2011: 1.125.930 kn) određenih doprinosa obračunatih u obvezni mirovinski fond. Doprinosi se računaju kao postotak bruto plaća zaposlenika.

19. Amortizacija

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Amortizacija nematerijalne imovine	72.000	52.048
Amortizacija materijalne imovine	2.121.685	331.890
Ukupno	2.193.685	383.938

20. Ostali troškovi

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Troškovi naknada zaposlenicima	696.617	614.774
Troškovi reprezentacije	204.565	332.645
Troškovi premija osiguranja	108.533	143.393
Troškovi članarina i doprinosa	196.801	139.932
Troškovi obrazovanja	86.000	119.085
Ostali nespomenuti troškovi	176.194	123.307
Ukupno	1.466.710	1.473.136

21. Vrijednosno usklađivanje

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Vrijednosno usklađivanje potraživanja	4.792.381	508.072
Ukupno	4.792.381	508.072

Vrijednosno usklađenje odnosi se na vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca čija je naplata otežana i koji su utuženi.

Bilješke

22. Ostali poslovni rashodi

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Troškovi odobrenih popusta kupcima	562.047	662.034
Troškovi darovanja	472.095	628.344
Kalo, rastep, kvar i lom	220.349	160.425
Ostali poslovni rashodi	150.528	183.840
Ukupno	1.405.019	1.634.643

23. Financijski prihodi

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
<i>Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama</i>		
- Prihodi od redovitih kamata	-	284.556
	-	284.556
<i>Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama</i>		
- Prihodi od tečajnih razlika	446.045	582.306
- Prihodi od redovitih i zateznih kamata	1.155.857	837.195
	1.601.902	1.419.501
Ostali financijski prihodi	31.684	-
Ukupno	1.633.586	1.704.057

24. Financijski rashodi

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
<i>Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama</i>		
- Rashodi od kamata	464.433	290.013
- Rashodi od zateznih kamata	1.921	2.499
- Rashodi od tečajnih razlika	1.512.629	719.893
	1.978.983	1.012.405
Ostali financijski rashodi	414.825	597.588
Ukupno	2.393.808	1.609.993

25. Izvanredni - ostali rashodi

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Gubitak od prodane dug. imovine koja se ne amortizira	-	1.085.421
Ukupno	-	1.085.421

26. Dobit tekuće godine

Porez na dobit priznat u računu dobiti i gubitka:

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Tekući porez	2.686.200	377.994
Odgođeni porez	-	-
Ukupno porez priznat u računu dobiti i gubitka	2.686.200	377.994

Tabela u nastavku prikazuje usklađenje troška poreza na dobit:

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
<i>Računovodstveni dobitak prije oporezivanja</i>	13.162.998	17.546.676
Efekt poreza na dobit (po stopi od 20%)	(2.632.600)	(3.509.335)
Efekt porezno nepriznatih troškova	(63.407)	(86.620)
Efekt poreznih olakšica	9.807	13.761
Efekt reinvestirane dobiti*	-	3.204.200
Efekt poreza na dobit	2.686.200	377.994

U skladu s poreznim propisima, Porezna uprava ima pravo u bilo koje doba pregledati poslovne knjige Društva u razdoblju od tri do apsolutno šest godina nakon isteka godine u kojoj je porezna obveza iskazana, te može utvrditi dodatne porezne obveze i/ili kazne.

*Društvo je u 2012. godini iskoristilo poreznu olakšicu reinvestirane dobiti, te će iznos od 16.021.000 kn unijeti u temeljni kapital. Porezni učinak olakšice u relativnom iznosu od 20%, što apsolutno iznosi 3.204.200 kn vidljiv je u gore navedenoj tablici.

Bilješke

27. Ugovorne i nepredviđene obveze

Društvo ima 2 sklopljena ugovora po operativnom leasingu za najam automobila, te 2 zakupa poslovnog prostora koji su izraženi u kunama i eurima i čija su buduća minimalna plaćanja kako slijedi:

Obveze po ugovorenom operativnom leasingu

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Dugoročne obveze po operativnom leasingu		
- 1 godina ili manje	75.486	105.252
- 1 do 5 godina	132.100	87.710
	207.586	192.963

Obveze po ugovoru o zakupu poslovnog prostora

	Prethodna godina 2011.	Tekuća godina 2012.
Dugoročne obveze po najmu poslovnog prostora		
- 1 godina ili manje	393.918	249.776
- 1 do 5 godina	537.672	323.255
	931.590	573.031

Nedovršeni sudski sporovi

Tijekom redovitog poslovanja, Društvo ima jedan otvoreni sudski spor u tijeku kao tuženik. Sudski spor nije materijalno značajan te Uprava vjeruje da neće biti odljeva po navedenom sporu.

Garancije

Društvo ima nekoliko bankovnih garancija i ostalih potencijalnih obveza u ukupnom iznosu od 6.545.624 kn.

28. Transakcije s povezanim osobama

Transakcije s povezanim društvima

Povezanim društvima smatra se sestrinsko društvo Tim Kabel d.o.o., Srbija, koje nabavlja robu od Društva. Sve transakcije s povezanim društvima temelje se na uobičajenim poslovnim i komercijalnim uvjetima. Povezanim osobama smatraju se vlasnici Društva.

Društvo je u 2012. godini ostvarilo prihode od prodaje roba i usluga u iznosu od 4.420.674 kn (2011.:1.170.892 kn), rashode od prodaje roba i usluga u iznosu od 4.199.347 kn (2011.: 841.475 kn). Društvo na dan 31.12.2012. ima iskazana potraživanja po prodaji i danu pozajmicu u ukupnom iznosu od 5.650.505 kn (2011.: 5.412.739 kn).

Transakcije s vlasnicima i rukovodstvom Društva i njihovim povezanim osobama

Tijekom godine, društvo je imalo sljedeće transakcije s vlasnicima Društva, koji su ujedno i članovi Uprave Društva:

Prethodna godina 2011.	Prihodi	Rashodi	Imovina	Obveze
Isplaćene naknade vlasnicima i članovima uprave	-	301.101	-	-
Potraživanja prema vlasnicima	-	-	11.639	-
Ukupno	-	301.101	11.639	-

Tekuća godina 2012.	Prihodi	Rashodi	Imovina	Obveze
Pozajmice vlasnika	-	-	-	5.503.791
Isplaćene naknade vlasnicima i članovima uprave	-	314.578	-	-
Ostale transakcije s vlasnicima – prodaja dugotrajne imovine	-	1.085.421	-	-
Ukupno	-	1.399.999	-	5.503.791

Voditelj računovodstva:

Marija Munkačević

Direktor:

Ivan Topčić



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!

