

TELEFONKABL a.d
Bulevar kralja Aleksandra 219
Beograd
MB 07016786

**POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI
IZVEŠTAJ
01.01.2012. – 30.06.2012**

Beograd, Avgust 2012 godine

Polugodišnji izveštaj za 2012 godine, sastavljen je u skladu sa članom 52. Zakona o tržištu kapitala („Sl.glasnik RS“, br. 31/2011) i u skladu sa Pravilnikom o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodinjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Sl.glasnik RS“, br.14/2012)

Prikazani finansijski izveštaji za prvih šest meseci 2012. godine nisu revidirani.

SADRŽAJ POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA:

1. Finansijski izveštaj za period 01.01.2012 – 30.06.2012
 - Bilans stanja
 - Bilans uspeha
 - Izveštaj o tokovima gotovine
 - Promene na kapitalu
 - Napomene uz finansijske izveštaje
2. Polugodišnji Izveštaj o poslovanju Društva u periodu 01.01.-30.06.2012.god.
3. Izjava lica odgovornih za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja

Период извештавања:

од

1.1.2012

до

30.6.2012

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: **TELEFONKABL akcionarsko društvo za projektovanje, izgradnju, inženjering i promet**

Матични број (МБ): **07016786**

Поштански број и место: **11050**

BEOGRAD

Улица и број: **BULEVAR KRALJA ALEKSANDRA 219**

Адреса е-поште: **tkb@tkb.rs**

Интернет адреса: **www.tkb.rs**

Консолидовани/Појединачни: **Pojedinacni**

Усвојен (да/не): **Ne**

Ревидиран (да/не): **Ne**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Velemir Andjelko**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **011 30 40 200**

Факс: **011 24 14 712**

Адреса е-поште: **mirjana.kokeric@tkb.rs**

Презиме и име: **Bosko Bandic**

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2012

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	360.524	358.692
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	6.622	7.084
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	351.189	349.145
1. Некретнине, постројења и опрема	006	351.189	349.145
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008		
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	2.713	2.463
1. Учешћа у капиталу	010	26	26
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	2.687	2.437
B. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	364.184	398.590
I ЗАЛИХЕ	013	90.573	89.496
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014	690	2.703
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	272.921	306.391
1. Потраживања	016	178.377	255.039
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	1.842	1.842
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	16.778	16.439
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	67.823	24.624
5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020	8.101	8.447
V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
G. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	724.708	757.282
D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	724.708	757.282
E. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		750
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	569.222	616.290
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	248.710	248.710
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	80.505	80.505
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	232.301	235.193
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	52.414	51.882
VIII ГУБИТАК	109	44.708	
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	141.188	127.540
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	11.389	11.389
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	46.365	17.695
1. Дугорочни кредити	114	36.506	13.657
2. Остале дугорочне обавезе	115	9.859	4.038
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	83.434	98.456
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	13.403	30.923
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	49.001	36.449
4. Остале краткорочне обавезе	120	12.402	14.174
5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	8.628	16.910
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		
V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	14.298	13.452
G. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	724.708	757.282
D. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		750

БИЛАНС УСПЕХА

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	176.204	111.015
1 Приходи од продаје	202	152.698	163.183
2 Приходи од активирања учинака и робе	203		
3 Повећање вредности залиха учинака	204	22.392	
4 Смањење вредности залиха учинака	205		53.621
5 Остали пословни приходи	206	1.114	1.453
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	223.592	138.015
1. Набавна вредност продате робе	208		
2. Трошкови материјала	209	47.809	19.279
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	58.467	58.600
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	6.784	6.706
5. Остали пословни расходи	212	110.532	53.430
	213		
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	214	47.388	27.000
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	215	10.697	2.153
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	216	5.269	4.213
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	217	1.210	3
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	218	3.111	1.575
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	219		
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	220	43.861	30.632
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	221		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	223		
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	224	43.861	30.632
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)			
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1 Порески расход периода	225	847	
2 Одложени порески расходи периода	226		
3 Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229		
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230	44.708	30.632
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2012 до 30.06.2012

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године 3	01.01.-30.06. претходне године 4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	267.857	190.966
1. Продаја и примљени аванси	302	266.545	190.241
2. Примљене камате из пословних активности	303	1.072	725
3. Остали приливи из редовног пословања	304	240	
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	228.601	168.912
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	145.277	87.897
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	62.300	66.125
3. Плаћене камате	308	1.610	1.423
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	19.414	13.467
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	39.256	22.054
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	20.000	
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	20.000	
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	16.046	21.542
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	15.029	21.340
3. Финансијски лизинг	332	1.017	202
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	3.954	
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		21.542
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	287.857	190.966
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	244.647	190.454
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	43.210	512
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	24.624	15.359
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	11	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	67.823	15.871

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

Позиција	У хиљадама динара															
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп	Аоп		
	Основни капитал (група 30 без 309)	Остали капитал (рп. 309)	Неуплаћени Уписани капитал (група 31)	Емисиона премија (рп. 320)	Резерве (рп. 321, 322)	Резервационе резерве (рп. 330 и 331)	Неамортизирани харџи од вредности (рп. 331)	Неамортизирани харџи од вредности (рп. 331)	Неамортизирани харџи од вредности (рп. 331)	Неамортизирани харџи од вредности (рп. 331)	Неамортизирани харџи од вредности (рп. 331)	Остале консолидационе резерве (рп. 337, 337)	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8)	Укупно (кол. 9+10+11+12)		
Стање на дан 01.01. претходне године _____	401	248710	414	427	440	453	80505	466	235735	479	482	505	52271	518	544	567
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402	415		428	441	467	480	483	496	483	497	506	519		545	558
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403	416		429	442	468	481	484	497	483	498	507	520		546	559
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године _____ (р.бр. 1+2-3)	404	248710	417	430	443	456	80505	469	235735	482	485	508	52271	521	547	560
Укупна повећања у претходној години	405	418		431	444	457	470	483	496	483	498	509	1535	1522	548	561
Укупна смањења у претходној години	406	419		432	445	458	471	484	497	484	497	510	1924	1823	549	562
Стање на дан 31.12. претходне године _____ (р.бр. 4+5-6)	407	248710	420	433	446	459	80505	472	235193	485	488	511	51882	524	550	563
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408	421		434	447	460	473	486	499	486	489	512	525		551	564
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409	422		435	448	461	474	487	500	487	497	513	526		552	565
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године _____ (р.бр. 7+8-9)	410	248710	423	436	449	462	80505	475	235193	488	491	514	51882	527	553	566
Укупна повећања у текућој години	411	424		437	450	463	476	489	502	489	492	515	532	528	554	567
Укупна смањења у текућој години	412	425		438	451	464	477	490	503	490	503	516	4708	542	555	568
Стање на дан 30.06. текуће године _____ (р.бр. 10+11-12)	413	248710	426	439	452	465	80505	478	235301	491	494	517	52414	530	556	569

01. 1.1.2012. до 30.6.2012.

NAPOMENA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
"TELEFONKABL" a.d. BEOGRAD
ZA I-VI/2012. GODINU

1. Osnivanje i delatnost

"Telefonkabl" a.d. je osnovan 1954. godine na osnovu rešenja Generalne direkcija pošta, telegrafa i telefona pod imenom "Preduzeće za postavljanje, rekonstrukciju i investiciono održavanje telefonsko-telegrafskih postrojenja" sa sedištem u Beogradu. Privatizacija preduzeća u skladu sa zakonom o svojinskoj transformaciji počela je 1997. godine i završena je verifikacijom Ministarstva ekonomije i regionalnog razvoja u januaru 2008. godine. Promena pravnog statusa preduzeća registrovana je kod Privrednog suda u Beogradu rešenjem br. Fi 3089/99. Društvo je prevedeno u Registar privrednih subjekata u Agenciji za privredne registre Rešenjem BD 20127/2005 dana 21.06.2005. godine. Društvo je uskladilo svoj Statut i organe sa odredbama Zakona o privrednim društvima („Sl. glasnik RS“ br. 36/11 i 99/2011). Osnovna delatnost Društva je izgradnja električnih i telekomunikacionih vodova sa šifrom 4222. Sedište Društva je u Beogradu. Adresa Društva je u ulici Bulevar kralja Aleksandra br. 219. Na dan bilansa stanja 30.06.2012. godine Društvo je imalo 114 radnika.

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI - Ž

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

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAROSTI – M

Red. Br.	Godine starosti	
1	20 – 25	1
2	26 – 30	12
3	31 – 35	9
4	36 – 40	10
5	41 – 45	9
6	46 – 50	10
7	51 – 55	13
8	56 – 60	31
9	61 – 65	3
10	66 – 80	1
	Ukupno:	99

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA –Ž

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

SPISAK ZAPOSLENIH PO GODINAMA STAŽA- M

Red. Br.	Godine staža	
1	0 – 5	9
2	6 – 10	12
3	11 – 15	6
4	16 – 20	8
5	21 – 25	14
6	26 – 30	11
7	31 – 35	25
8	36 – 40	12
9	41 – 45 i više	2
	Ukupno:	99

2. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Računovodstveni metod

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

Funkcionalna i izveštajna valuta je RSD. Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u 000 dinara što je naznačeno na vrhu svake tabele. Ukoliko nije naznačeno dati su ukupni iznosi u dinarima na dan bilansiranja 30.06.2012. godine. Zvanični srednji kurs na dan 30.06.2012. godine korišćen na dan kursiranja sredstava i obaveza utvrđen je kao srednji kurs NBS i iznosi 115,8203 dinara. Pozitivne kursne razlike su evidentirane preko prihoda perioda, a negativne preko rashoda perioda, a za neke stavke prodajni kurs poslovne banke UniCredit.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

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

3.1. Nematerijalna ulaganja

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

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

- | | |
|---|-----------|
| • gradjevinski objekti (zidane zgrade) | 77 godina |
| • gradjevinski objekti (garaže zidane) | 40 godina |
| • montažni objekti (limeni) | 8 godina |
| • montažni objekti (drveni) | 7 godina |
| • stanovi i stambene zgrade | 67 godina |
| • vodovod | 30 godina |
| • dizalice | 6 godina |
| • gradjevinske mašine (rovokopač vitlo) | 7 godina |
| • mašine radilice, bušilice, brusilice | 8 godina |

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

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

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

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

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

3.4. Zalihe

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

3.5. Potraživanja iz poslovnih odnosa

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

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

3.7. Kratkoročne obaveze

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

3.8. Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije. Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

3.9. Rashodi

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

4. Nematerijalna ulaganja

Poziciju nematerijalnih ulaganja na dan 30.06.2012. god. sačinjavaju sledeće stavke:

u 000

<i>Red. broj</i>	<i>Kategorija</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Amortizacija</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<i>1</i>	<i>Računarski program</i>	<i>4272</i>	<i>3765</i>	<i>507</i>
<i>Ukupno:</i>		<i>4272</i>	<i>3765</i>	<i>507</i>

4.1. Konto 015 - nematerijalna ulaganja na dan 30.06.2012.

Tabela promena na pozicijama

u 000

	<i>Nabavna vrednost</i>
<i>Stanje na dan 01.01.2012.</i>	<i>6771</i>
<i>Amortizacija</i>	<i>-</i>
<i>Stanje na dan I-VI/2012</i>	<i>6771</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>	
<i>Stanje na dan 01.01.2012.</i>	<i>622</i>
<i>Amortizacija za 2012. I-VI 2012.</i>	<i>34</i>
<i>Stanje na dan I-VI 2012.</i>	<i>656</i>
<i>Neto sadašnja vrednost</i>	
<i>01.01.2012.</i>	<i>6149</i>
<i>30.06.2012.</i>	<i>6115</i>

Ulaganja: zakup zemljišta Mlavska
 zakup zemljišta Kruševac

4.2. Osnovna sredstva u pripremi I-VI/2012 u 000

Početno stanje 01.01.2012.	10224
Smanjenje	-2686
	7538

4.3. Avansi za nekretnine i opremu

Početno stanje 01.01.2012.	29068
----------------------------	-------

5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Poloziju nekretnina, postrojenja i opreme na dan 30.06.2012. sačinjavaju sledeće stavke:

u 000

	Kategorija	Nabavna vrednost	Amortizacija	Sadašnja vrednost
1	Zemljište	46750		46750
2	Gradjevinski objekti	333616	101015	232601
3	Postrojenja i oprema	74977	39745	35232
Ukupno:		455343	140760	314583

U 2007. godini uknjiženo zemljište 23 ara Vinča.

U opremu uključena i vrednost alata sa kalkulativnim otpisom.

5.1. Tabela promena na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

u 000

	Zemljišta	Gradjevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ukupno
Nabavna vrednost				
Stanje na dan 01.01.2012.	46750	306092	64783	417625
Povećanje nabavke	-	213	5846	6059
Rashod smanjenje i prodaja	-	-	948	948
Stanje na dan 01.01.-30.06.2012.	46750	306305	69681	422736
Ispravka vrednosti				
Stanje na dan 01.01.2012.	-	97156	32240	129936
Amortizacija za 0101.-30.06.2012..	-	2339	3292	5631
Otudjenje i rashodovanje	-	-	162	162
Revalorizacija	-	-	-	-
Stanje na dan 30.06.2012.	-	99495	35370	134865
Neto sadašnja vrednost				
01.01.2012.	46750	208936	32543	288229
30.06.2012.	46750	206810	34311	287871

Povećanje po osnovu nabavke po osnovu finansijskog lizina u iznosu od 5.427.

5.2. Tabela promena na poziciji opreme alat sa kalkulativnim otpisom

u 000

	Oprema alat kalkulativni
Nabavna vrednost	
Stanje na dan 01.01.2012.	5181
Povećanje nabavke	115
Rashod smanjenje.	
Stanje na dan 30.06.2012.	5296
Ispravka vrednosti	
Stanje na dan 01.01.2012.	4254
Amortizacija za 01.01.-30.06.2012..	121
Otudjenje i rashodovanje	
Stanje na dan 30.06.2012.	4375
Neto sadašnja vrednost	
01.01.2012.	927
30.06.2012.	921

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

u 000

	Prava na građevinskim objektima
Nabavna vrednost	
Stanje na dan 01.01.2012..	24346
Korekcija po osnovu prve primene	
Stanje na dan 01.01.2012.	24346
Smanjenje	
Povećanje.	2966
Stanje na dan 30.06.2012.	27312
Ispravka vrednosti	
Stanje na dan 01.01.2012..	974
Amortizacija za I-VI 2012.	546
Otudjenje i rashodovanje	-
Revalorizacija	-
Stanje na dan 30.06.2012.	1520
Neto sadašnja vrednost	
01.01.2012.	23372
30.06.2012.	25792

6. Zalihe

Struktura zaliha na dan 30.06.2012. je sledeća:

u 000

1	Materijal	20219	22,34
2	Rezervni delovi	1148	1,26
3	Alat i sitan inventar	-	-
4	Nedovršene proizvodnje (usluge)	65038	71,80
5	Dati avansi za zalihe i usluge	4168	4,60
6	Roba na putu	-	-
	Ukupno:	90573	100

U strukturi zaliha najznačajnije je učešće zaliha nedovršenih usluga 71,80%.

7. Potraživanja

Struktura potraživanja na dan 30.06.2012. je sledeća:

u 000

		30.06.2012.	
		% učešća	
1	Potraživanja od kupaca u zemlji	179011	89,86
2	Ostala potraživanja	3179	1,62
3	Kratkoročni finansijski plasmani	69243	8,52
4	Ispravka vrednosti	54436	-
Ukupno(1+2+3-4):		196997	100

Ovako velika potraživanja od kupaca nastala su zbog poslovne politike Investitora koji traže kreditiranje poslova na izvršenju i odloženo plaćanje istih.

7.1. Struktura potraživanja po kupcima na dan 30.06.2012. je sledeća:

u 000

		30.06.2012.	
		% učešća	
1	JP Telekom Srbija	50996	29
2	JP Velika Plana	41096	24
3	Telenor	17799	10
4	Telefonija	10337	6
5	Morava IN	7878	5
6	Bečej gas	6544	4
7	Beohamex	4555	3
8	Ratko Mitović	3924	2
9	PMC Inženjering	3713	2
10	Bining	3535	2
11	JP PTT saobraćaja Srbija	2574	1
12	Samex	2230	1
13	Premiera	2230	1
14	Alpina	1990	1
15	JP Železnice Srbije	1116	1
16	Ostalo	13645	8
Ukupno:		174162	100

Pregled ispravke potraživanja

u 000

		Iznos potraživanja	Iznos ispravke	Procenat ispravke
1	Skupština opštine Ub	340	340	100%
2	Panograd d.o.o.	44	44	100%
3	Žako d.o.o.	61	61	100%

4	<i>Turis. agen. opštine V. Gradište</i>	62	62	100%
5	<i>D.O.O. Candy Petrovac</i>	53	53	100%
6	<i>Skupština opštine Zaječar</i>	90	90	
7	<i>Stel promet</i>	1248	1248	100%
8	<i>Tipografija Odžaci</i>	900	900	100%
9	<i>Protekta Beograd</i>	67903	51565	75,94%
Ukupno:		70701	54363	

Ove ispravke vrednosti su izvršene u ranijim godinama i u 2011. godini u iznosu od 310.

8. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti na dan 30.06.2012.

		30.06.2012.
1	<i>EFG banka</i>	
2	<i>UniCredit bank – Srbija</i>	1,344.881,71
3	<i>UniCredit bank – Srbija novčana sredstva zavisnog entiteta „Telefonkabl Inet“</i>	-
4	<i>Komercijalna banka Beograd</i>	51,013.194,49
5	<i>Tekući račun podpart.prelazni</i>	
6	<i>Poštanska štedionica</i>	47.289,00
7	<i>Tekući račun Meridijan banka</i>	450,00
8	<i>Novčana sredstva blagajne</i>	28.245,43
9	<i>Deponovana sredstva Fond za isplatu naknada</i>	7035,75
10	<i>Ostala novčana sredstva oročena</i>	15,300.000,00
11	<i>Dep. za izn stub. ED Centar Kragujevac</i>	30.000,00
12	<i>Devizna blagajna 450x115,8203</i>	52.119,13
Ukupno:		67,823.215,51

9. Osnovni i ostali kapital

Struktura akcijskog kapitala na dan 30.06.2012.

000

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

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

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

Struktura ukupnog kapitala 30.06.2012.

000

Red. broj	Kategorija	Ukupan iznos
1	Aksijski kapital	248.710
2	Ostali osnovni kapital	-
3	Zakonske rezerve	26.108
4	Statutarne i druge rezerve	54.397
5	Revalorizacione rezerve	232.301
6	Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	50.347
7	Nerasporedjeni dobitak tekuće godine	2.067
8	Gubitak I-VI/2012.	- 44.697
Ukupno:		569.233

Obelodanjivanje rezervi:

	u RSD 000
	30.06.2012.
Emisiona premija	
Zakonske rezerve	26.108
Statutarne i druge rezerve	54.397
Stanje na kraju godine:	80.505

U 2012. godini nije bilo promena na rezervama.

Obelodanjivanje revalorizacionih rezervi:

I-VI/2012.

	u RSD 000
Revalorizaciona rezerva po osnovu procene nekretnina i opreme	
Početno stanje	235.193
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	-

Procena po poštenoj vrednosti – povećanje	-
Procena po poštenoj vrednosti – smanjenje	-
Ukidanje	-
Ostala povećanja	50
Ostala smanjenja	2.942
Stanje na kraju godine:	232.301

Do smanjenja revalorizacionih rezervi došlo je zbog rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava.

Obelodanjivanje neraspoređene dobiti:

	u RSD 000
Neraspoređena dobit iz ranijih godina	50.347
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	-
Isplata dividende	-
Ostala povećanja	2.066
Ostala smanjenja	-
Gubitak tekuće godine	44.708
Stanje za period I-VI/2012.	7.705

Društvo je iskazalo gubitak po periodičnom obračunu I-VI/2012. godine zbog sezonskog karaktera poslovanja.

10. Obaveze iz poslovanja

10.1. Dugoročna rezervisanja i obaveze

		u 000	
		30.06.2012.	
		% učešća	
1	Rezervisanja za troškove u garantnom roku	-	-
2	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	11.389	19,71
3	Dugoročni krediti u zemlji	36.506	63,20
4	Ostale dug. obaveze (finansijiski lizing)	9.859	17,09
Ukupno:		57.754	100,00

U strukturu dugoročnih obaveza najveće učešće je dugoročnih kredita u zemlji (63,20%).

10.2. Kratkoročne obaveze

		u 000	
		30.06.2012.	
		% učešća	
1	Kratkoročni krediti u zemlji	13.010	15,59
2	Primljeni avansi	3.385	4,07
3	Dobavljači u zemlji i inostranstvu	452616	54,67
4	Ostale obaveze	21.423	25,67
Ukupno:		83.434	100,00

Obaveze prema dobavljačima 54,67%.

NAPOMENA UZ BILANS USPEHA

11. Prihodi

Struktura prihoda na dan 30.06.2012. je sledeća:

u 000

		30.06.2012.	
		% učešća	
1	Prihodi od prodaje	152.698	81,17
2	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
3	Povećanje zaliha učinaka	22.392	11,90
4	Ostali poslovni prihodi	1.114	0,59
5	Finansijski prihodi	10.692	5,68
6	Ostali prihodi	1.210	0,66
Ukupno:		188.106	100,00

U strukturi prihoda najveće je učešće prihoda od prodaje 81,17%.

11.1. Struktura poslovnih prihoda po kupcima na dan 30.06.2012. je sledeća:

		30.06.2012.	
		% učešća	
1	JP Telekom Srbija	52,277.551	29,80
2	JP PTT saobraćaja Srbija	15,824.644	9,03
3	Morava IN	16,422.642	9,36
4	Telenor	22,018.896	12,55
5	Tehnobeton 2009	5,183.795	2,95
6	Ostali kupci	63,696.436	36,31
Ukupno:			100,00

U strukturi poslovnih prihoda najveće ukupno učešće prihoda ostalih kupaca 36,31%.

11.2.

		30.06.2012.	
		% učešća	
1	Finansijski prihodi	10.692	89,83
2	Ostali prihodi	1.210	10,17
Ukupno:		11.902	100,00

U strukturi ostalih prihoda značajno učešće je prihod od finansiranja 89,83%.

12. Troškovi materijala

Struktura troškova materijala na dan 30.06.2012.

u 000

		30.06.2012.	
		% učešća	
1	Troškovi materijala za izradu	38.822	81,20
2	Troškovi ostalog materijala	2.045	4,27
3	Troškovi goriva i energije	6.942	14,53
Ukupno:		47.809	100,00

U strukturi troškova materijala najveće je učešće troškova materijala za izradu 81,20%.

13. Ostali poslovni rashodi

Struktura ostalih poslovnih rashoda na dan 30.06.2012.

u 000

		30.06.2012.	
		% učešća	
1	Troškovi usluga na izradi učinaka	90.980	82,31
2	Troškovi transportnih usluga	1.637	1,48
3	Troškovi usluga održavanja	2.034	1,84
4	Troškovi zakupnina	2.024	1,83
5	Troškovi reklame i propagande		
6	Troškovi ostalih usluga	1.142	1,06
7	Troškovi neproizvodnih usluga	4.935	4,46
8	Troškovi reprezentacije	1.001	0,90
9	Troškovi premije osiguranja	1.857	1,68
10	Troškovi platnog prometa i članarina	764	0,69
11	Troškovi poreza	1.959	1,77
12	Ostali nematerijalni troškovi	2.198	1,98
Ukupno:		110.531	100,00

U strukturi poslovnih rashoda najveće je učešće troškova usluga na izradi učinaka 82,31%.

Beograd,

Šef računovodstva,

Andjelko Velemir, dipl.ecc

Zakonski zastupnik,

Boško Bandić

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
01.01.2012-30.06.2012.

I. OPŠTI PODACI

1. Poslovno ime	Telefonkabl a.d.	
Sedište i adresa	Beograd, Bulevar kralja Aleksandra 219	
Matični broj	07016786	
PIB	100002900	
2. Web site	www.tkb.rs	
e-mail	tkb@tkb.rs	
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	20127 od 21.06.2005.- prevodjenje u registar privr.subjekata kod Agencije za privredne registre	
4. Delatnost:	4222 - Izgradnja električnih i telekomunikacionih vodova	
5. Br.zaposlenih:	136	
6. Br. akcionara	528	
7. deset najvećih akcionara	Broj akcija na dan sastavljanja izveštaja	Učešće u kapitalu (u %)
AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	5803	17.97
MBC CAPITAL DOO BEOGRAD	3649	11.30
TOLMONT MS D.O.O.	3293	10.19
BDD M&V INVESTMENTS AD	3014	9.33
ADVATEC SOLUTIONS DOO BEOGRAD	2188	6.77
BEOGRADMONTAŽA A.D.	1137	3.52
VOJVODJANSKA BANKA KASTODI RACUN	969	3.00
PROINVESTMENTS A.D.	915	2.83
UNICREDIT BANK SRBIJA KASTODI RACUN	513	1.59
KOMERCIJALNA BANKA KASTODI RACUN	436	1.35
8. Vrednost osnovnog kapitala		248.710 hilj. rsd
9. Broj izdatih akcija		32.300
CFI kod		ESVUFR
ISIN broj		RSTKBLE18502
10. Naziv i adresa ovlašćene revizorske kuće	NDP Audit&Consulting, Beograd	
11. Organizovano tržište na koje su uključene akcije	Beogradska berza a.d. Beograd	

II. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

Direktori/ članovi odbora direktora

Ime, prezime, funkcija u odboru

SRDJAN MLADENOVIĆ, predsednik odbora direktora

BOŠKO BANDIĆ, član odbora direktora

MILOŠ BANDIĆ, član odbora direktora

VLADIMIR SEKULIĆ, član odbora direktora

MILIVOJE KNEŽEVIĆ, član odbora direktora

III. PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

	(u hilj.rsd)
Poslovni prihodi	176.204
Poslovni rashodi	223.592
Poslovni gubitak	47.388
Finansijski prihodi	10.697
Finansijski rashodi	5.269
Ostali prihodi	1.210
Ostali rashodi	3.111
Gubitak	43.861
Poreski rashod perioda	-
Odloženi poreski rashod perioda	847
Neto gubitak	44.708

Pokazatelji poslovanja

Naziv	Vrednost %
Prinos na ukupni kapital (bruto dobit/ukupan kapitalx100)	-
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit/akcijski kapitalx100)	-
Stepen zaduženosti (ukupne obaveze/ukupan kapital)	0,26
I stepen likvidnosti (gotovina i got.ekv./kratkoročne obaveze)	0,81
II stepen likvidnosti(Obrtna imov.-Zalihe /kratkoročne obav.)	3,279
III stepen likvidnosti(Obrtna imov. /kratkoročne obav.)	4,3649
Neto obrtni kapital (obrotna imovina-kratkoročne obaveze - u 000)	280.750
Tržišna kapitalizacija – 30.06.2012. - u RSD	238.697.000
Dobitak po akciji – u RSD	-
Isplaćena dividenda	-

OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENE U POSLOVNIM POLITIKAMA, GLAVNI RIZICI I PRETNJE KOJIMA JE DRUŠTVO IZLOŽENO

Zbog izuzetno otežanih uslova poslovanja društvo ne ostvaruje poslovne prihode. Glavni rizik u poslovanju društva jeste smanjenje obima posla. Iz pomenutog razloga očekujemo gubitak u poslovanju.

VAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ SASTAVLJA

Nema.

ZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Društvo nema poslovnih odnosa sa povezanim licima.

AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Nema.

Beograd, avgust 2012.

Generalni direktor

Boško Bandić s.r.

Na osnovu člana 52. Zakona o tržištu kapitala (Sl.glasnik RS br. 31/2011), dajemo sledeću

I Z J A V U

Po našem najboljem saznanju :

1. Polugodišnji Finansijski izveštaji TELEFONKABLA a.d. do 30.06.2012. godine , sastavljeni su iz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovine, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.
2. Polugodišnji izveštaj o poslovanju sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i finansijski položaj društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti kojima je izloženo.

Šef računovodstva

Andjelko Velimir, dipl.ecc s.r

Rukovodilac službe
ekonomskih poslova

Mirjana Kokerić, dpl.ecc s.r

Beograd , Avgust 2012.