

IMTEL KOMUNIKACIJE A.D.

Bul. Mihajla Pupina 165b

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

ZA PERIOD 01.01.2012 – 31.12.2012

SADRŽAJ:

1. OPŠTE INFORMACIJE I ISTORIJAT DRUŠTVA

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE, PREZENTACIJU I ANALIZU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

3. BILANS USPEHA

4. BILANS STANJA

5. IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

6. KADROVI

7. OSVRT NA REALIZACIJU PLANIRANIH POSLOVA U 2012.GODINI

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

IMTEL KOMUNIKACIJE a.d. se bavi istraživanjima, razvojem i maloserijskom proizvodnjom visoke tehnologije (mikrotalasnom tehnikom i srodnim), inženjeringom i projektovanjem telekomunikacionih sistema, kao i stručnom obukom IMTEL-KOMUNIKACIJE a.d. Posle niza transformacija I statusnih promena kapitala I vlasništva danas funkcioniše kao akcionarsko društvo "IMTEL-KOMUNIKACIJE" a.d. Vlasnička struktura I statusne promene su započele 1991.godine, I išle su od prve statusne promene iz Instituta za mikrotalasnu tehniku I elektroniku koje je bilo u društvenom vlasništvu, do poslednje promene 14.septembra 2006.godine registracijom preduzeća po aktuelnim zakonima kod Privrednog suda. Vlasnici većine akcija u IMTEL komunikacije a.d. su zaposleni ili bivši zaposleni, a detaljni podaci se mogu naći na internet stranici Centralnog registra hartija od vrednosti: www.crhv.rs. Poreski identifikacioni je 104655213 U svom sastavu ima zavisno društvo „IMTEL MIKRO-OPT“ d.o.o. koje je nastalo zbog potreba tržišta.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE, PREZENTACIJU I ANALIZU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji, koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI) kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanim Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije, br. 5/07).

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom istorijskog troška i načelom stalnosti pravnog lica.

Prihodi I rashodi su iskazani po fakturnoj vrednosti. Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu NBS na dan nastanka poslovne promene. Vršene su I pojedinačne ispravke potraživanja I obaveza na bazi popisa.

Iznosi u finansijskim izveštajima iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno.

3. BILANS USPEHA

U hiljadama dinara

	2012	2011
1. UKUPAN PRIHOD	39.035	60.964
Poslovni prihodi	35.920	60.236
Finansijski prihodi	1.474	605
Ostali prihodi	1.641	123
2. UKUPAN RASHOD	38.903	60.176
Poslovni rashodi	36.610	58.347
Finansijski rashodi	2.181	1.550
Ostali rashodi	112	788
3. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	132	279
4. POREZ NA DOBITAK	130	268
Odloženi poreski prihodi/rashodi perioda	130	268
5. NETO DOBITAK	2	11

3.1 Tabela T1.Pregled PRIHODA izražen u procentima u odnosu na ukupne Prihode i rashode društva

PRIHODI	U hiljadama dinara		Procenat od ukupnih prihoda	
	2012.	2011.	2012.	2011.
Projekti za Ministarstvo	16.843	11.987	43,15 %	19,66 %
Razvoj prototipa I Inženjering	16.830	32.181	43,12 %	52,79 %
Ostali poslovni prihodi	2.247	16.068	5,76 %	26,36 %
UKUPAN POSLOVNI PRIHOD	35.920	60.236	92,03 %	98,81 %
FINANSIJSKI PRIHODI	1.474	605	3,77 %	0,99 %
OSTALI PRIHODI	1.641	123	4,20 %	0,20 %
UKUPAN PRIHODI	39.035	60.964	100 %	100 %

Društvo je u 2012.godini ostvarilo ukupan prihod u ukupnom iznosu od 39.035,od čega je poslovni prihod 35.920 (tabela T1). U odnosu na 2011.godinu primetan je pad u poslovnim prihodima za 40% koji je nastao zbog ekonomske krize na tržištu.

Prihodi od prodaje se satoje od realizacije ugovora:

- 1) Projekti tehnološkog razvoja i Inovacionim projektima za Ministarstvo za prosvetu i nauku
- 2) Razvoj prototipa i poslovi inženjeringa

STRUKTURA PRIHODA PO KUPCIMA

Ministarstvo za prosvetu i nauku	16.843	50,02 %
Jugoimport SDPR	5.935	17,63 %
Telekom Srbija	5.403	16,05 %
BIA	2.283	6,78 %
Telenor	2.096	6,22 %
OSTALI	1.113	3,30 %
UKUPNO	1.113	100 %

Finansijski prihodi se odnose na prihode od kamata i pozitivne efekte kursnih razlika,a ostali prihodi se odnose na prihod od ukidanja zastarelih obaveza društva.

3.2 Tabela T2.Pregled RASHODA izražen u procentima u odnosu na ukupne Prihode i rashode društva

Procent od ukupnih rashoda

	2012.	2011.	2012.	2011.
Troškovi materijala za izradu	1.844	5.304	4,74	8,81
Troškovi ostalog materijala za izradu	365	660	0,94	1,10
Troškovi goriva i energije	2.531	1.230	6,50	2,04
TROŠKOVI MATERIJALA	4.740	7.194	12,18	11,40
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	16.912	25.416	43,47	42,24
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2.758	4.579	7,09	7,61
Ostali lični rashodi i naknade	2.877	3.250	7,40	5,40
TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA	22.547	33.245	57,96	55,25
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	4.750	7.653	12,21	12,32
Troškovi usluga na izradi proizvoda	0	1.845	0	3,07
Troškovi transportnih usluga	724	647	1,86	1,08
Troškovi usluga održavanja	943	925	2,42	1,54
Troškovi zakupnina	0	417	0	0,69
Troškovi sajмова	0	24	0	0,04
Troškovi razvojnih usluga	0	2.306	0	3,83
Troškovi ostalih usluga	804	334	2,07	0,56
Troškovi obrazovanja, struč. lit, programa	1238	1.844	3,18	3,06
Troškovi premija osiguranja	110	346	0,28	0,58
Troškovi platnog prometa	210	328	0,54	0,55
Troškovi članarina	102	80	0,26	0,13
Troškovi poreza	405	1.156	1,04	1,92
Troškovi doprinosa	0	3	0	0
Ostali nematerijalni troškovi	33		0,08	0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	4.573	10.255	11,75	17,04
FINANSIJSKI RASHODI	2.181	1.550	5,61	2,58
OSTALI RASHODI	112	788	0,29	1,31
UKUPNO RASHODI	38.903	60.176	100	100

Ukupni rashodi u 2012.godini iznose 38.903(tabela T2). U globalnoj strukturi najveće stavke su vezane za poslovne rashode – Troškovi zarada i naknada iznose 22.547 što predstavlja smanjenje od 32% u odnosu na 2011.godinu. Smanjenje troškova zarada predstavlja štednju preduzeća u periodu loše ekonomske situacije. Troškovi materijala iznose 4.740 što predstavlja smanjenje od 34% u odnosu na 2011.godinu, i uzrokovano je smanjenjem prihoda od razvoja i inženjeringa. Ostali poslovni rashodi iznose 4.573 i za 55% je manje od troškova 2011.godine.

Finansijski rashodi predstavljaju troškove kamata na kratkoročne kredite uzete od poslovnih banaka i iznose 2.181, što predstavlja povećanje od 40% zbog potrebe društva za spoljnim izvorom finansiranja.

4. BILANS STANJA

Bilans stanja na dan 31.12.2013 (u hiljadama dinara)

AKTIVA (Tabela T3.1)

Pozicija	2012.	2011.
A. Stalna imovina	93.149	98.637
I. Neuplaceni upisani kapital		
II. Nematerijalna ulaganja		
III. Nekretnine, postrojenja, oprema	76.088	80.627
IV. Dugorocni finansijski plasmani	17.061	18.010
1. Učešće u kapitalu	128	129
2. Ostali	16.933	17.881
B. Obrtna imovina	25.283	48.676
I. Zalihe	17.663	35.166
II. Kretkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	7.620	13.510
1. Potraživanja	1.723	4.829
2. Kratkoročni finansijski plasmani	5.098	8.375
3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	626	222
4. Porez na dodatu vrednost i aktivna vrem.razgraničenja	173	84
III. Odložena poreska sredstva		
V. Poslovna imovina	118.432	147.313
G. Gubitak iznad visine kapitala		
D. Ukupna aktiva	118.432	147.313
Đ. Vanbilansna aktiva		

PASIVA (Tabela T3.2)

Pozicija	2012.	2011.
A. Kapital	101.697	122.640
I. Osnovni i ostali kapital	65.202	65.202
II. Neuplaćeni upisani kapital		
III. Rezerve	62	62
IV. Revalorizacione rezerve	38.313	52.218
V. Neraspoređeni dobitak	10	7.048
VI. Nerealizovani gubici po osnovu od hart.od vred.		
VII. Otkupljeni sops.akcije	1.890	1.890
B. Dugoročna rez. I obaveze	16.242	24.311
I. Dugoročna rezervisanja		
II. Dugoročne obaveze		
III. Dugoročni krediti		
2. Ostale dugoročne obaveze		
III. Kratkoročne obaveze	16.242	24.311
1. Kratkoročne finan.obaveze	8.867	12.684
2. Obaveze iz poslovanja	2.815	3.415
3. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda	4.489	8.099
4. Ostale kratkoročne obaveze	71	77
IV. Odložene poreske obaveze	493	362
Poslovna pasiva	118.432	147.313
Vanposlovna pasiva		
V. Ukupna pasiva	118.432	147.313
G. Vanbilansna pasiva		

4.1 Aktiva (Tabela T3.1)

4.1.1 Stalna imovina

Stalna imovina je manja u odnosu na prethodnu godinu što se može videti u napomeni 1 na str. 7.

Dugoročni finansijski plasmani su manji u odnosu na prethodnu godinu zbog vraćanja kredita datih zaposlenima a njihova struktura se može videti u napomeni 2 na str. 7.

4.1.2 Obrtna imovina

Ukupne zalihe su smanjene u odnosu na prethodnu godinu. U požaru 24.12.2012.godine koji je konstatovan Zapisnikom nedležnih organa su uništene celokupne zalihe nedovršene proizvodnje i deo materijala za izradu o čemu je napravljen zapisnik Komisije za popis. Struktura zaliha je data u napomeni broj 3. na str. 7.

Kratkoročna potraživanja su manja od iznosa na kraju 2011.godine zbog naplaćenih potraživanja iz prethodnih perioda, i nedovoljnog fakturisanja od strane društva. Kratkoročni finansijski plasmani su manji u odnosu na prethodnu godinu zbog povraćaja depozita za kredit kod Vojvođanske banke. Preostali iznos 5.098 se odnosi na zajam dat savisnom pravnom licu „IMTEL MIKRO-OPT“ d.o.o. Gotovina na kraju ovog obračunskog perioda iznosi 626 hiljada RSD, i koristiće se redovno poslovanje društva. Detaljna struktura se može videti u napomeni broj 4. na str. 7.

4.2 Pasiva (Tabela T3.2)

Osnovni kapital društva „IMTEL-KOMUNIKACIJE“ a.d. je nepromenjen, ali je ukupan kapital smanjen za iznos od 20.943 RSD, zbog pokrivanja štete nastale u požaru iz neraspoređenog dobitka, detaljna struktura se može videti u napomeni broj 7. na str. 7.

Kratkoročne obaveze su manje nego u 2011.godini zbog isplate kredita uzetih u 2011.godini i amortizacije Opreme dobijene od ministarstva. U kratkoročne obaveze spadaju kratkoročni krediti u iznosu od 8.867, primljeni avansi su 151 hiljadu, obaveze prema dobavljačima iznose 2.584. Detaljna struktura kratkoročnih finansijskih obaveza se može videti u napomeni broj 6. na str. 7.

5. IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

Izveštaj o novčanim tokovima je dat u tabeli T4. Vidi se da je u poslovnim aktivnostima ostvaren neto odliv od 357 hiljada dinara.

Podaci u tokovima gotovine pokazuju da je tokom 2012.godine po osnovu finansiranja - uzetih kredita priliv bio 8.912 hiljada, dok je odliv po osnovu vraćanja kredita i finansijskog lizinga 8.151 hiljada tako da neto priliv gotovine uz aktivnosti finansiranja iznosi 761 hiljada.

6. KADROVI

Ukupan broj zaposlenih na kraju godine bio je 37, a godišnji prosek je bio 39. Društvo je uprkos teškoj ekonomskoj situaciji zadržalo broj i kvalifikaciju zaposlenih, tako da je broj zaposlenih je smanjen samo za 2 u odnosu na kraj prethodne godine zbog odlaska radnika. Kvalifikaciona struktura je na zadovoljavajućem nivou i prekično je nepromenjena u odnosu na prethodnu godinu.

7. OSVRT NA REALIZACIJU PLANIRANIH POSLOVA U 2012.GODINI

Nastavljen je rad na projektima tehnološkog razvoja i sličnim za Ministarstva za prosvetu i nauku (četiri plus dva ugovora za godine 2011.godine do 2014.) Na inovacionom projektu MPN potrebni stručni-tehnički rezultati su potpuno ostvareni.

Ugovori sa Jugoimport SDRP su nastavljeni u rokovima koji su u saglasnosti sa kupcem, uz sklapanje novih ugovora i pregovora o novim poslovima.

Poslovi inženjeringa koji obuhvataju RR i srodne TK opreme, servisiranje na terenu i u laboratoriji, tehničke preglede radio stanica, projektovanje i tehnička kontrola projekata, merenja i eksperimente koji su sklopljeni sa kupcem Telekom Srbija AD i Telenor d.o.o. su realizovani u obimu koji planiran i dogovoren sa kupcima.

NAPOMENE

1. Nekretnine, postrojenja I oprema na dan 31.12.2012.			
	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Građevinski objekti	75.878	6.829	69.049
Postrojenja i oprema	37.312	30.273	7.039
Investicione nekretnine			
UKUPNO	113.190	37.102	76.088

3. Struktura zaliha na dan 31.12.2012.	
Materijal	16.343
Dati Avansi	1.320
UKUPNO	17.663

5. Struktura osnovnog i ostalog kapitala na dan 31.12.2012.	
Akcijski kapital	65.202
Ostali kapital	0
UKUPNO	65.202

7. Neraspoređeni dobitak na dan 31.12.2012	
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	7.048
Smanjenje dobiti	-20.881
Povećanje dobiti	13.841
Neto dobit tekuće godine	2
UKUPNO	10

2. Struktura dugoročnih finan.plasmana na dan 31.12.2012	
Učešće u kapitalu	129
Osnivački udeo MIKRO OPT doo	40
Akcije kod Tržišta novca	89
Ostali dugoročni finansijski plasmani	16.932
Dati stambeni krediti radnicima	2.756
Kreditni zaposlenima za akcije	14.176
Dati depoziti za garanciju	
UKUPNO	17.061

4. Struktura potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana na dan 31.12.2012.	
Potraživanja - KUPCI I ostalo	1.723
Kratkoročni krediti-MIKRO OPT	5.098
Gotovina	626
PDV i AVR	173
UKUPNO	7.620

6. Struktura kratkoročnih obaveza na dan 31.12.2012.	
Primljeni avansi	151
Dobavljači u zemlji	2.584
Dobavljači u inostranstvu	80
Kratkoročni krediti	8.867
Obaveze za zarade i ostalo	71
PVR	4.489
UKUPNO	16.242

Tabela T4. Izveštaj o novčanim tokovima (u hiljada dinara)

A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	2012.	2011.
I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	36.920	61.153
1. Prodaja i primljeni avansi	36.920	61.153
2. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja		
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	39.977	62.556
1. Isplata dobavljačima i dati avansi	11.320	22.247
2. Zarade, naknade zarada i lični rashodi	25.242	33.220
3. Plaćene kamate	1.460	1.132
4. Porez na dobitak	40	200
5. Plaćanje po osnovu ostalih javnih prihoda	1.915	5.757
6. Vanredne stavke		
III Neto ODLIV gotovine iz poslovnih aktivnosti	357	1.403
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	0	0
II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	0	0
III Neto PRILIV/ODLIV gotovine iz poslovnih aktivnosti	0	0
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	8.912	38.397
1. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	8.912	38.397
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	8.151	38.376
1. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	7.406	37.729
2. Finansijski lizing	745	647
3. Isplaćene dividende		
III Neto PRILIV gotovine iz aktivnosti finansiranja	761	21
D. SVEGA PRILIVI GOTOVINE	48.532	99.550
E. SVEGA ODLIVI GOTOVINE	48.128	100.932
F. NETO PRILIV GOTOVINE	404	0
G. NETO ODLIV GOTOVINE	0	1.382
H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	222	1.604
I. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE		
J. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE		
K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	626	222