

NEREVIDIRANO POLLETNO POROČILO 2016 SKUPINE CETIS IN DRUŽBE CETIS D.D.



Celje, 9. september 2016

VSEBINA

UVOD	4
POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU SKUPINE IN DRUŽBE CETIS	6
POSLOVNO POROČILO	7
PRIHODKI.....	8
ODHODKI	10
IZID POSLOVANJA	10
DELNICA CETG.....	11
UPRAVLJANJE S POSLOVNIMI TVEGANJI.....	12
ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE CETIS S POJASNILI	13
BILANCA STANJA SKUPINE CETIS	13
IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA SKUPINE CETIS.....	14
IZKAZ VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA.....	14
IZKAZ SPREMEMB LASTNIŠKEGA KAPITALA SKUPINE CETIS	15
IZKAZ DENARNIH TOKOV SKUPINE CETIS	16
POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM SKUPINE CETIS	17
ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE CETIS S POJASNILI	22
BILANCA STANJA DRUŽBE CETIS	22
IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA DRUŽBE CETIS.....	23
IZKAZ SPREMEMB LASTNIŠKEGA KAPITALA DRUŽBE CETIS	24
IZKAZ DENARNIH TOKOV DRUŽBE CETIS	25
POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM DRUŽBE CETIS.....	26
IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE	30

UVOD

Zgoščeni računovodski izkazi Skupine CETIS in družbe CETIS d.d. (v nadaljevanju družba CETIS) za prvo polletje 2016 in prvo polletje 2015 so nerevidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2015 revidirani. Pomembnejše informacije o poslovanju družbe CETIS objavljamo na spletnih straneh Ljubljanske borze v sklopu sistema elektronskega obveščanja SEOnet (<http://seonet.ljse.si>) in na spletnih straneh družbe (<http://www.cetis.si>). Letna in vmesna poročila so (kot druge pomembne informacije, namenjene javnosti) prav tako dostopna na spletni strani SEOnet in na spletnih straneh družbe.

Splošni podatki o družbi

Ime družbe	CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d.
Sedež	Čopova 24, 3000 Celje, Slovenija
Matična številka	5042208
Davčna številka	24635812
Osnovni kapital	10.015.022,53 EUR
Registrski vložek	063/10147600, Okrožno sodišče Celje
Telefon h. c.	+386 3 4278 500
Faks	+386 3 4278 817
E-pošta	info@cetis.si
Spletne strani	www.cetis.si

4

Organiziranost družbe CETIS

Organi upravljanja in vodenja	
Uprava	mag. Roman Žnidarič, predsednik uprave
	mag. Urban Golob, član uprave
	mag. Radenko Mijatović, član uprave
Nadzorni svet:	Marko Mohar, predsednik NS, predstavnik delničarjev
	Tone Černič, predstavnik delničarjev
	Davor Vlahek, predstavnik delničarjev
	Tina Bačić, predstavnica delničarjev
	Suzana Ofentavšek, predstavnica delavcev
	Primož Ošljak, predstavnik delavcev

Družbe v Skupini CETIS

na dan 30. 6. 2016	Delež lastništva
CETIS d.d.	Matična družba
CETIS-ZG, podjetje za trgovino in storitve, d.o.o., Sveta Nedelja	100 %
AMBA CO. d.o.o., Ljubljana	100 %
EGP d.d., Škofja Loka	82,29 %
CETIS DIGITALNE STORITVE, d.o.o.	76 %
CETIS MKD D.O.O. SKOPJE	51 %
CETIS, Empresa Grafica, S.A.R.L., Gvineja Bissau	100 %
CETIS MADAGASCAR SARL	65 %
CETIS-GRAF, d.o.o., Celje	100 %
Venima Print d.o.o., Novi Sad ¹	100 %

Struktura lastništva delnic družbe CETIS d.d. na dan 30. 6. 2016

Delničar	Lastniški delež v %
MSIN d.o.o.	65,86
Kovinoplastika Lož d.d.	9,32
Kapitalska družba d.d.	7,80
SDH d.d.	7,47
Optimus naložbe, d.o.o.	4,50
Ostale pravne in fizične osebe	5,05
SKUPAJ	100,00

¹ Družba ne posluje. Zanj je bil začet postopek likvidacije.

POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU SKUPINE IN DRUŽBE CETIS

v tisoč EUR

	Skupina CETIS		CETIS d.d.	
	1-6/2016	1-6/2015	1-6/2016	1-6/2015
Prihodki od prodaje	29.832	25.383	15.271	16.558
Dobiček iz poslovanja (EBIT)	2.146	1.962	965	1.354
Dobiček iz poslovanja + amortizacija (EBITDA)	3.757	3.294	1.928	2.289
Čisti dobiček	2.026	1.824	964	1.325
	30. 6. 2016	31.12.2015	30. 6. 2016	30. 6. 2015
Dolgoročna sredstva	31.036	31.159	30.638	29.530
Kratkoročna sredstva	24.447	21.928	11.442	10.919
Kapital	32.044	31.002	29.389	28.483
Dolgoročne obveznosti	10.300	8.959	6.292	6.319
Kratkoročne obveznosti	13.138	13.127	6.399	5.647
KAZALNIKI	1-6/2016	1-6/2015	1-6/2016	1-6/2015
Čisti dobiček v prihodkih od prodaje	6,8 %	7,2 %	6,3 %	8,0 %
EBIT v prihodkih od prodaje	7,2 %	7,7 %	6,3 %	8,2 %
EBITDA v prihodkih od prodaje	12,6 %	13,0 %	12,6 %	13,8 %
Donosnost kapitala (ROE)*	12,9 %	12,1 %	6,7 %	9,2 %
Donosnost sredstev (ROA)**	7,5 %	7,3 %	4,7 %	6,4 %
Obveznosti/kapital	0,73	0,74	0,43	0,44
ŠTEVILO ZAPOSLENIH	30. 6. 2016	31. 12. 2015	30. 6. 2016	31. 12. 2015
na dan	546	539	279	280

* Čisti dobiček, preračunan na celo leto/povprečno stanje lastniškega kapitala v obdobju.

** Čisti dobiček, preračunan na celo leto/povprečno stanje sredstev v obdobju.

POSLOVNO POROČILO

Pomembnejši dogodki v obdobju januar - junij 2016

Januar 2016

Družba CETIS d.d. je od družbe MSIN d.o.o. kupila 2.060 navadnih kosovnih delnic z oznako EGPR, izdajatelja EGP d.d., kar predstavlja 5,91 % vseh izdanih delnic EGPR. CETIS je tako po opravljenem prenosu imetnik 76,55 % vseh izdanih delnic EGPR.

Nadzorni svet je z dnem 12. 1. 2016 odpoklical člana uprave, mag. Srečka Gorenjaka, ter z istim dnem na funkcijo člana uprave za mandatno obdobje petih let imenoval mag. Urbana Goloba.

Marec 2016

Družba CETIS d.d. je od družbe MSIN d.o.o. kupila 2.000 navadnih kosovnih delnic z oznako EGPR, izdajatelja EGP d.d., kar predstavlja 5,73 % vseh izdanih delnic EGPR. CETIS je tako po opravljenem prenosu imetnik 82,29 % vseh izdanih delnic EGPR.

April 2016

Družba CETIS je na spletnih straneh Ljubljanske borze objavila Revidirano letno poročilo o poslovanju družbe CETIS d.d. za poslovno leto 2015 in revidirano konsolidirano letno poročilo za Skupino CETIS za poslovno leto 2015.

Maj 2016

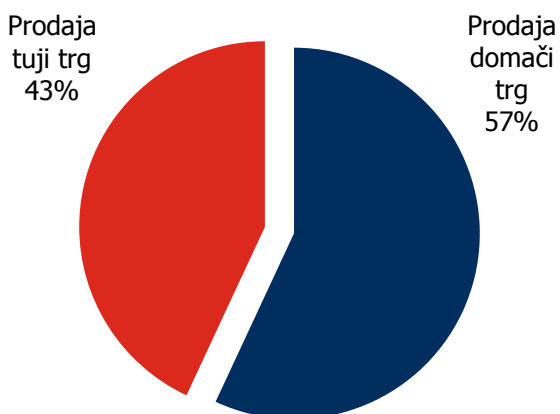
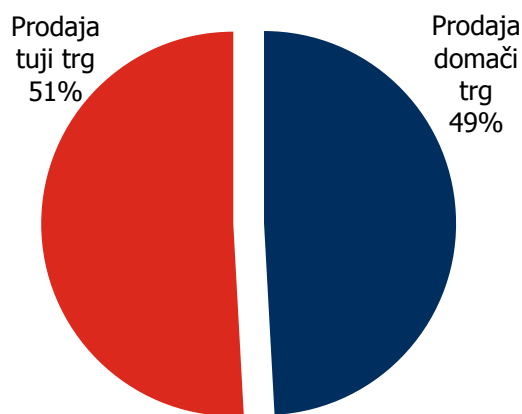
Družba CETIS d.d. je podpisala dolgoročno pogodbo o dobavi slovenskih potnih listov. Podpisala je tudi dolgoročno pogodbo za izvajanje volitev v Sloveniji.

Junij 2016

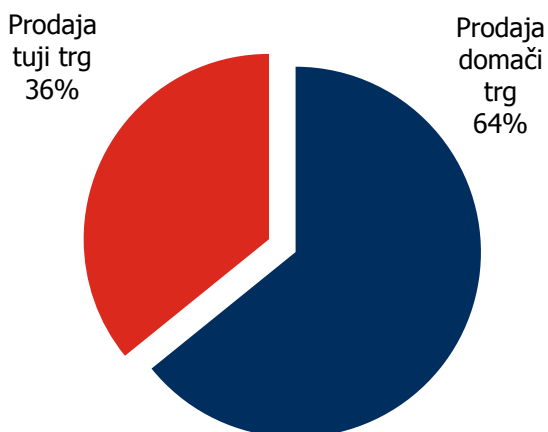
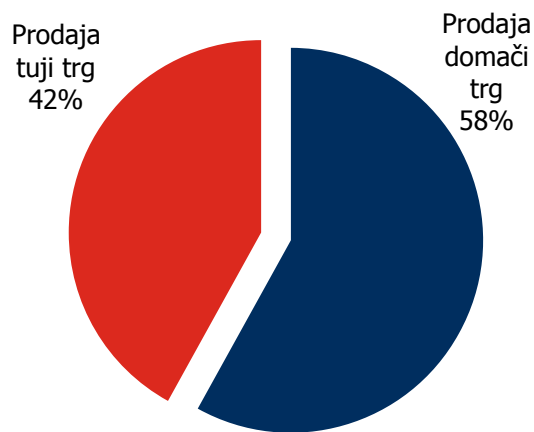
Družba Cetus-ZG d.o.o. je kupila 50-odstotni delež v družbi Venima Print d.o.o. in tako postala njena 100-odstotna lastnica. Začel se je postopek likvidacije za družbo Venima Print d.o.o.

ANALIZA USPEŠNOSTI POSLOVANJA
Prihodki

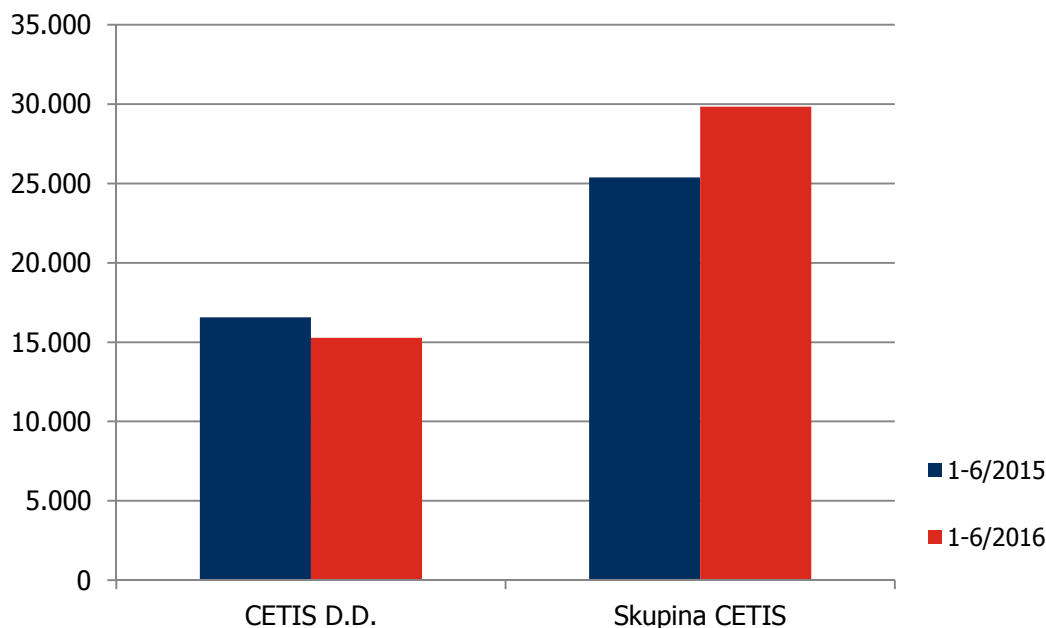
Glede na lansko prvo polletje so prihodki od prodaje v Skupini CETIS višji za 17,5 %, v družbi CETIS pa nižji za 7,8 %. Skupina je tako v prvem polletju letošnjega leta dosegla 29.832.491 EUR prihodkov od prodaje, od tega 64 % na domačem trgu, družba CETIS pa 15.270.923 EUR prihodkov od prodaje, od tega 57 % na domačem trgu. Prodaja na tujih trgih se je v Skupini CETIS v letošnjem obdobju povišala za 0,4 %, v matični družbi CETIS pa znižala za 22 %. Delež prodaje na tujih trgih se je v Skupini CETIS znižal za 6 odstotnih točk (od 42 % na 36 %), v družbi CETIS pa za 8 odstotnih točk (od 51 % na 43 %).

CETIS 1-6/2016

CETIS 1-6/2015


8

Skupina CETIS 1-6/2016

Skupina CETIS 1-6/2015


Prodaja v obdobju v tisoč EUR



Skupaj z drugimi poslovnimi in finančnimi prihodki je Skupina ustvarila 30.433.152 EUR prihodkov, družba CETIS pa 15.625.149 EUR.

Poročanje po odsekih

9

CETIS d.d.

Področna razdelitev	Varnostne tiskovine		Komerčne tiskovine		Ostalo		Skupaj	
	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015
Čisti prihodki od prodaje	9.692.747	10.950.833	5.460.967	5.509.883	117.209	96.936	15.270.923	16.557.652
Čisti poslovni izid	1.902.526	2.044.850	-711.884	-676.648	-226.181	-43.348	964.462	1.324.854
Investicije	1.547.268	188.304	871.742	94.744	18.710	1.667	2.437.720	284.715
Amortizacija	551.037	556.432	389.615	376.870	22.139	1.479	962.792	934.781
	30.6.2016	30.6.2015	30.6.2016	30.6.2015	30.6.2016	30.6.2015	30.6.2016	30.6.2015
Sredstva po področjih	15.908.879	16.249.731	8.963.182	8.176.010	192.377	143.840	25.064.439	24.569.581
Nerazporejena sredstva							17.015.747	17.719.012
Sredstva skupaj	15.908.879	16.249.731	8.963.182	8.176.010	192.377	143.840	42.080.186	42.288.593
Obveznosti skupaj	8.055.207	6.454.779	4.538.364	3.247.705	97.407	57.137	12.690.979	9.759.621

Skupina CETIS

Področna razdelitev	Varnostne tiskovine		Komerčne tiskovine		Ostalo		Skupaj	
	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015
Čisti prihodki od prodaje	11.144.294	11.913.683	18.582.989	13.369.686	105.209	100.035	29.832.492	25.383.404
Čisti poslovni izid	1.889.959	2.117.246	383.261	-339.244	-247.524	45.761	2.025.697	1.823.763
Investicije	1.549.111	196.303	1.129.890	1.632.290	18.710	1.667	2.697.711	1.830.259
Amortizacija	567.110	576.236	1.021.489	1.791.383	22.139	1.585	1.610.739	2.369.204
	30.6.2016	30.6.2015	30.6.2016	30.6.2015	30.6.2016	30.6.2015	30.6.2016	30.6.2015
Sredstva po področjih	27.749.550	16.618.904	21.206.491	32.522.359	192.377	143.840	49.148.419	49.285.103
Nerazporejena sredstva	0	0	0	0	0	0	6.333.778	7.020.371
Sredstva skupaj	27.749.550	16.618.904	21.206.491	32.522.359	192.377	143.840	55.482.197	49.285.103
Obveznosti skupaj	9.025.821	7.034.588	14.314.530	13.068.535	97.407	57.137	23.437.759	20.160.260

Odhodki

V prvem polletju 2016 so celotni odhodki Skupine CETIS znašali 28.388.121 EUR in so od odhodkov v enakem lanskem obdobju višji za 19 %. Odhodki iz poslovanja so v letošnjem prvem polletju znašali 28.180.281 EUR in so od lanskega prvega polletja višji za 19 %, medtem ko so se prihodki iz poslovanja povišali za 18 %.

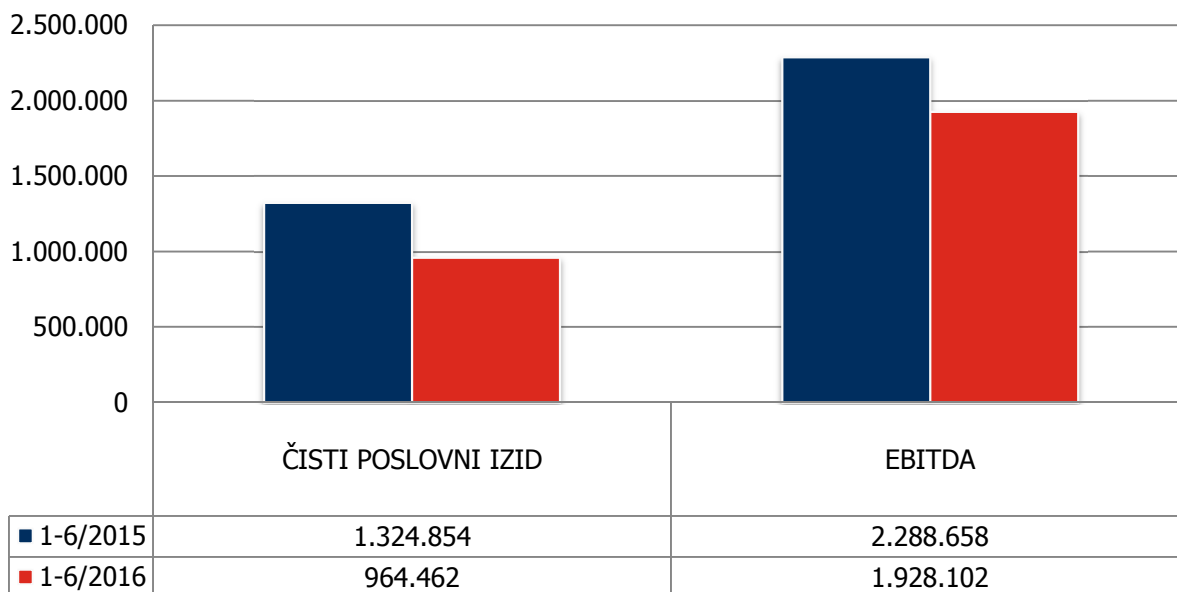
Matična družba je v obravnavanem obdobju ustvarila za 5 % nižje celotne stroške in odhodke pri 7-odstotnem padcu celotnih prihodkov glede na enako obdobje lani.

Izid poslovanja

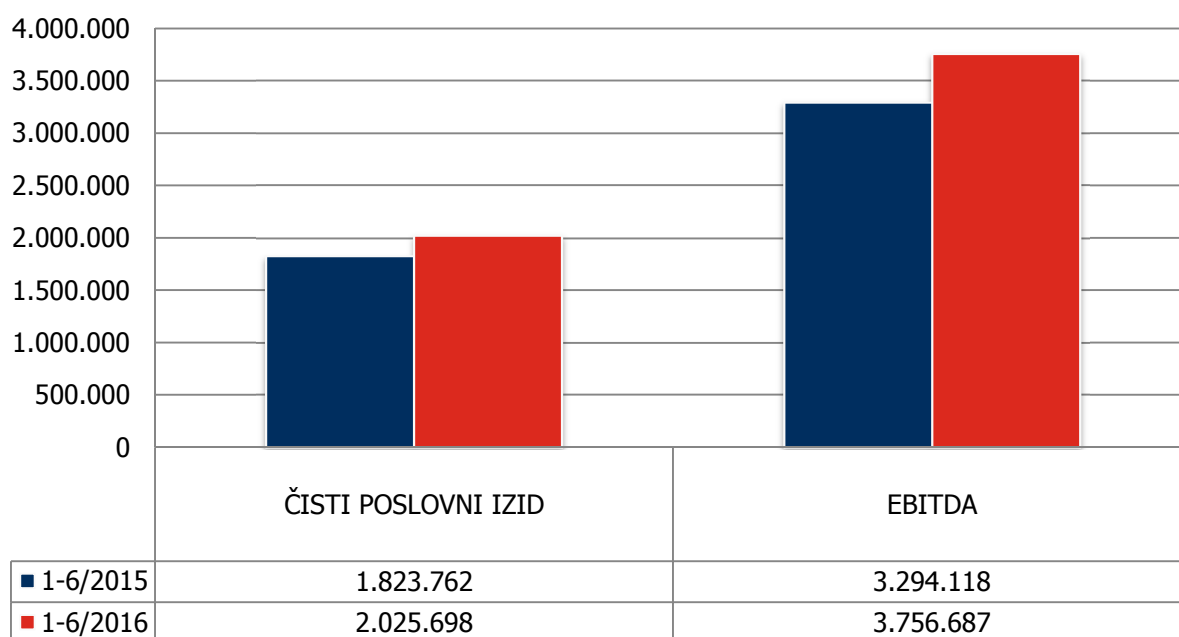
Skupina CETIS je v prvem polletju 2016 dosegla 2.145.949 EUR dobička pred stroški financiranja, lansko prvo polletje pa 1.962.172 EUR, kar pomeni 9-odstotno rast. Čisti dobiček se je v Skupini v primerjavi z lani povečal za 201.936 EUR oziroma za 11 odstotkov.

Družba CETIS je v prvih šestih mesecih leta 2016 dosegla 964.462 EUR čistega dobička, lansko prvo polletje pa 1.324.854 EUR, kar pomeni 27-odstotno znižanje. EBITDA je v prvem polletju leta 2016 za 16 % oz. za 360.556 EUR nižji, kot je bil v enakem obdobju lani.

Uspešnost družbe CETIS (v EUR)



Uspešnost Skupine CETIS (v EUR)



Delnica CETG

	na dan 30. 6. 2015	na dan 30. 6. 2016
Knjigovodska vrednost delnice v EUR	146,76	146,95
Tržna vrednost delnice v EUR	28,00	34,00

V obravnavanem obdobju dividende niso bile izplačane.

Upravljanje s poslovnimi tveganji

Družba je v prvem polletnem obdobju 2016 nadaljevala s stabilnim likvidnostnim položajem. V dogovorjenih rokih je odplačevala obveznosti iz financiranja in poslovanja po zapadlosti, s čimer je še bolj uskladila ročnost strukture sredstev z viri financiranja.

Družba ugotavlja, da so **valutna tveganja** v družbi CETIS in Skupini precej obvladovana, čeprav družba ne uporablja finančnih inštrumentov. Obsegi transakcij z ostalimi valutami, kot so USD, GBP, in CHF, so manjši, pri izvajanju menjav valut pa je družba v največji možni meri upoštevala tekoča nihanja deviznih tečajev posameznih omenjenih valut, ki so bila v prvem polletju tega leta izrazitejša.

Poslovanje z državami izven EMU območja je potekalo večinoma v valuti EUR, nekaj pa v USD. Valutna tveganja družbe CETIS in Skupine pri poslovnih razmerjih izven EMU območja obstajajo, vendar so zanemarljiva.

Tako družba CETIS kot tudi Skupina se zavedata, da je redno nadziranje in upravljanje finančnih tveganj, ki sta jim izpostavljeni na trgih, pomemben pogoj za uspešno poslovanje in doseganje tekočih in strateških ciljev.

Obrestna tveganja se od zadnjega obdobja niso bistveno spremenila. Družba ocenjuje, da je raven obrestne mere za vsa najeta dolgoročna posojila ob njeni pogodbeno dogovorjeni spremenljivosti ter ob upoštevanju ročnosti sprejemljiva. Družba ocenjuje, da je izpostavljenost družbe in Skupine do obrestnih tveganj v tem trenutku zmerna. Z namenom ohranjanja nizkega obrestnega tveganja namerava družba v naslednjem kvartalu najeti dolgoročni kredit s fiksno obrestno mero za financiranje naložb v opremo.

Družba in Skupina imata vse dolgove na dolgi rok nominirane v EUR. Obrestne mere so definirane po tržnem principu cene denarja na slovenskem bančnem tržišču v danem trenutku. Tveganje sprememb obrestne mere ni posebej varovano, saj ocenjujemo, da so ponujene fiksacije obrestnih mer še vedno nad ravnmi spremenljivih/trenutnih obrestnih mer. Kot kažejo dogajanja na svetovnih trgih, se bo to obdobje še nekaj časa nadaljevalo. Družba vsa dogajanja redno spremlja. V primeru morebitnih večjih sprememb pa bomo obrestno tveganje varovali z uporabo ustreznih inštrumentov, ki jih nudijo banke.

Premoženjska in z njimi povezana tveganja so družbe obvladovale s sklenjenimi ustreznimi zavarovanji.

Tveganja plačilne sposobnosti na dolgi in kratek rok so v družbi CETIS in Skupini majhna, kar je posledica učinkovitega upravljanja s sredstvi, ustreznih posojilnih linij za uravnavanje denarnih tokov, zadovoljive stopnje finančne prilagodljivosti ter dobrega dostopa do potrebnih finančnih virov. Tako družba CETIS kot Skupina pri tem upoštevata razmere v finančnem okolju in na finančnih trgih.

CETIS zaznava povečano izpostavljenost in s tem tudi tveganje pri poslovanju z določenimi poslovnimi partnerji. Družba ta tveganja redno nadzira in upravlja z namenom njihovega zmanjševanja.

ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE CETIS S POJASNILI

Bilanca stanja Skupine CETIS

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Sredstva			
Nepremičnine, naprave in oprema	20.232.915	20.131.977	100,5
Neopredmetena sredstva	3.295.697	3.360.461	98,1
Naložbene nepremičnine	232.445	232.445	100,0
Naložbe, razpoložljive za prodajo	4.220.354	4.366.841	96,6
Naložbe v pridružena podjetja	2.113.424	2.136.146	98,94
Odložene terjatve za davek	204.496	209.376	97,7
Dolgoročno dana posojila	736.322	722.065	102,0
Skupaj dolgoročna sredstva	31.035.653	31.159.311	99,6
Zaloge	7.745.988	7.424.076	104,3
Terjatve do kupcev in druge terjatve	13.860.399	11.801.739	117,4
Kratkoročno dana posojila	1.784.975	1.764.683	101,2
Denar in denarni ustrezniki	1.055.182	937.570	112,5
Skupaj kratkoročna sredstva	24.446.544	21.928.068	111,5
Skupaj sredstva	55.482.197	53.087.379	104,5
Kapital			
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100,0
Kapitalske rezerve	16.946.054	16.946.055	100,0
Rezerve iz dobička	1.582.145	1.582.145	100,0
Rezerva za pošteno vrednost	-224.453	-165.889	135,3
Zadržani dobiček	2.115.997	188.498	1122,6
Prevedbena rezerva	-33.733	-68.255	49,4
Kapital večinskih lastnikov	30.401.033	28.497.577	106,7
Kapital manjšinskih lastnikov	1.643.405	2.503.948	65,6
Skupaj kapital	32.044.438	31.001.525	103,4
Obveznosti			
Dolgoročno prejeta posojila	6.329.792	4.927.168	128,5
Rezervacije	3.969.919	4.027.424	98,6
Odložene obveznosti za davek		4.029	
Skupaj dolgoročne obveznosti	10.299.711	8.958.621	115,0
Poslovne obveznosti	10.506.396	8.775.034	119,7
Kratkoročno prejeta posojila	2.631.652	4.352.199	60,5
Skupaj kratkoročne obveznosti	13.138.048	13.127.233	100,1
Skupaj obveznosti	23.437.759	22.085.854	106,1
Skupaj kapital in obveznosti	55.482.197	53.087.379	104,5

Izkaz poslovnega izida Skupine CETIS

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Prihodki od prodaje	29.832.491	25.383.404	117,5
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	-585.339	-837.105	69,9
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	-18.893.108	-15.379.652	122,8
Bruto dobiček	10.354.044	9.166.647	113,0
Drugi poslovni prihodki	493.739	291.451	169,4
Stroški prodavanja	-3.346.337	-3.426.923	97,6
Stroški splošnih služb	-5.266.153	-3.969.953	132,7
Drugi poslovni odhodki	-89.345	-99.050	85,7
Dobiček iz poslovanja	2.145.948	1.962.172	109,6
Finančni prihodki	106.922	131.903	81,1
Finančni odhodki	-207.839	-232.083	91,5
Neto finančni izid	-100.917	-100.180	105,2
Dobiček pred davkom	2.045.031	1.861.992	109,8
Davek iz dobička	-19.334	-38.230	50,6
Čisti dobiček obdobja	2.025.697	1.823.762	111,1
Od tega:			
- za večinskega lastnika	1.927.499	1.798.837	
- za manjšinske lastnike	98.199	24.925	
Osnovni čisti dobiček na delnico (v EUR)*	9,6	9,0	
Popravljeni čisti dobiček na delnico (v EUR)	9,6	9,0	

* Čisti dobiček večinskih lastnikov/ povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic.

14

Izkaz vseobsegajočega donosa

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Dobiček tekočega obdobja	2.025.698	1.823.762	111,1
Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju:			
Prevedbena rezerva	34.265	25.838	132,6
Čista sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	-58.565	107.020	-54,7
Skupaj drugi vseobsegajoči donosi v obdobju	-24.300	132.858	-18,3
Skupaj vseobsegajoči donos v obdobju	2.001.398	1.956.620	102,3
Od tega:			
- večinskih lastnikov	1.903.199	1.931.695	98,5
- manjšinskih lastnikov	98.199	24.925	394,0

Izkaz sprememb lastniškega kapitala Skupine CETIS

v EUR

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske in statutarne rezerve	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Prevedberni uskupinj. popravek kapitala	Kapital večinskih lastnikov	Kapital manjšin. lastnikov	Skupaj kapital
		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske in statutarne rezerve	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Prevedberni uskupinj. popravek kapitala	Kapital večinskih lastnikov	Kapital manjšin. lastnikov	Skupaj kapital
A2	Začetno stanje poročevalskega obdobja na 01.01.2015	10.015.022	16.946.055	1.308.476	-125.189	-192.961	-80.142	27.871.261	71.763	27.943.024
B1	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	-150.000	0	0	-150.000	0	-150.000
	Izplačilo dividend				150.000			150.000		150.000
B2	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30.06.2015	0	0	0	1.798.837	107.020	25.838	1.931.695	24.925	1.956.621
	Vnos čistega poslovnega izida				1.798.837			1.798.837	24.925	1.823.763
	Sprememba presežka iz prevrednotanja finančnih naložb					107.020		107.020		107.020
	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevrednot računovodskih izkazov podjetij v tujini (vpliv deviznih tečajev)						25.838	25.838		25.838
B3	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	2.596.357	2.596.357
	Druge spremembe v kapitalu							0	2.596.357	2.596.357
C	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30.06.2015	10.015.022	16.946.055	1.308.476	1.523.648	-85.941	-54.304	29.652.956	2.693.045	32.346.002

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Prevedberni uskupinj. popravek kapitala	Kapital večinskih lastnikov	Kapital manjšin. lastnikov	Skupaj kapital
A2	Začetno stanje poročevalskega obdobja na 01.01.2016	10.015.023	16.946.055	1.582.145	188.498	-165.889	-68.255	28.497.576	2.503.948	31.001.524
B1	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30.06.2015	0	0	0	1.927.499	-58.565	34.522	1.903.456	97.942	2.001.398
	Vnos čistega poslovnega izida				1.927.499			1.927.499	98.199	2.025.698
	Sprememba presežka iz prevrednotanja finančnih naložb					-58.565		-58.565		-58.565
	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevrednot računovodskih izkazov podjetij v tujini (vpliv deviznih tečajev)						34.522	34.522	-257	34.265
B3	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	-958.487	-958.487
	Druge spremembe v kapitalu							0	-958.487	-958.487
C	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30.06.2016	10.015.023	16.946.055	1.582.145	2.115.997	-224.454	-33.733	30.401.033	1.643.403	32.044.435

Izkaz denarnih tokov Skupine CETIS

V EUR (brez centov)

Izkaz denarnih tokov po različici II (posredna metoda)		JAN-JUN 2016	JAN-JUN 2015
A. Denarni tokovi pri poslovanju			
a) Čisti poslovni izid			
Poslovni izid pred obdavčitvijo		2.045.031	1.861.992
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih		(18.484)	(38.230)
		2.026.547	1.823.762
b) Prilagoditve za			
Amortizacijo (+)		1.610.739	1.331.947
Prevrednotovalne poslovne prihodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (-)			
Prevrednotovalne poslovne odhodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (+)		872	
Finančne prihodke brez finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev (-)		(55.027)	(61.617)
Finančne odhodke brez finančnih odhodkov iz poslovnih obveznosti (+)		172.182	152.056
		1.728.766	1.422.386
c) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja			
Začetne manj končne poslovne terjatve		(2.056.296)	(905.693)
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve			
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek			
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo			
Začetne manj končne zaloge		(321.913)	(378.956)
Končni manj začetni poslovni dolgovi		1.731.358	1.031.099
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije		215.046	220.690
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek			
		(431.805)	(32.860)
d) Prebitok prejemkov pri poslovanju ali prebitok izdatkov pri poslovanju (a + b)		3.323.508	3.213.288
B. Denarni tokovi pri naložbenju			
a) Prejemki pri naložbenju			
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje		55.027	61.617
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev			
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev			
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin			
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb		164.804	
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb			131.673
		219.831	193.290
b) Izdatki pri naložbenju			
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev		(337.601)	(134.935)
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev		(1.551.500)	(553.375)
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin			
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb		(1.002.989)	(1.748.923)
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb			
		(2.892.090)	(2.437.233)
c) Prebitok prejemkov pri naložbenju ali prebitok izdatkov pri naložbenju (a + b)		(2.672.259)	(2.243.943)
C. Denarni tokovi pri financiranju			
a) Prejemki pri financiranju			
Prejemki od vplačanega kapitala			
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti		1.120.743	
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti		2.891.713	
		4.012.456	-
b) Izdatki pri financiranju			
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje		(172.182)	(152.056)
Izdatki za vračila kapitala			
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti		(2.057.862)	(1.239.283)
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti		(2.316.050)	(255.000)
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku			
		(4.546.094)	(1.646.339)
c) Prebitok prejemkov pri financiranju ali prebitok izdatkov pri financiranju (a + b)		(533.638)	(1.646.339)
Č. Končno stanje denarnih sredstev			
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)		117.611	(676.994)
y) Začetno stanje denarnih sredstev		937.571	1.736.550

Pojasnila k računovodskim izkazom Skupine CETIS

Prihodki od prodaje

Prihodke od prodaje sestavljajo prihodki od prodaje izdelkov, storitev in blaga na domačem trgu v višini 19.143.225 EUR (64 % vseh prihodkov od prodaje) in na tujih trgih v višini 10.689.266 EUR (36-odstotni delež vseh prihodkov od prodaje).

Prihodki, ustvarjeni med podjetji v Skupini, so znašali 2.006.344 EUR.

Proizvajalni stroški

Proizvajalni stroški so se v primerjavi z enakim obdobjem lani povišali za 23 %, njihov delež v prihodkih od prodaje znaša 63 %, ki se je glede na lanski delež povišal za 2 odstotni točki.

Stroški prodajanja

Glede na enako lansko obdobje so se stroški prodajanja znižali za 2 % in predstavljajo 11 % vseh prihodkov od prodaje, kar je za 3 odstotne točke manj kot lani.

Stroški splošnih služb

Stroški splošnih služb so se glede na raven prvega polletja 2015 zvišali za 33 % in predstavljajo 18 % vseh prihodkov od prodaje, kar je za 2 odstotni točki več kot lani.

Stroški po primarnih skupinah

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Stroški blaga in materiala	13.807.097	11.154.873	123,8
Stroški storitev	5.709.830	6.135.173	93,1
Stroški dela	6.788.916	5.192.566	130,7
Amortizacija	1.610.739	1.331.947	120,9
Drugi stroški	219.429	185.855	118,1
Skupaj stroški	28.136.011	24.000.413	117,2
Sprememba vrednosti zalog	45.074	426.493	10,6
Skupaj	28.090.937	23.573.920	119,2

17

Stroški dela

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Stroški bruto plač	4.938.967	3.857.634	128,0
Stroški pokojninskih zavarovanj	433.242	413.793	104,7
Stroški drugih zavarovanj	371.770	216.327	171,9
Drugi stroški dela	1.044.937	704.810	148,3
Skupaj stroški dela	6.788.916	5.192.564	130,7

Drugi prihodki iz poslovanja

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	0	14.880	0,0
Prihodki od odprave rezervacij	126.842	0	0,0
Odprava prevrednotenij terjatev do kupcev in zalog	119.270	122.880	97,1
Prejete odškodnine, subvencije in dotacije	240.288	133.948	179,4
Drugo	7.338	19.743	37,2
Skupaj drugi poslovni prihodki	493.739	291.454	169,4

Drugi odhodki iz poslovanja

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Izguba pri prodaji/odpisi osnovnih sredstev	872	2.469	35,3
Prevrednotenje terjatev do kupcev in zalog	77.331	88.571	87,3
Dane odškodnine, subvencije, dotacije in donacije	10.746	7.792	137,9
Drugo	396	218	181,8
Skupaj drugi poslovni odhodki	89.345	99.050	90,2

Finančni prihodki in odhodki

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Ind. 16/15
Prihodki od obresti	28.606	35.237	81,2
Prihodki od dividend	26.421	26.380	100,2
Pozitivne tečajne razlike	18.912	50.452	37,5
Dobiček pri prodaji finančnih naložb	786	0	0,0
Drugi finančni prihodki	32.197	19.834	162,3
Skupaj finančni prihodki	106.922	131.903	81,1
Odhodki za obresti	144.895	152.056	95,3
Negativne tečajne razlike	30.819	72.152	42,7
Odhodki od prodaje in slabitev finančnih naložb	27.287	0	0,0
Drugi finančni odhodki	4.838	7.875	61,4
Skupaj finančni odhodki	207.839	232.083	89,6
Neto finančni izid	-100.917	-100.180	100,7

Nepremičnine, naprave in oprema

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Zemljišča	2.727.539	2.722.864	100,2
Zgradbe	8.160.910	6.749.542	120,9
Oprema	9.163.679	8.438.135	108,6
Naložbene nepremičnine, druga oprema, oprema v pridobivanju, predujmi	413.233	2.453.881	16,8
Skupaj nepremičnine, zgradbe in oprema	20.465.360	20.364.422	100,5

Neopredmetena sredstva

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Dobro ime	2.117.990	2.347.893	90,2
Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	27.800	38.811	71,6
Dolgoročne premoženjske pravice	669.693	719.827	93,0
Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	6.311	7.042	89,6
Neopredmetena sredstva v pridobivanju	473.904	246.888	192,0
Skupaj neopredmetena sredstva	3.295.697	3.360.461	98,1

Dana posojila

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Dana posojila (dolgoročna in kratkoročna)	2.521.297	2.486.749	101,4
Skupaj dana posojila	2.521.297	2.486.749	101,4

Finančne naložbe

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Dolgoročne finančne naložbe	6.333.778	6.502.987	97,4
– finančna sredstva, razpoložljiva za prodajo	4.220.354	4.366.841	96,6
– naložbe v pridružena podjetja	2.113.424	2.136.146	98,9
Skupaj finančne naložbe	6.333.778	6.502.987	97,4

Zaloge

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Material	4.064.144	3.786.710	107,3
Nedokončana proizvodnja	1.573.549	1.686.907	93,3
Proizvodi	1.867.600	1.666.210	112,1
Trgovsko blago	240.696	284.249	84,7
Skupaj zaloge	7.745.989	7.424.076	104,3

Terjatve do kupcev in druge terjatve

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Kratkoročne terjatve do kupcev	12.732.958	11.147.516	114,2
Kratkoročne terjatve do drugih	1.127.441	654.222	172,3
Skupaj terjatve	13.860.399	11.801.738	117,4

Kapital

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100,0
Rezerve	18.528.199	18.528.200	100,0
– kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100,0
– zakonske rezerve	1.012.177	1.012.177	100,0
druge rezerve iz dobička	569.967	569.968	100,0
Zadržani dobiček	2.115.997	188.498	1122,6
Rezerva za pošteno vrednost	-224.453	-165.889	135,3
Prevedbeni uskupinjevalni popravek kapitala	-33.733	-68.255	49,4
Kapital manjšinskih lastnikov	1.643.405	2.503.948	65,6
Skupaj kapital	32.044.438	31.001.525	103,4

Finančne obveznosti

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Dolgoročna posojila	6.329.792	6.433.219	98,4
– dolgoročna posojila, dobljena pri bankah in drugih	4.730.042	4.927.168	96,0
– finančni najem	1.599.750	1.506.051	106,2
Kratkoročna posojila	2.631.650	2.846.148	92,5
– kratkoročni del dolgoročnega posojila, dobljena pri bankah	1.561.042	2.031.205	76,9
– kratkoročna posojila, dobljena od drugih	1.070.608	814.943	131,4
Skupaj posojila	8.961.442	9.279.367	96,6

Rezervacije

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	1.146.543	1.152.272	99,5
Druge rezervacije:	2.823.376	2.875.153	98,2
– rezervacije za tožbe	960	10.960	8,8
– ostale rezervacije	2.822.416	2.864.193	98,5
Skupaj	3.969.919	4.027.425	98,6

Poslovne in druge obveznosti

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	6.826.757	5.915.929	115,4
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	1.669.918	1.133.200	147,4
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	644.970	775.137	83,2
Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih inštitucij	924.677	649.761	142,3
Druge kratkoročne obveznosti	440.074	301.009	146,2
Skupaj poslovne obveznosti	10.506.396	8.775.036	119,7

Zabilančna evidenca

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Hipoteke	2.596.000	5.579.764	46,5
Ostale bančne garancije, dana jamstva in delnice	9.550.518	10.819.543	88,3
Investicijske in druge olajšave	314.506	314.506	100,0
Skupaj	12.573.524	16.713.813	75,2

Posli s povezanimi osebami

	prodaja	nakupi	stanje terjatev 30.6.2016	stanje obveznosti na dan 30.6.2016	dana posojila	prejeta posojila	stanje danega posojila	stanje prejetega posojila
POSLO MATIČNE DRUŽBE Z DRUŽBAMI V SKUPINI	1.463.229	560.776	551.049	148.900	52.609	134.370	862.609	0
Cetis-ZG, d.o.o., Sveta Nedelja, Hrvaška	634.483	33.959	275.831	19.649				
AMBA Co., d.o.o., Ljubljana, Slovenija	45.605	278	21.098	43				
Cetis-Graf, d.o.o., Celje, Slovenija	115.364	381.015	18.890	69.165	52.609	134.370	862.609	
EGP d.d. Škofja Loka	20.363	6.855	14.781	3.885				
Cetis digitalne storitve d.o.o., Celje, Slovenija	17.208	135.288	8.771	56.158				
Cetis MKD d.o.o. Skopje, Makedonija	85.730	0	65.888	0				
Cetis Empresa Grafica SARL, Guinea Bissau	323.112	0	106.167	0				
Cetis Madagascar, Madagascar	221.364	3.381	39.623	0				

	prodaja Skupine Cetis	nakupi Skupine Cetis	stanje terjatev 30.6.2016	stanje obveznosti na dan 30.6.2016	dana posojila	prejeta posojila	stanje danega posojila	stanje prejetega posojila
PROMET SKUPINE CETIS S POVEZANIMI DRUŽBAMI	23.347	1.254.976	5.075	47.928	1.758.758	1.768.393	2.503.585	650.000
MSIN d.o.o.	23.347	1.254.976	5.075	47.928	1.758.758	1.768.393	2.503.585	650.000

ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE CETIS S POJASNILI

Bilanca stanja družbe CETIS

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Sredstva			
Nepremičnine, naprave in oprema	11.610.654	11.307.007	102,7
Neopredmetena sredstva	739.560	620.669	119,2
Naložbene nepremičnine	232.445	232.445	100,0
Naložbe v podjetja v Skupini	16.239.373	15.236.384	106,6
Naložbe razpoložljive za prodajo	776.374	1.008.095	77,0
Odložene terjatve za davek	176.290	181.170	97,3
Dolgoročno dana posojila	863.192	944.370	91,4
Skupaj dolgoročna sredstva	30.637.888	29.530.140	103,8
Zaloge	5.043.092	4.823.267	104,6
Terjatve do kupcev in druge terjatve	6.337.808	5.654.354	112,1
Kratkoročno dana posojila		2.364	
Denar in denarni ustrezniki	61.398	438.862	14,0
Skupaj kratkoročna sredstva	11.442.298	10.918.847	104,8
Skupaj sredstva	42.080.186	40.448.987	104,0
Kapital			
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100,0
Kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100,0
Rezerve iz dobička	1.425.954	1.425.954	100,0
Rezerva za pošteno vrednost	-236.737	-178.597	132,55
Zadržani dobiček	1.238.913	274.452	451,4
Skupaj kapital	29.389.208	28.482.887	103,2
Obveznosti			
Dolgoročno prejeta posojila	2.866.112	2.866.112	100,0
Rezervacije	3.426.234	3.448.982	99,3
Odložene obveznosti za davek		4.029	
Skupaj dolgoročne obveznosti	6.292.346	6.319.123	99,6
Poslovne obveznosti	5.518.570	4.124.688	133,8
Kratkoročno prejeta posojila	880.062	1.522.289	57,8
Skupaj kratkoročne obveznosti	6.398.632	5.646.977	113,3
Skupaj obveznosti	12.690.978	11.966.100	106,1
Skupaj kapital in obveznosti	42.080.186	40.448.987	104,0

Izkaz poslovnega izida družbe CETIS

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Prihodki od prodaje	15.270.923	16.557.652	92,2
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	-183.620	-211.197	86,9
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	-9.200.738	-10.048.396	91,6
Bruto dobiček	5.886.565	6.298.059	93,5
Drugi poslovni prihodki	270.552	181.907	148,7
Stroški prodajanja	-1.927.340	-2.794.544	69,0
Stroški splošnih služb	-3.179.804	-2.237.140	142,1
Drugi poslovni odhodki	-84.662	-94.405	89,7
Dobiček iz poslovanja	965.311	1.353.877	71,3
Finančni prihodki	83.674	108.887	76,8
Finančni odhodki	-84.522	-137.910	61,3
Neto finančni izid	-848	-29.023	2,9
Dobiček pred davkom	964.463	1.324.854	72,8
Davek iz dobička			
Čisti dobiček obdobja	964.463	1.324.854	72,8
Osnovni čisti dobiček na delnico (v EUR)*	4,82	6,62	72,8
Popravljeni čisti dobiček na delnico (v EUR)	4,82	6,62	72,8

* Čisti dobiček/povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic.

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Dobiček tekočega obdobja	964.463	1.324.854	72,8
Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju:			
Čista sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	-58.140	110.125	-52,8
Skupaj drugi vseobsegajoči donosi v obdobju	-58.140	110.125	-52,8
Skupaj vseobsegajoči donos v obdobju	906.323	1.434.979	63,2

Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe CETIS

v EUR

	v EUR	Izdani kapital	Rezerve			Rezerva za pošteno vrednost	Zadržani dobiček		Kapital skupaj
			Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Čisti dobiček obdobja	Preneseni čisti dobiček	
A2.	Stanje 1. 1. 2015	10.015.023	16.946.055	1.001.502	150.783	-196.186	150.783	0	28.067.960
B1.	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30.6.2015	0	0	0	0	110.125	1.324.854	0	1.434.979
	Vnos čistega poslovnega izida						1.324.854		1.324.854
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb					110.125			110.125
B3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	-150.783	783	-150.000
	Izplačilo dividend in udeležb v dobičku							-150.000	-150.000
	Prenos čistega dobička preteklega leta v preneseni čisti dobiček						-150.783	150.783	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30.6.2015	10.015.023	16.946.055	1.001.502	150.783	-86.061	1.324.854	783	29.352.939

	v EUR	Izdani kapital	Rezerve			Rezerva za pošteno vrednost	Zadržani dobiček		Kapital skupaj
			Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Čisti dobiček obdobja	Preneseni čisti dobiček	
A2.	Stanje 1. 1. 2016	10.015.023	16.946.055	1.001.502	424.452	-178.597	273.669	783	29.352.939
B1.	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30.6.2015	0	0	0	0	-58.140	964.463	0	906.323
	Vnos čistega poslovnega izida						964.463		964.463
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb					-58.140			-58.140
B3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	-273.669	273.669	0
	Izplačilo dividend in udeležb v dobičku								0
	Prenos čistega dobička preteklega leta v preneseni čisti dobiček						-273.669	273.669	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30.6.2016	10.015.023	16.946.055	1.001.502	424.452	-236.737	964.463	274.452	29.389.210

Izkaz denarnih tokov družbe CETIS

V EUR (brez centov)

Izkaz denarnih tokov po različici II (posredna metoda)		JAN - JUN 2016	JAN - JUN 2015
A. Denarni tokovi pri poslovanju			
a) Čisti poslovni izid			
Poslovni izid pred obdavčitvijo		964.462	1.324.854
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih			
		964.462	1.324.854
b) Prilagoditve za			
Amortizacijo (+)		962.792	934.781
Prevrednotovalne poslovne prihodke, povezanimi s postavkami naložbenja in financiranja (-)		(4.694)	
Prevrednotovalne poslovne odhodke, povezanimi s postavkami naložbenja in financiranja (+)		630	
Finančne prihodke brez finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev (-)		(73.536)	(55.486)
Finančne odhodke brez finančnih odhodkov iz poslovnih obveznosti (+)		71.196	79.211
		956.388	958.506
c) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja			
Začetne manj končne poslovne terjatve		(511.921)	(178.337)
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve		(170.680)	(148.238)
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek			
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo			
Začetne manj končne zaloge		(201.335)	(549.537)
Končni manj začetni poslovni dolgovi		1.307.970	1.152.258
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije		64.942	136.898
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek			
		488.976	413.044
d) Prebitok prejemkov pri poslovanju ali prebitok izdatkov pri poslovanju (a + b)		2.409.826	2.696.404
B. Denarni tokovi pri naložbenju			
a) Prejemki pri naložbenju			
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje		55.926	40.692
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev			
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev		4.694	(2.708)
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin			
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb		307.070	376.000
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb			97.000
		367.690	510.984
b) Izdatki pri naložbenju			
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev		(272.472)	(40.551)
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev		(1.113.487)	(244.164)
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin			
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb		(1.055.598)	(2.066.998)
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb			
		(2.441.557)	(2.351.713)
c) Prebitok prejemkov pri naložbenju ali prebitok izdatkov pri naložbenju (a + b)		(2.073.867)	(1.840.729)
C. Denarni tokovi pri financiranju			
a) Prejemki pri financiranju			
Prejemki od vplačanega kapitala			
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti			
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti		451.823	
		451.823	-
b) Izdatki pri financiranju			
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje		(71.196)	(83.291)
Izdatki za vračila kapitala			
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti		(794.000)	
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti		(300.050)	(1.336.500)
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku			
		(1.165.246)	(1.419.791)
c) Prebitok prejemkov pri financiranju ali prebitok izdatkov pri financiranju (a + b)		(713.423)	(1.419.791)
Č. Končno stanje denarnih sredstev			
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)		(377.464)	(564.116)
y) Začetno stanje denarnih sredstev		438.862	1.036.295

Pojasnila k računovodskim izkazom družbe Cetis

Prihodki od prodaje

Prihodki od prodaje zajemajo prihodke od prodaje izdelkov, storitev in blaga ter najemnin na domačem trgu v višini 8.697.136 EUR (57 % prihodkov od prodaje) in na tujih trgih v višini 6.573.788 EUR (43 % prihodkov od prodaje).

Proizvajalni stroški

V primerjavi z enakim obdobjem lani so proizvodjalni stroški nižji za 8 %, njihov delež v prihodkih od prodaje znaša 60 % in je za 1 odstotno točko nižji kot v enakem obdobju lani.

Stroški prodavanja

Stroški prodavanja predstavljajo 13 % v prihodkih od prodaje, v enakem obdobju lani pa je bil njihov delež 17 %. Stroški prodavanja so glede na lansko leto nižji za 31 %.

Stroški splošnih služb

Delež stroškov splošnih služb v prihodkih od prodaje znaša 21 %, lani pa je znašal 14 %. Omenjeni stroški so se v primerjalnem obdobju lani zvišali za 42 %.

Stroški po primarnih skupinah

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Stroški blaga in materiala	6.555.155	7.102.141	92,3
Stroški storitev	3.171.810	4.590.828	69,1
Stroški dela	3.542.053	3.115.008	113,7
Amortizacija	962.792	934.780	103,0
Drugi poslovni odhodki	128.881	100.853	127,8
Skupaj stroški	14.360.691	15.843.610	90,6
Sprememba vrednosti zalog	52.807	552.332	9,6
Skupaj	14.307.884	15.291.278	87,3

26

Stroški dela

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Stroški bruto plač	2.537.919	2.327.777	109,0
Stroški pokojninskih zavarovanj	226.394	207.412	109,2
Stroški drugih zavarovanj	185.430	169.618	109,3
Drugi stroški dela	592.309	410.201	144,4
Skupaj stroški dela	3.542.052	3.115.008	113,7

Drugi prihodki iz poslovanja

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	4.694	14.880	31,5
Odprava prevrednotenj terjatev do kupcev in zalog	111.811	122.434	91,3
Prejete odškodnine, subvencije in dotacije	26.469	29.593	89,4
Odprava rezervacij	126.842		
Drugo	736	15.000	4,9
Skupaj drugi poslovni prihodki	270.552	181.907	148,7

Drugi odhodki iz poslovanja

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Izguba pri prodaji/odpisu osnovnih sredstev	630		
Prevrednotenje terjatev do kupcev in zalog	72.904	86.523	84,3
Dane odškodnine, subvencije in dotacije	10.746	7.792	137,9
Drugo	382	90	423,9
Skupaj drugi poslovni odhodki	84.662	94.405	89,7

Finančni prihodki in odhodki

V EUR

	1-6/2016	1-6/2015	Indeks 16/15
Prihodki od obresti	15.442	24.855	62,1
Prihodki od dividend	43.070	39.485	109,1
Pozitivne tečajne razlike	7.552	44.547	17,0
Drugi finančni prihodki	17.610		
Skupaj finančni prihodki	83.674	108.887	76,8
Odhodki za obresti	43.944	79.229	55,5
Negativne tečajne razlike	8.568	52.185	16,4
Drugi finančni odhodki	4.723	6.496	72,7
Odhodki od prodaje finančnih naložb	27.287		
Skupaj finančni odhodki	84.522	137.910	61,3
Neto finančni izid	-848	-29.023	61,3

Nepremičnine, naprave in oprema

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Zemljišča	1.220.109	1.220.109	100,0
Zgradbe	4.971.497	4.021.498	123,6
Oprema	5.268.085	4.089.655	128,8
Naložbene nepremičnine, druga oprema, oprema v pridobivanju, predujmi	383.408	2.208.190	17,4
Skupaj nepremičnine, zgradbe in oprema	11.843.099	11.539.452	102,6

Neopredmetena sredstva

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Dolgoročno odloženi stroški	27.800	40.146	69,2
Dolgoročne premoženjske pravice	515.255	576.010	89,5
Dolgoročne aktivne časovne razmejitev	4.513	4.513	100,0
Neopredmetena sredstva v pridobivanju	191.992		
Skupaj neopredmetena sredstva	739.560	620.669	119,2

Dana posojila

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Dana posojila (kratkoročna in dolgoročna)	863.192	946.734	91,2
Skupaj dana posojila	863.192	946.734	91,2

Finančne naložbe

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Dolgoročne finančne naložbe	17.015.747	16.244.478	104,7
– finančna sredstva, razpoložljiva za prodajo	776.374	1.008.094	77,0
– naložbe v odvisna podjetja	16.239.373	15.236.384	106,6
– naložbe v pridružena podjetja			
Kratkoročne finančne naložbe	0	0	
- kratkoročne finančne naložbe			
Skupaj finančne naložbe	17.015.747	16.244.478	104,7

Zaloge

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Material	2.454.664	2.296.305	106,9
Nedokončana proizvodnja	1.196.216	1.362.708	87,8
Proizvodi	1.377.568	1.150.545	119,7
Trgovsko blago	14.644	13.710	106,8
Skupaj zaloge	5.043.092	4.823.268	104,6

Terjatve do kupcev in druge terjatve

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Kratkoročne terjatve do kupcev	5.808.768	5.309.314	109,4
Kratkoročne terjatve do drugih	529.040	345.040	153,3
Skupaj terjatve	6.337.808	5.654.354	112,1

Kapital

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100,0
Rezerve	18.372.009	18.372.008	100,0
– kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.054	100,0
– zakonske rezerve	1.001.502	1.001.502	100,0
– druge rezerve iz dobička	424.452	424.452	100,0
Rezerva za pošteno vrednost	-236.737	-178.597	132,6
Zadržani dobiček	1.238.913	274.452	451,4
Skupaj kapital	29.389.208	28.482.886	103,2

Prejeta posojila

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Dolgoročna posojila	2.866.112	2.866.112	100,0
– dolgoročna posojila, dobljena pri bankah	2.866.112	2.866.112	100,0
Kratkoročna posojila	880.062	1.522.289	57,8
– kratkoročna posojila, dobljena pri bankah	869.711	1.511.888	57,5
– kratkoročna posojila, dobljena od drugih	10.351	10.401	99,5
Skupaj posojila	3.746.174	4.388.401	85,4

Rezervacije

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	765.477	765.477	100,0
Druge rezervacije:	2.660.757	2.683.506	99,2
– rezervacije za tožbe		10.000	
– ostale rezervacije	2.660.757	2.673.506	99,5
Skupaj	3.426.234	3.448.983	99,3

Poslovne in druge obveznosti

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	2.775.099	2.021.462	137,3
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	1.664.465	1.120.776	148,5
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	303.138	482.102	62,9
Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih inštitucij	536.648	343.367	156,3
Druge kratkoročne obveznosti	239.220	156.982	152,4
Skupaj poslovne obveznosti	5.518.570	4.124.689	133,8

Zabilančna evidenca

V EUR

	30. 6. 2016	31. 12. 2015	Indeks 16/15
Hipoteke	2.596.000	4.378.000	59,3
Ostale bančne garancije, dana jamstva in delnice	4.761.954	4.275.119	111,4
Investicijske in druge olajšave	314.506	314.506	100,0
Skupaj	7.672.460	8.967.625	85,6

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE

Uprava družbe CETIS d.d. izjavlja, da je po njenem najboljšem vedenju:

- ▣ povzetek računovodskega poročila družbe CETIS in Skupine CETIS za obdobje, ki se je končalo 30. junija 2016, sestavljen v skladu z ustreznim okvirom računovodskega poročanja ter da je resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida družbe in družb v Skupini CETIS in
- ▣ v vmesno poslovno poročilo vključen pošten prikaz poslov s povezanimi osebami.

Pri pripravi zgoščenih polletnih izkazov so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov družbe in Skupine CETIS za leto 2015.

Zgoščeni medletni izkazi so za obdobje, ki se je končalo 30. junija 2016, pripravljene v skladu z MRS 34 - Medletno računovodsko poročanje in jih je potrebno brati v povezavi z letnimi računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2015.

Uprava tudi izjavlja, da so povezane osebe v Skupini CETIS med seboj poslovale na osnovi sklenjenih kupoprodajnih pogodb, pri čemer so bile uporabljene tržne cene izdelkov in storitev.

Celje, 9. september 2016



mag. Roman Žnidarič
predsednik uprave



mag. Urban Golob
član uprave



mag. Radenko Mijatović
član uprave