

NEREVIDIRANO POLLETNO POROČILO 2018 SKUPINE CETIS IN DRUŽBE CETIS D.D.



Celje, 27. september 2018

VSEBINA

1. UVOD	3
1.1 Splošni podatki o družbi	3
1.2 Organiziranost družbe CETIS	3
1.3 Družbe v Skupini CETIS.....	3
1.4 Struktura lastništva delnic družbe CETIS na dan 30. 6. 2017	4
2. POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU SKUPINE IN DRUŽBE CETIS	5
3. POSLOVNO POROČILO	6
3.1 Pomembnejši dogodki v obdobju poročanja.....	6
3.2 Analiza uspešnosti poslovanja	6
3.2.1 Prihodki.....	7
3.2.2 Poročanje po odsekih	8
3.2.3 Odhodki	9
3.2.4 Izid poslovanja	9
3.3 Delnica CETG	10
3.4 Upravljanje s poslovnimi tveganji	10
4. ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE CETIS S POJASNILI	12
4.1 Bilanca stanja Skupine CETIS	12
4.2 Izkaz poslovnega izida Skupine CETIS.....	13
4.3 Izkaz vseobsegajočega donosa	13
4.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala Skupine CETIS	14
4.5 Izkaz denarnih tokov Skupine CETIS.....	15
4.6 Pojasnila k računovodskim izkazom Skupine CETIS	15
5. ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE CETIS S POJASNILI	22
5.1 Bilanca stanja družbe CETIS	22
5.2 Izkaz poslovnega izida družbe CETIS.....	23
5.3 Izkaz vseobsegajočega donosa	23
5.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe CETIS	24
5.5 Izkaz denarnih tokov družbe CETIS.....	25
5.6 Pojasnila k računovodskim izkazom družbe CETIS	26
6. IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVNEGA ODBORA.....	31
KONTAKT	31

1. UVOD

Zgoščeni računovodski izkazi Skupine CETIS in družbe CETIS d.d. (v nadaljevanju družba CETIS) za prvo polletje 2018 in prvo polletje 2017 so nerevidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2017 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.

1.1 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	03 4278 500
Faks	03 4278 817
E-pošta	info@cetis.si
Spletne strani	www.cetis.si

1.2 Organiziranost družbe CETIS

3/32

Organ upravljanja in nadzora	
Upravni odbor	Marko Mohar, predsednik upravnega odbora
	Davor Vlahek, namestnik predsednika upravnega odbora
	Tone Černič, član upravnega odbora
	Tina Bačič, članica upravnega odbora
	Suzana Ofentavšek, članica upravnega odbora – predstavnica delavcev

1.3 Družbe v Skupini CETIS

na dan 30. 6. 2018	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	91,78 %
CETIS, Empresa Grafica, S.A.R.L., Gvineja Bissau	100 %
CETIS MADAGASCAR SARL	65 %
CETIS-GRAF, d.o.o., Celje	100 %

1.4 Struktura lastništva delnic družbe CETIS na dan 30. 6. 2018

Delničar	Lastniški delež v %
MSIN d.o.o.	78,40
Kapitalska družba d.d.	7,80
SDH d.d.	7,47
Optimus naložbe, d.o.o.	4,69
Ostale pravne in fizične osebe	1,64
SKUPAJ	100,00

2. POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU SKUPINE IN DRUŽBE CETIS

V tisoč EUR

	Skupina CETIS		CETIS	
	1-6/2018	1-6/2017	1-6/2018	1-6/2017
Prihodki od prodaje	31.148	29.214	17.610	14.480
Dobiček iz poslovanja (EBIT)	3.664	1.703	2.969	630
Dobiček iz poslovanja + amortizacija (EBITDA)	5.489	3.520	3.978	1.646
Čisti dobiček	3.605	1.689	2.956	730
	30. 6. 2018	31. 12. 2017	30. 6. 2018	31. 12. 2017
Dolgoročna sredstva	35.248	33.689	32.530	31.247
Kratkoročna sredstva	29.684	24.008	17.038	11.083
Kapital	38.228	34.615	34.033	31.111
Dolgoročne obveznosti	10.142	9.765	5.880	5.880
Kratkoročne obveznosti	16.563	13.318	9.655	5.339
KAZALNIKI	1-6/2018	1-6/2017	1-6/2018	1-6/2017
Čisti dobiček v prihodkih od prodaje	11,6 %	5,8 %	16,8 %	5,0 %
EBIT v prihodkih od prodaje	11,8 %	5,8 %	16,9 %	4,4 %
EBITDA v prihodkih od prodaje	17,6 %	12,0 %	22,6 %	11,4 %
Donosnost kapitala (ROE)*	19,8 %	10,6 %	18,1 %	5,0 %
Donosnost sredstev (ROA)**	11,8 %	6,0 %	12,9 %	3,5 %
Obveznosti/kapital	0,70	0,73	0,46	0,43
ŠTEVILO ZAPOSLENIH	30. 6. 2018	31. 12. 2017	30. 6. 2018	31. 12. 2017
	582	583	289	297

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

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

3. POSLOVNO POROČILO

3.1 Pomembnejši dogodki v obdobju poročanja

Januar 2018

15. 1. 2018 je bil končan postopek likvidacije družbe VENIMA PRINT DOO NOVI SAD in družba je bila izbrisana iz sodnega registra.

19. 1. 2018 je družba CETIS d.d. prejela obvestilo prevzemnika, družbe MSIN d.o.o., družba za svetovanje in investiranje, o prevzemni ponudbi za odkup vseh delnic ciljne družbe CETIS d.d., katerih imetnik ni prevzemnik oziroma oseba, ki s prevzemnikom deluje usklajeno, torej skupno za 40.629 delnic ciljne družbe CETIS d.d. z oznako CETG. Upravni odbor družbe CETIS d.d. je skladno s 34. členom Zakona o prevzemih podal mnenje glede prevzemne ponudbe 22. 1. 2018.

Februar 2018

Družba CETIS d.d. je 14. 2. 2018 od družbe KOVINOPLASTIKA LOŽ industrija kovinskih in plastičnih izdelkov d.o.o. (odsvojitelj) prejela obvestilo, da je odsvojitelj odsvojil 18.649 delnic izdajatelja (delnic z oznako CETG), kar predstavlja 9,3248 % vseh delnic izdajatelja. Po odsvojitvi odsvojitelj nima več v lasti nobene delnice izdajatelja.

23. 2. 2018 je družba CETIS d.d. prejela odločbo Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 40201-1/2018-14 22. 2. 2018, s katero je ta ugotovila, da je prevzemna ponudba prevzemnika, družbe MSIN d.o.o., družba za svetovanje in investiranje, za 200.000 navadnih imenskih kosovnih delnic istega razreda z glasovalno pravico oznake CETG, zmanjšano za 150.371 delnic oznake CETG, ki jih ima prevzemnik že v lasti, ter zmanjšano za 9.000 delnic oznake CETG, ki so v lasti družbe OPTIMUS NALOŽBE, družba za svetovanje in investiranje, d.o.o., ki deluje usklajeno s prevzemnikom, torej skupno za 40.629 navadnih imenskih kosovnih delnic istega razreda z glasovalno pravico oznake CETG ciljne družbe CETIS d.d., ki je trajala od 19. 1. 2018 do 19. 2. 2018, uspešna.

6/32

Marec 2018

14. marca 2018 je družba CETIS prejela nagrado »Slovenian Grand Security Award 2018« za Najbolj varno podjetje v letu 2017. Slovenska velika nagrada varnosti je največja nagrada s področja varnosti v Republiki Sloveniji, ki se podeljuje izbranim institucijam in posameznikom za njihov inovativni prispevek na področju razvoja in uveljavljanja varnosti. Nagrado podeljuje Institut za korporativne varnostne študije, ICS-Ljubljana, v sodelovanju s Slovenskim združenjem korporativne varnosti.

Maj 2018

Družba OPTIMUS NALOŽBE, družba za svetovanje in investiranje, d.o.o., Ulica Vita Kraigherja 12, 2000 Maribor, katere družbenik in direktor je Roman Žnidarič, izvršni direktor družbe CETIS d.d., je družbo obvestila, da je dne 9. 5. 2018 OPTIMUS NALOŽBE, d.o.o. pridobila 385 delnic družbe CETIS d.d. z oznako CETG, tako da je imetnik skupaj 9.385 delnic CETG, kar predstavlja 4,69 % vseh izdanih delnic in enak delež delnic z glasovalno pravico.

31. maja 2018 je Regionalna gospodarska zbornica Celje podelila priznanja najbolj inovativnim v celjski regiji za leto 2018. Na izboru je s 17 inovacijami sodelovalo 51 inovatorjev iz 11 podjetij. CETIS, eno vodilnih evropskih podjetij na področju rešitev varnostnih in komercialnih tiskovin, je prejel Zlato priznanje, in sicer za CCH - Cetus Chip Hinge, inovativno vezavo polikarbonatne podatkovne strani v e-potnem listu, in se s tem uvrstil v finale - izbor najboljših inovacij na nacionalni ravni pri GZS.

Avgust 2018

27. 8. 2018 je potekala 28. redna skupščina delničarjev, na kateri so se delničarji seznanili z letnim poročilom za leto 2017, izglasovali razrešnice poslovodstvu za leto 2017, imenovali revizorja za poslovno leto 2018 ter sprejeli sklep, da se del bilančnega dobička družbe uporabi za izplačilo dividend.

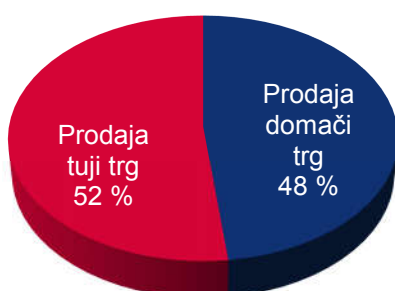
3.2 Analiza uspešnosti poslovanja

3.2.1 Prihodki

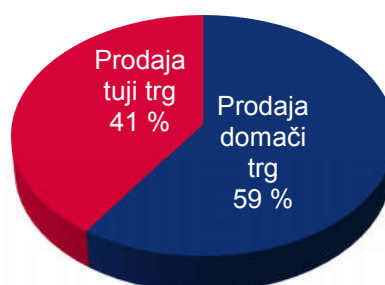
V primerjavi s prvim polletjem lanskega leta so prihodki od prodaje Skupine CETIS višji za 6,6 %, družbe CETIS pa za 21,6 %. Skupina je tako v prvem polletju letošnjega leta dosegla 31.148.035 evrov prihodkov od prodaje, od tega 55,3 % na domačem trgu, družba CETIS pa 17.610.474 evrov prihodkov od prodaje, od tega 48 % na domačem trgu.

V Skupini CETIS se je prodaja na tujih trgih v letošnjem obdobju povečala za 6,0 %, v matični družbi CETIS pa za 11,0 %. Delež prodaje na domačem trgu se je v Skupini CETIS zmanjšal za 6 odstotnih točk (od 61 % na 55 %), v družbi CETIS pa za 11,0 odstotnih točk (od 59 % na 48 %).

CETIS 1-6/2018

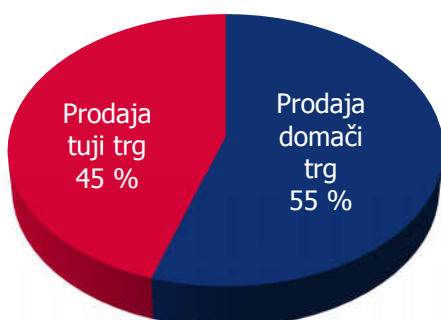


CETIS 1-6/2017

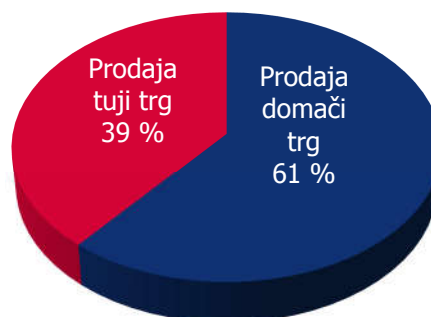


7/32

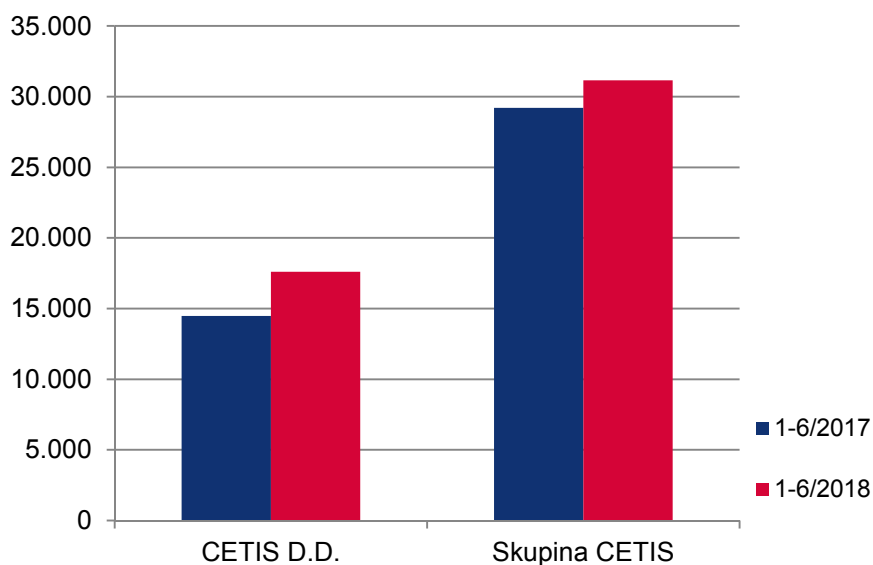
Skupina CETIS 1-6/2018



Skupina CETIS 1-6/2017



Prodaja v obdobju v tisoč EUR



Skupaj z drugimi poslovnimi in finančnimi prihodki je Skupina ustvarila 32.318.318 evrov prihodkov, družba CETIS pa 18.525.909 evrov.

3.2.2 Poročanje po odsekih

CETIS

Področna razdelitev	Varnostne tiskovine		Komerzialne tiskovine		Ostalo		Nerazporejeno		Skupaj	
	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017
Čisti prihodki od prodaje	12.206.846	8.839.288	5.256.608	5.469.201	147.020	171.111			17.610.474	14.479.600
Čisti poslovni izid	4.225.061	1.604.642	-1.397.547	-934.704	128.246	59.647			2.955.760	729.585
Investicije	123.130	1.168.236	56.562	950.030	2.205.057	20.930			2.384.749	1.771.088
Amortizacija	589.472	542.879	371.641	425.686	47.981	47.306			1.009.094	1.015.871
	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2017
Sredstva	22.155.593	15.180.670	9.540.816	9.392.853	266.843	293.868	17.605.060	17.218.034	49.568.312	42.085.425
Obveznosti	10.768.147	7.779.231	4.637.064	4.813.304	129.692	150.590			15.534.903	12.743.125

Skupina CETIS

Področna razdelitev	Varnostne tiskovine		Komerzialne tiskovine		Ostalo		Nerazporejeno		Skupaj	
	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017
Čisti prihodki od prodaje	13.307.366	10.345.280	17.620.158	18.679.590	220.511	189.405			31.148.035	29.214.275
Čisti poslovni izid	4.264.208	1.683.879	-858.194	-79.228	199.275	113.625			3.605.289	1.718.276
Investicije	123.130	1.168.236	56.562	950.030	2.205.057	20.930			2.384.749	2.139.196
Amortizacija	640.729	591.479	1.116.663	1.173.855	67.186	51.247			1.824.578	1.816.581
	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017	1.1.-30.6.2018	1.1.-30.6.2017
Sredstva	23.265.291	18.083.925	35.337.698	32.170.074	401.425	287.196	5.927.985	6.587.775	64.932.399	57.128.970
Obveznosti	11.752.451	9.932.877	13.329.322	14.213.018	189.373	162.263			25.271.146	24.308.158

3.2.3 Odhodki

V prvem polletju 2018 so celotni odhodki Skupine CETIS znašali 28.716.028 evrov in so od odhodkov v enakem lanskem obdobju nižji za 0,4 %. Odhodki iz poslovanja so v letošnjem prvem polletju znašali 28.594.764 evrov in so od lanskega prvega polletja nižji za 0,3 %, medtem ko so prihodki iz poslovanja v prvem polletju letošnjega leta višji za 6,6 % glede na enako obdobje lani.

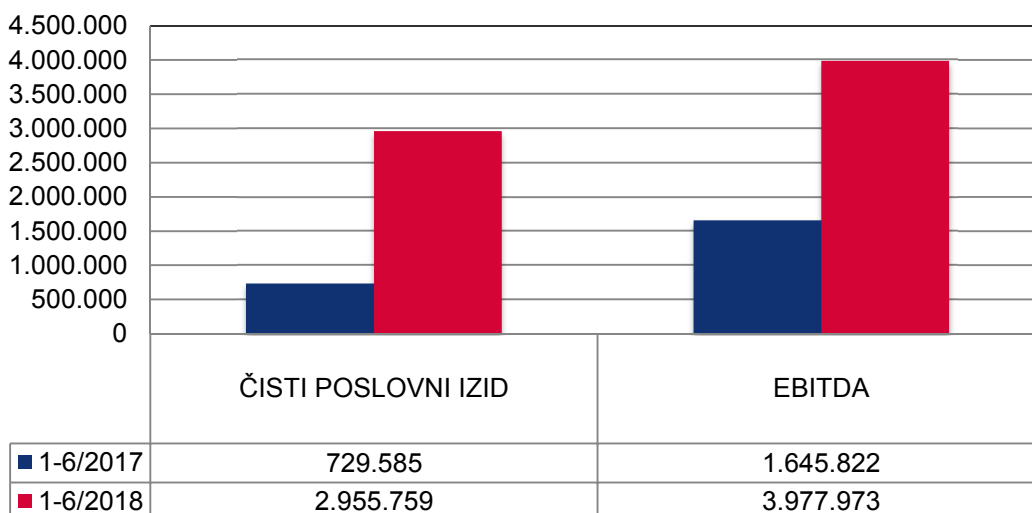
Matična družba je v obravnavanem obdobju ustvarila za 4,9 % višje celotne stroške in odhodke pri 21,6-odstotnem povečanju celotnih prihodkov glede na enako obdobje lani.

3.2.4 Izid poslovanja

Skupina CETIS je v prvem polletju 2018 dosegla 3.664.228 evrov dobička pred stroški financiranja, lansko prvo polletje pa 1.702.964 evrov, kar pomeni 215,20-odstotno zvišanje. Čisti dobiček v Skupini se je v primerjavi z enakim obdobjem lani zvišal za 1.916.073 evrov oziroma za 213,40 %.

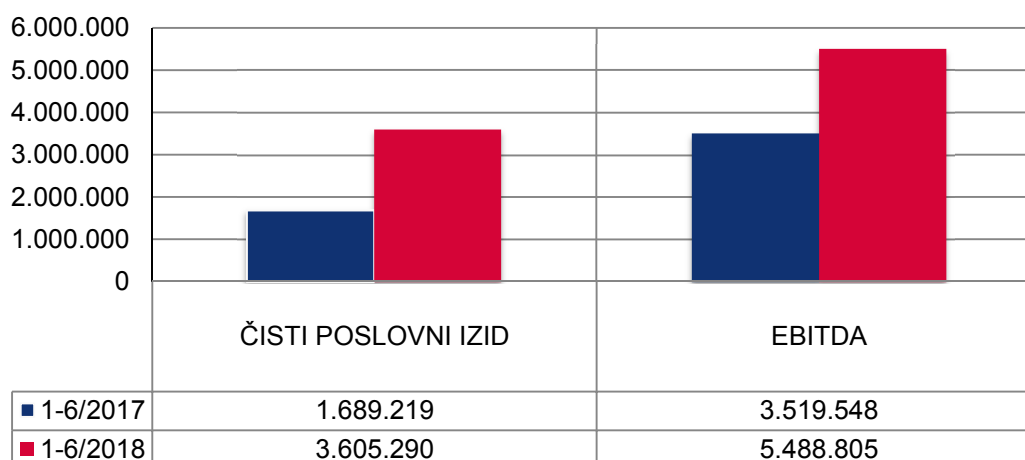
Družba CETIS je v prvih šestih mesecih leta 2018 dosegla 2.955.760 evrov čistega dobička, lansko prvo polletje pa 729.585 evrov. EBITDA je bil v prvem polletju leta 2018 3.977.974 evrov, v enakem obdobju lani pa 1.645.822 evrov.

Uspešnost družbe CETIS (v EUR)



9/32

Uspešnost Skupine CETIS (v EUR)



3.3 Delnica CETG

	na dan 30. 6. 2018	na dan 30. 6. 2017
Knjigovodska vrednost delnice v EUR	170,17	146,71
Tržna vrednost delnice v EUR	61,50	51,00

V obravnavanem obdobju dividende niso bile izplačane.

3.4 Upravljanje s poslovnimi tveganji

Kreditno tveganje

Kreditno tveganje je tveganje, da bo družba utrpela finančno izgubo, če stranka ali pogodbenica, vključena v pogodbo o finančnem inštrumentu, ne izpolni pogodbenih obveznosti. Kreditno tveganje nastane predvsem iz naslova terjatev družbe do strank in naložbenih vrednotnic.

Poslovne in druge terjatve

Izpostavljenost posamezne družbe kreditnemu tveganju je odvisna predvsem od značilnosti posameznih strank. Demografija baze strank družb kot tudi plačilno tveganje z vidika panoge ali države, v kateri stranka posluje, nima tolikšnega vpliva na kreditno tveganje. Z geografskega vidika koncentracija kreditnega tveganja ne obstaja.

Družbe oblikujejo kreditno politiko, v skladu s katero se za vsako novo stranko izvede analiza njene kreditne sposobnosti, preden ji družba ponudi standardne pogoje plačila in dobave. Pregled družbe zajema zunanje ocene, če obstajajo, v nekaterih primerih pa tudi reference banke.

10/32

Nabavne omejitve, ki se določijo v obliki najvišjega odprtega zneska, se vzpostavijo za vsako stranko posebej; te omejitve se preverjajo vsake tri mesece. Poslovanje družbe s stranko, ki ne izpolnjuje določene kreditne sposobnosti, poteka le na osnovi predplačil oziroma inštrumentov zavarovanja plačil.

Družbe oblikujejo popravek za vrednost oslabitve, ki predstavlja višino ocenjenih izgub iz naslova poslovnih in drugih terjatev ter naložb. Glavna elementa tega popravka sta posebni del izgube, ki se nanaša na posamezna pomembna tveganja, in skupni del izgube, ki se oblikuje za skupine podobnih sredstev zaradi izgub, ki so nastale, a še niso opredeljene. Popravek za skupni znesek izgube se določi ob upoštevanju podatkov iz preteklosti, ki se nanašajo na statistiko unovčenja podobnih sredstev.

Popravki terjatev do kupcev se oblikujejo na osnovi analize izterljivosti vsake posamezne terjatve. Osnova za popravek so terjatve, ki niso plačane v roku 90 dni po zapadlosti.

Likvidnostno tveganje

Likvidnostno tveganje je tveganje, da družba ne bo zmožna poravnati svojih finančnih obveznosti ob njihovi dospelosti. Najvišjo možno likvidnost družba zagotavlja tako, da ima vselej dovolj likvidnih sredstev za poravnanje svojih obveznosti v roku, in sicer v običajnih kot tudi stresnih okoliščinah, ne da bi nastale nesprejemljive izgube ali tveganje škodovati ugledu družbe.

Vrednotenje proizvodov in storitev temelji na dejavnostih, ki družbam pomagajo pri spremljanju potreb po denarnih tokovih in optimiranju donosnosti naložb.

Tržno tveganje

Tržno tveganje je tveganje, da bodo spremembe v tržnih cenah, kot so devizni tečajji, obrestne mere in lastniški inštrumenti, vplivale na prihodke družbe ali na vrednost finančnih inštrumentov. Cilj obvladovanja tržnega tveganja je obvladovanje in nadzor nad izpostavljenostjo tržnim tveganjem v razumnih mejah ob hkratni optimizaciji dobička.

Družbe trgujejo s finančnimi inštrumenti in prevzemajo finančne obveznosti, oboje s ciljem obvladovanja tržnih tveganj. Vsi ti posli se izvajajo ob upoštevanju usmeritev družb. Da bi zmanjšale nihanje poslovnega izida, si družbe nenehno prizadevajo za uporabo ustreznega obravnavanja za varovanje pred tveganji.

Valutno tveganje

Na nabavnem področju družbe večino poslov sklepajo v funkcijski valuti družbe. Obseg poslov, ki niso v funkcijski valuti družbe, to so USD, GBP in CHF, pa je relativno majhen. Na posojilnem področju so posli sklenjeni v evrih. Na prodajnem področju je nihanje tečajev varovano s posebnim pribitkom v prodajni ceni za primer slabitev.

Tveganje spremembe obrestne mere

Družbe so izpostavljene obrestnim tveganjem, saj je večina dolgoročnih finančnih obveznosti obrestovana po spremenljivi obrestni meri. Družbe se doslej niso posebej varovale pred spremembami obrestnih mer. V obdobju nižjih ravni obrestne mere, vezane na EURIBOR, je to za družbe ugodno.

4. ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE CETIS S POJASNILI

4.1 Bilanca stanja Skupine CETIS

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Sredstva			
Nepremičnine, naprave in oprema	24.352.585	23.006.880	105,85
Neopredmetena sredstva	4.024.494	3.862.810	104,19
Naložbene nepremičnine	146.549	146.549	100,00
Naložbe, razpoložljive za prodajo	3.815.788	3.817.266	99,96
Naložbe v pridružena podjetja	2.112.197	2.074.594	101,81
Odložene terjatve za davek	210.282	210.282	100,00
Dolgoročno dana posojila	586.313	570.772	102,72
Skupaj dolgoročna sredstva	35.248.208	33.689.153	104,63
Zaloge	8.826.426	8.006.931	110,23
Terjatve do kupcev in druge terjatve	15.011.005	12.861.727	116,71
Kratkoročno dana posojila	1.254.144	1.148.505	109,20
Denar in denarni ustrezniki	4.592.616	1.991.232	230,64
Skupaj kratkoročna sredstva	29.684.191	24.008.395	123,64
Skupaj sredstva	64.932.399	57.697.548	112,54
Kapital			
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100,0
Kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100,0
Rezerve iz dobička	1.755.077	1.755.812	100,0
Rezerva za pošteno vrednost	-76.223	-96.322	79,13
Zadržani dobiček	7.552.827	4.011.668	188,27
Prevedbena rezerva	-29.142	-16.777	173,70
Kapital večinskih lastnikov	37.460.915	33.912.022	110,46
Kapital manjšinskih lastnikov	766.651	702.521	109,13
Skupaj kapital	38.227.566	34.614.543	110,44
Obveznosti			
Dolgoročno prejeta posojila	6.463.632	6.098.369	105,99
Rezervacije	3.678.485	3.666.712	100,32
Skupaj dolgoročne obveznosti	10.142.117	9.765.081	103,86
Poslovne obveznosti	14.035.569	9.549.537	147,00
Kratkoročno prejeta posojila	2.527.146	3.768.387	67,06
Skupaj kratkoročne obveznosti	16.562.716	13.317.924	124,36
Skupaj obveznosti	26.704.833	23.083.005	115,70
Skupaj kapital in obveznosti	64.932.399	57.697.548	112,54

4.2 Izkaz poslovnega izida Skupine CETIS

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Prihodki od prodaje	31.148.035	29.214.275	106,6
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	-1.220.676	-950.587	128,4
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	-18.173.135	-18.971.806	95,8
Bruto dobiček	11.754.224	9.291.882	126,5
Drugi poslovni prihodki	1.110.957	1.159.377	95,8
Stroški prodajanja	-4.035.673	-3.125.510	129,1
Stroški splošnih služb	-4.816.349	-5.028.098	95,8
Drugi poslovni odhodki	-348.932	-594.688	58,7
Dobiček iz poslovanja	3.664.227	1.702.963	215,2
Finančni prihodki	59.326	150.838	39,3
Finančni odhodki	-118.264	-142.285	83,1
Neto finančni izid	-58.938	8.553	-689,1
Dobiček pred davkom	3.605.289	1.711.516	210,6
Davek iz dobička**	0	-22.299	0,0
Čisti dobiček obdobja	3.605.289	1.689.217	213,4
Od tega:			
- za večinskega lastnika	3.541.159	1.628.434	
- za manjšinske lastnike	64.130	60.785	
Osnovni čisti dobiček na delnico (v EUR)*	17,7	8,1	
Popravljeni čisti dobiček na delnico (v EUR)	17,7	8,1	

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

** Davek iz dobička ni obračunan medletno.

13/32

4.3 Izkaz vseobsegajočega donosa

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Dobiček tekočega obdobja	3.605.289	1.689.217	213,4
Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju:			
Prevedbena rezerva	-12.365	2.615	-472,8
Čista sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	20.099	26.470	75,9
Skupaj drugi vseobsegajoči donosi v obdobju	7.734	29.085	26,6
Skupaj vseobsegajoči donos v obdobju	3.613.023	1.718.302	210,3
Od tega:			
- večinskih lastnikov	3.548.893	1.657.519	214,1
- manjšinskih lastnikov	64.130	60.785	105,5

4.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala Skupine CETIS

V EUR

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Prevedbeni uskupinj. popravki kapitala	Kapital večinskih lastnikov	Kapital manjš. lastnikov	Skupaj kapital
A2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja na 1. 1. 2018	10.015.023	16.946.055	3.052.375	4.011.667	-96.322	-16.777	33.912.020	702.521	34.614.541
B1.	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30. 6. 2018	0	0	0	3.541.160	20.099	-12.365	3.548.894	64.130	3.613.024
	Vnos čistega poslovnega izida				3.541.160			3.541.160	64.130	3.605.290
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb					20.099		20.099		20.099
	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov podjetij v tujini (vpliv deviznih tečajev)						-12.365	-12.365		-12.365
B3.	Spremembe v kapitalu				0	0	0	0	0	0
	Druge spremembe v kapitalu							0	0	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30. 6. 2018	10.015.023	16.946.055	3.052.375	7.552.827	-76.223	-29.142	37.460.914	766.651	38.227.566

14/32

V EUR

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Prevedbeni uskupinj. popravki kapitala	Kapital večinskih lastnikov	Kapital manjš. lastnikov	Skupaj kapital
A2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja na 1. 1. 2017	10.015.024	16.946.055	1.755.812	1.547.843	-189.050	-46.990	30.028.693	1.040.970	31.069.663
B1.	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	-735	0	0	0	-735	-9.467	-10.202
	Druge spremembe lastniškega kapitala			735				735	9.467	10.202
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30. 6. 2017	0	0	0	1.628.434	26.470	44.746	1.699.650	61.700	1.761.350
	Vnos čistega poslovnega izida				1.628.434			1.628.434	60.785	1.689.219
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb					26.470		26.470		26.470
	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov podjetij v tujini (vpliv deviznih tečajev)						44.746	44.746	915	45.661
B3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30. 6. 2017	10.015.024	16.946.055	1.755.077	3.176.277	-162.580	-2.244	31.727.608	1.093.203	32.820.811

4.5 Izkaz denarnih tokov Skupine CETIS

V EUR

Izkaz denarnih tokov po različici II (posredna metoda)		JAN – JUN 2018	JAN – JUN 2017
A.	Denarni tokovi pri poslovanju		
a)	Čisti poslovni izid		
	Poslovni izid pred obdavčitvijo	3.605.290	1.711.516
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	0	-22.299
		3.605.290	1.689.217
b)	Prilagoditve za		
	Amortizacijo (+)	1.824.578	1.816.584
	Prevrednotovalne poslovne prihodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (-)	-335.924	-83.291
	Prevrednotovalne poslovne odhodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (+)	136.225	39.623
	Finančne prihodke brez finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev (-)	-28.049	-150.089
	Finančne odhodke brez finančnih odhodkov iz poslovnih obveznosti (+)	35.886	49.932
		1.632.716	1.672.759
c)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance		
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-2.147.330	-1.713.063
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-757.874	-206.799
	Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	0	0
	Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
	Začetne manj končne zaloge	-819.495	-338.455
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	4.486.032	-448.997
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	11.773	17.219
	Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	0	0
		773.106	-2.690.095
d)	Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b+ c)	6.011.112	671.881
B.	Denarni tokovi pri naložbenju		
a)	Prejemki pri naložbenju		
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	46.003	41.769
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	0	0
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	335.924	86.575
	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0	0
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	30.400	309.035
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	0	144.746
		412.327	582.125
b)	Izdatki pri naložbenju		
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-224.241	-68.030
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-2.676.831	-1.407.575
	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin		
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-386.150	-226.000
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-105.639	

		-3.392.861	-1.701.605
c)	Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	-2.980.534	-1.119.480
C.	Denarni tokovi pri financiranju		
a)	Prejemki pri financiranju		
	Prejemki od vplačanega kapitala		
	Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	385.125	192.000
	Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	910.452	900.000
		1.295.577	1.092.000
b)	Izdatki pri financiranju		
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-100.779	-51.547
	Izdatki za vračila kapitala		
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-891.241	-651.891
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-732.751	-400.000
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku		
		-1.724.771	-1.103.438
c)	Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)	-429.194	-11.438
Č.	Končno stanje denarnih sredstev	4.592.616	1.365.592
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	2.601.384	-459.037
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	1.991.232	1.824.629

4.6 Pojasnila k računovodskim izkazom Skupine CETIS

Prihodki od prodaje

Prihodke od prodaje sestavljajo prihodka od prodaje izdelkov, storitev in blaga na domačem trgu v višini 17.228.232 EUR (55 % vseh prihodkov od prodaje) in na tujih trgih v višini 13.919.803 evrov (45-odstotni delež vseh prihodkov od prodaje).

Prihodki, ustvarjeni med podjetji v Skupini, so znašali 1.627.835 evrov.

Proizvajalni stroški

Proizvajalni stroški so se v primerjavi z enakim obdobjem lani zmanjšali za 4,2 %, njihov delež v prihodkih od prodaje znaša 58,3 % in se je glede na lanski delež zmanjšal za 6,6 odstotnih točk.

Stroški prodajanja

Glede na enako obdobje lani so se stroški prodajanja povečali za 29,1 % in predstavljajo 13 % vseh prihodkov od prodaje, kar je za 2,3 odstotne točke več kot lani.

Stroški splošnih služb

Stroški splošnih služb so se glede na raven prvega polletja 2018 znižali za 4,2 % in predstavljajo 15,5 % vseh prihodkov od prodaje, kar je za 1,7 odstotne točke manj kot lani.

Stroški po primarnih skupinah

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Stroški blaga in materiala	14.260.741	14.385.413	99,1
Stroški storitev	4.907.901	4.358.909	112,6
Stroški dela	7.288.049	6.907.730	105,5
Amortizacija	1.824.578	1.816.584	100,4
Drugi stroški	128.776	154.625	0,0
Skupaj stroški	28.410.045	27.623.261	83,3
Sprememba vrednosti zalog	-30.953	-452.739	102,8
Skupaj	28.379.092	28.076.000	-6,8

Stroški dela

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Stroški bruto plač	2.884.378	2.606.736	110,7
Stroški pokojninskih zavarovanj	257.240	232.574	110,6
Stroški drugih zavarovanj	210.341	190.469	110,4
Drugi stroški dela	500.662	547.928	91,4
Skupaj stroški dela	3.852.622	3.577.707	107,7

Drugi prihodki iz poslovanja

17/32

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	335.924	120.312	279,2
Prihodki od odprave rezervacij	239.358	89.211	268,3
Odprava prevrednotenij terjatev do kupcev in zalog	194.918	609.670	32,0
Prejete odškodnine, subvencije in dotacije	304.150	234.528	129,7
Drugo	36.607	105.658	34,6
Skupaj drugi poslovni prihodki	1.110.957	1.159.379	95,8

Drugi odhodki iz poslovanja

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Izguba pri prodaji/odpisi osnovnih sredstev	215.645	39.623	544,2
Prevrednotenje terjatev do kupcev in zalog	43.141	551.381	7,8
Dane odškodnine, subvencije, dotacije in donacije	90.146	3.681	2.448,7
Drugo	0	3	0,0
Skupaj drugi poslovni odhodki	348.932	594.688	58,7

Finančni prihodki in odhodki

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Prihodki od obresti	19.623	15.389	127,5
Prihodki od dividend	26.380	26.380	100,0
Pozitivne tečajne razlike	8.808	15.982	55,1
Dobiček pri prodaji finančnih naložb	0	86.843	0,0
Drugi finančni prihodki	4.515	6.234	72,4
Skupaj finančni prihodki	59.326	150.829	39,3
Odhodki za obresti	100.779	118.074	85,4
Negativne tečajne razlike	4.869	7.397	65,8
Odhodki od prodaje in slabitev finančnih naložb	12.610	0	n.a.
Drugi finančni odhodki	6	16.805	0,0
Skupaj finančni odhodki	118.264	142.275	83,1
Neto finančni izid	-58.938	8.554	-689,0

Nepremičnine, naprave in oprema

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Zemljišča	2.785.915	2.785.915	112,9
Zgradbe	6.453.327	6.607.941	92,2
Oprema	12.476.278	11.537.971	108,1
Naložbene nepremičnine, druga oprema, oprema v pridobivanju, predujmi	2.783.614	2.221.602	125,3
Skupaj nepremičnine, zgradbe in oprema	24.499.134	23.153.429	105,8

18/32

Neopredmetena sredstva

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Dobro ime	2.480.997	2.463.052	100,7
Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	6.720	7.952	84,5
Dolgoročne premoženjske pravice	868.149	933.496	93,0
Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	1.284	1.285	99,9
Neopredmetena sredstva v pridobivanju	667.344	457.025	146,0
Skupaj neopredmetena sredstva	4.024.494	3.862.810	104,2

Dana posojila

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Dana posojila (dolgoročna in kratkoročna)	586.313	570.772	102,7
Skupaj dana posojila	586.313	570.772	102,7

Finančne naložbe

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Dolgoročne finančne naložbe	5.927.985	5.891.860	100,6
– finančna sredstva, razpoložljiva za prodajo	3.815.788	3.817.266	100,0
– naložbe v pridružena podjetja	2.112.197	2.074.594	101,8
Skupaj finančne naložbe	5.927.985	5.891.860	100,6

Zaloge

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Material	4.944.413	4.072.552	121,4
Nedokončana proizvodnja	1.373.133	1.427.523	96,2
Proizvodi	2.218.255	2.174.809	102,0
Trgovsko blago	290.625	332.047	87,5
Skupaj zaloge	8.826.426	8.006.931	110,2

Terjatve do kupcev in druge terjatve

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Kratkoročne terjatve do kupcev	14.034.723	11.790.168	119,0
Kratkoročne terjatve do drugih	976.282	1.071.559	91,1
Skupaj terjatve	15.011.005	12.861.727	116,7

19/32

Kapital

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100,0
Rezerve	19.998.430	19.998.430	100,0
– kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100,0
– zakonske rezerve	1.012.161	1.012.161	100,0
druge rezerve iz dobička	2.040.214	2.040.214	100,0
Zadržani dobiček	7.552.827	4.011.668	188,3
Rezerva za pošteno vrednost	-76.223	-96.322	79,1
Prevedbeni uskupinjevalni popravek kapitala	-29.142	-16.777	173,7
Kapital manjšinskih lastnikov	766.651	702.521	109,1
Skupaj kapital	38.227.566	34.614.543	110,4

Finančne obveznosti

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Dolgoročna posojila	6.463.632	6.098.369	106,0
– dolgoročna posojila, dobljena pri bankah in drugih	5.698.933	4.739.109	120,3
– finančni najem	764.699	1.359.260	56,3
Kratkoročna posojila	2.527.146	3.768.387	67,1
– kratkoročni del dolgoročnega posojila, dobljena pri bankah	2.279.678	3.273.450	69,6
– kratkoročna posojila, dobljena od drugih	247.468	494.937	50,0
Skupaj posojila	8.990.778	9.866.756	91,1

Rezervacije

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	1.112.120	1.191.759	93,3
Druge rezervacije:	2.566.365	2.474.953	103,7
– rezervacije za tožbe	0	88	0,0
– ostale rezervacije	2.566.365	2.474.865	103,7
Skupaj	3.678.485	3.666.712	100,3

Poslovne in druge obveznosti

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	6.992.512	6.944.527	100,7
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	4.554.159	960.241	474,3
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	790.551	802.586	98,5
Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih inštitucij	1.211.343	666.752	181,7
Druge kratkoročne obveznosti	487.006	246.911	197,2
Skupaj poslovne obveznosti	14.035.570	9.621.017	145,9

20/32

Posli s povezanimi osebami

V EUR

	Prodaja	Nakupi	Stanje terjatev 30.6.2017	Stanje obveznosti 30.6.2017	Dana posojila	Prejeta posojila	Stanje danega posojila	Stanje prejetega posojila
POSILI MATIČNE DRUŽBE Z DRUŽBAMI V SKUPINI	1.115.566	512.269	580.642	74.404	240.277	0	346.287	0
CETIS-ZG d.o.o., Sveta Nedelja, Hrvaška	254.242	1.195	155.992	2361	0	0	0	0
AMBA CO. d.o.o., Ljubljana, Slovenija	80.905	0	42.312	0	0	0	0	0
CETIS-GRAF, d.o.o., Celje, Slovenija	232.870	501.479	210.667	72.043	240.277	0	300.277	0
EGP d.d., Škofja Loka	47.518	840	37.175	0	0	0	0	0
CETIS, Empresa Grafica, S.A.R.L., Gvineja Bissau	243.365	7.074	232.766	0	0	0	46.010	0
CETIS MADAGASCAR SARL, Madagaskar	256.666	1.681	-98.270	0	0	0	0	0

	Prodaja Skupine CETIS	Nakupi Skupine CETIS	Stanje terjatev 30.6.201 7	Stanje obveznosti 30.6.2017	Dana posojila	Prejeta posojila	Stanje danega posojila	Stanje prejetega posojila
PROMET SKUPINE CETIS S POVEZANIMI DRUŽBAMI	12.816	350.250	4.771	69.691	30.381	700.000	1.728.46 8	669.619
MSIN d.o.o.	12.816	350.250	4.771	69.691	30.381	700.000	1.728.46 8	669.619

5. ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE CETIS S POJASNILI

5.1 Bilanca stanja družbe CETIS

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Sredstva			
Nepremičnine, naprave in oprema	13.620.174	12.462.010	109,3
Neopredmetena sredstva	977.804	836.564	116,9
Naložbene nepremičnine	146.549	146.549	100,0
Naložbe v podjetja v Skupini	17.052.525	17.052.525	100,0
Naložbe v pridružena podjetja	27.765	27.765	100,0
Naložbe, razpoložljive za prodajo	524.770	509.985	102,9
Odložene terjatve za davek	172.690	172.690	100,0
Dolgoročno dana posojila	8.180	38.580	21,2
Skupaj dolgoročna sredstva	32.530.457	31.246.668	104,1
Zaloge	5.608.022	4.959.515	113,1
Terjatve do kupcev in druge terjatve	8.085.358	5.744.286	140,8
Kratkoročno dana posojila	439.878	98.521	446,5
Denar in denarni ustrezniki	2.904.597	281.082	1033,4
Skupaj kratkoročna sredstva	17.037.855	11.083.404	153,7
Skupaj sredstva	49.568.312	42.330.072	117,1
Kapital			
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100,0
Kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100,0
Rezerve iz dobička	2.895.965	2.895.965	100,0
Rezerva za pošteno vrednost	-26.512	-41.298	64,2
Zadržani dobiček	4.202.877	1.295.376	324,5
Skupaj kapital	34.033.408	31.111.121	109,4
Obveznosti			
Dolgoročno prejeta posojila	2.769.197	2.769.197	100,0
Rezervacije	3.110.626	3.110.626	100,0
Skupaj dolgoročne obveznosti	5.879.823	5.879.823	100,0
Poslovne obveznosti	8.972.183	3.985.779	225,1
Kratkoročno prejeta posojila	682.897	1.353.349	50,5
Skupaj kratkoročne obveznosti	9.655.080	5.339.128	180,8
Skupaj obveznosti	15.534.903	11.218.951	138,5
Skupaj kapital in obveznosti	49.568.311	42.330.072	117,1

5.2 Izkaz poslovnega izida družbe CETIS

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Prihodki od prodaje	17.610.474	14.479.600	121,6
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	-653.432	-143.735	454,6
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	-9.135.912	-8.871.805	103,0
Bruto dobiček	7.821.130	5.464.060	143,1
Drugi poslovni prihodki	875.186	925.681	94,5
Stroški prodavanja	-2.043.818	-1.684.870	121,3
Stroški splošnih služb	-3.502.568	-3.477.542	100,7
Drugi poslovni odhodki	-181.050	-597.381	30,3
Dobiček iz poslovanja	2.968.880	629.948	471,3
Finančni prihodki	40.249	166.188	24,2
Finančni odhodki	-53.369	-66.551	80,2
Neto finančni izid	-13.120	99.637	-13,2
Dobiček pred davkom	2.955.760	729.585	405,1
Davek iz dobička			
Čisti dobiček obdobja	2.955.760	729.585	405,1
Osnovni čisti dobiček na delnico (v EUR)*	14,78	3,65	405,1
Popravljeni čisti dobiček na delnico (v EUR)	14,78	3,65	405,1

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

5.3 Izkaz vseobsegajočega donosa

23/32

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Dobiček tekočega obdobja	2.955.760	729.585	405,1
Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju:			
Čista sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	14.785	26.470	57,1
Skupaj drugi vseobsegajoči donosi v obdobju	14.785	26.470	57,1
Skupaj vseobsegajoči donos v obdobju	2.970.545	756.055	392,9

5.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe CETIS

V EUR

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Skupaj kapital
A2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja na 1. 1. 2018	10.015.023	16.946.055	2.895.966	1.247.117	-41.297	31.062.864
B1.	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30. 6. 2018	0	0	0	2.955.760	14.785	2.970.545
	Vnos čistega poslovnega izida				2.955.760		2.955.760
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb					14.785	14.785
B3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	-1	0	-1
	Druge spremembe v kapitalu				-1		-1
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30.6.2018	10.015.023	16.946.055	2.895.966	4.202.877	-26.512	34.033.408

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Skupaj kapital
A2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja na 1. 1. 2017	10.015.024	16.946.055	1.599.620	173.667	-148.121	28.586.244
B1.	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0
	Druge spremembe lastniškega kapitala						
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30. 6. 2017	0	0	0	729.585	26.470	756.055
	Vnos čistega poslovnega izida				729.585		729.585
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb					26.470	26.470
B3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30.6.2017	10.015.024	16.946.055	1.599.620	903.252	-121.651	29.342.299

24/32

5.5 Izkaz denarnih tokov družbe CETIS

V EUR

Izkaz denarnih tokov po različici II (posredna metoda)		JAN – JUN 2018	JAN – JUN 2017
A.	Denarni tokovi pri poslovanju		
a)	Čisti poslovni izid		
	Poslovni izid pred obdavčitvijo	2.955.760	729.586
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih		
		2.955.760	729.586
b)	Prilagoditve za		
	Amortizacijo (+)	1.009.094	1.015.874
	Prevrednotovalne poslovne prihodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (-)	-335.924	-83.291
	Prevrednotovalne poslovne odhodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (+)	136.225	39.623
	Finančne prihodke brez finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev (-)	-28.049	-150.089
	Finančne odhodke brez finančnih odhodkov iz poslovnih obveznosti (+)	35.886	49.932
		817.232	872.049
c)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance		
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-1.385.031	-628.996
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-757.874	-206.799
	Začetne manj končne terjatve za odloženi davek		
	Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo		
	Začetne manj končne zaloge	-833.215	296.591
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	5.040.691	-321.197
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-62.385	17.219
	Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek		
		2.002.186	-843.182
d)	Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)	5.775.178	758.453
B.	Denarni tokovi pri naložbenju		
a)	Prejemki pri naložbenju		
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	26.380	34.178
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev		
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	335.924	86.575
	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin		
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	30.400	309.035
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb		144.746
		392.704	574.534
b)	Izdatki pri naložbenju		
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-224.241	-68.030
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-2.233.941	-1.211.406
	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin		
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-356.142	-226.000
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb		
		-2.814.324	-1.505.436

c)	Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	-2.421.620	-930.902
C.	Denarni tokovi pri financiranju		
a)	Prejemki pri financiranju		
	Prejemki od vplačanega kapitala		
	Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	0	192.000
	Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	0	900.000
		0	1.092.000
b)	Izdatki pri financiranju		
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-53.369	-51.547
	Izdatki za vračila kapitala		
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti		-651.891
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-676.674	-400.000
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku		
		-730.043	-1.103.438
c)	Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)	-730.043	-11.438
Č.	Končno stanje denarnih sredstev	2.904.597	131.929
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	2.623.515	-183.887
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	281.082	315.816

5.6 Pojasnila k računovodskim izkazom družbe CETIS

26/32

Prihodki od prodaje

Prihodki od prodaje zajemajo prihodke od prodaje izdelkov, storitev in blaga ter najemnin na domačem trgu v višini 8.477.717 evrov (48 % prihodkov od prodaje) in na tujih trgih v višini 9.132.756 evrov (52 % prihodkov od prodaje).

Proizvajalni stroški

V primerjavi z enakim obdobjem lani so proizvodjalni stroški višji za 3 %, njihov delež v prihodkih od prodaje znaša 52 % in je za 9 odstotnih točk nižji kot v enakem obdobju lani.

Stroški prodajanja

Stroški prodajanja predstavljajo 12 % v prihodkih od prodaje, kar je enako kot v enakem obdobju lani. Stroški prodajanja so glede na lansko leto višji za 21,3 %.

Stroški splošnih služb

Delež stroškov splošnih služb v prihodkih od prodaje znaša 20 %, lani pa je znašal 24 %. Omenjeni stroški so se v primerjalnem obdobju lani zvišali za 0,7 %.

Stroški po primarnih skupinah

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Stroški blaga in materiala	7.375.407	6.113.165	120,6
Stroški storitev	3.125.960	2.929.914	106,7
Stroški dela	3.852.622	3.577.707	107,7
Amortizacija	1.009.094	1.015.874	99,3
Drugi poslovni odhodki	236.715	96.297	245,8
Skupaj stroški	15.599.798	13.732.957	113,6
Sprememba vrednosti zalog	83.018	-444.994	-18,7
Skupaj	15.516.780	14.177.952	109,4

Stroški dela

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Stroški bruto plač	2.884.378	2.606.736	110,7
Stroški pokojninskih zavarovanj	257.240	232.574	110,6
Stroški drugih zavarovanj	210.341	190.469	110,4
Drugi stroški dela	500.662	547.928	91,4
Skupaj stroški dela	3.852.622	3.577.707	107,7

27/32

Drugi prihodki iz poslovanja

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	335.924	83.291	403,3
Odprava prevrednotenij terjatev do kupcev in zalog	156.324	603.568	25,9
Prejete odškodnine, subvencije in dotacije	228.261	149.015	153,2
Odprava rezervacij	144.777	86.878	166,6
Drugo	9.900	2.929	337,9
Skupaj drugi poslovni prihodki	875.186	925.681	94,5

Drugi odhodki iz poslovanja

V EUR

	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Izguba pri prodaji/odpisu osnovnih sredstev	136.225	39.623	343,8
Prevrednotenje terjatev do kupcev in zalog	43.141	554.077	7,8
Dane odškodnine, subvencije in dotacije	3.200	3.681	86,9
Drugo	-1.516	0	0,0
Skupaj drugi poslovni odhodki	181.050	597.381	30,3

Finančni prihodki in odhodki

	V EUR		
	1-6/2018	1-6/2017	Indeks 18/17
Prihodki od obresti	5.061	11.171	45,3
Prihodki od dividend	26.380	26.380	100,0
Pozitivne tečajne razlike	8.808	12.737	69,2
Drugi finančni prihodki	0	0	0,0
Skupaj finančni prihodki	40.249	50.288	80,0
Odhodki za obresti	35.890	49.946	71,9
Negativne tečajne razlike	4.869	5.472	89,0
Drugi finančni odhodki	0	0	0,0
Odhodki od prodaje finančnih naložb	12.611	11.133	113,3
Skupaj finančni odhodki	53.369	66.551	80,2
Neto finančni izid	-13.120	-16.263	80,7

Nepremičnine, naprave in oprema

	V EUR		
	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Zemljišča	1.275.664	1.275.644	100,0
Zgradbe	3.623.418	3.721.847	97,4
Oprema	6.178.997	6.731.503	91,8
Naložbene nepremičnine, druga oprema, oprema v pridobivanju, predujmi	2.688.644	879.564	305,7
Skupaj nepremičnine, zgradbe in oprema	13.766.723	12.608.558	109,2

28/32

Neopredmetena sredstva

	V EUR		
	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Dolgoročno odloženi stroški	6.720	9.288	72,4
Dolgoročne premoženjske pravice	303.739	370.251	82,0
Neopredmetena sredstva v pridobivanju	667.345	457.025	146,0
Skupaj neopredmetena sredstva	977.804	836.564	116,9

Dana posojila

	V EUR		
	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Dana posojila (kratkoročna in dolgoročna)	448.058	137.101	326,8
Skupaj dana posojila	448.058	137.101	326,8

Finančne naložbe

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Dolgoročne finančne naložbe	17.605.060	17.590.275	100,1
– finančna sredstva, razpoložljiva za prodajo	524.770	509.985	102,9
– naložbe v odvisna podjetja	17.052.525	17.052.525	100,0
– naložbe v pridružena podjetja	27.765	27.765	100,0
Kratkoročne finančne naložbe	0	0	0,0
- kratkoročne finančne naložbe	0	0	0,0
Skupaj finančne naložbe	17.605.060	17.590.275	100,1

Zaloge

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Material	2.775.818	2.115.653	131,2
Nedokončana proizvodnja	1.085.179	1.046.084	103,7
Proizvodi	1.682.123	1.713.718	98,2
Trgovsko blago	64.901	84.060	77,2
Skupaj zaloge	5.608.022	4.959.515	113,1

Terjatve do kupcev in druge terjatve

29/32

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Kratkoročne terjatve do kupcev	7.506.882	5.119.932	146,6
Kratkoročne terjatve do drugih	578.476	624.354	92,7
Skupaj terjatve	8.085.358	5.744.286	140,8

Kapital

V EUR

	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100,0
Rezerve	19.842.020	19.842.020	100,0
– kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100,0
– zakonske rezerve	1.001.502	1.001.502	100,0
druge rezerve iz dobička	1.894.463	1.894.463	100,0
Rezerva za pošteno vrednost	-26.512	-41.298	64,2
Zadržani dobiček	4.202.877	1.295.376	324,5
Skupaj kapital	34.033.408	31.111.121	109,4

Finančne obveznosti

	V EUR		
	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Dolgoročna posojila	2.769.197	2.769.197	100,0
– dolgoročna posojila, dobljena pri bankah	2.769.197	2.769.197	100,0
Kratkoročna posojila	682.897	1.353.349	50,5
– kratkoročna posojila, dobljena pri bankah	682.897	1.353.349	50,5
– kratkoročna posojila, dobljena od drugih	0	0	0,0
Skupaj posojila	3.452.094	4.122.546	83,7

Rezervacije

	V EUR		
	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	710.626	710.626	100,0
Druge rezervacije:	2.400.000	2.400.000	100,0
– ostale rezervacije	2.400.000	2.400.000	100,0
Skupaj	3.110.626	3.110.626	100,0

Poslovne in druge obveznosti

	V EUR		
	30. 6. 2018	31. 12. 2017	Indeks 18/17
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	2.959.080	1.996.681	148,2
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	4.547.802	949.630	478,9
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	354.522	497.862	71,2
Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih inštitucij	917.122	341.448	268,6
Druge kratkoročne obveznosti	193.657	200.158	96,8
Skupaj poslovne obveznosti	8.972.183	3.985.779	225,1

6. IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVNEGA ODBORA

Upravni odbor družbe CETIS d.d. izjavlja, da je po njihovem najboljšem vedenju:

- povzetek računovodskega poročila družbe CETIS in Skupine CETIS za obdobje, ki se je končalo 30. junija 2018, 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 2017.

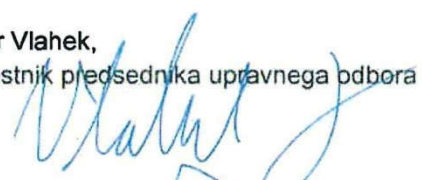
Zgoščeni medletni izkazi so za obdobje, ki se je končalo 30. junija 2018, pripravljene v skladu z MRS 34 - Medletno računovodsko poročanje in jih je potrebno brati v povezavi z letnimi računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2017.

Upravni odbor 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.

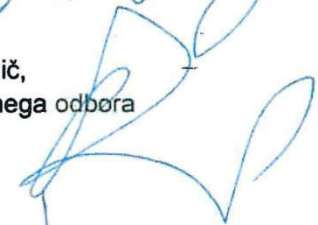
Marko Mohar,
predsednik upravnega odbora



Davor Vlahek,
namestnik predsednika upravnega odbora



Anton Černič,
član upravnega odbora



Tina Bačić,
članica upravnega odbora



Suzana Ofentavšek,
članica upravnega odbora



KONTAKT

CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., Čopova 24, 3000 Celje | T 03 4278 500 |
info@cetis.si | www.cetis.si