

# POLLETNO POROČILO

za obdobje 1.1. do 30.6.2012



## KAZALO

<b>1.</b>	<b>POSLOVNO POROČILO.....</b>	<b>1</b>
1.1.	PREDSTAVITEV DRUŽBE .....	1
1.2.	POROČILO O POSLOVANJU ZA OBDOBJE 1.1. DO 30.6.2012.....	2
1.2.1.	<i>Pomembnejši poslovni dogodki .....</i>	2
1.2.2.	<i>Sprememba lastniške strukture .....</i>	2
1.2.3.	<i>Izpostavljenost in obvladovanje tveganj .....</i>	2
1.2.4.	<i>Posli s povezanimi osebami in odnosi do povezanih družb.....</i>	3
1.2.5.	<i>Dostopnost polletnega poročila.....</i>	3
1.3.	IZJAVA POSLOVODSTVA.....	4
<b>2.</b>	<b>RAČUNOVODSKO POROČILO .....</b>	<b>5</b>
2.1.	BILANCA STANJA .....	5
2.2.	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA .....	6
2.3.	IZKAZ DENARNIH TOKOV .....	7
2.4.	IZKAZ GIBANJA KAPITALA OD 01.01.2012 DO 30.6.2012 .....	8
<b>3.</b>	<b>RAZKRITJA POSTAVK V BILANCI STANJA .....</b>	<b>9</b>
3.1.	POJASNILA K BILANCI STANJA .....	9
3.1.1.	<i>Opredmetena osnovna sredstva .....</i>	9
3.1.2.	<i>Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve .....</i>	10
3.1.3.	<i>Dolgoročne finančne naložbe.....</i>	10
3.1.4.	<i>Zaloge.....</i>	10
3.1.5.	<i>Poslovne terjatve.....</i>	10
3.1.6.	<i>Kratkoročne finančne naložbe .....</i>	11
3.1.7.	<i>Denarna sredstva .....</i>	11
3.1.8.	<i>Kapital .....</i>	11
3.1.9.	<i>Dolgoročne rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve.....</i>	12
3.1.10.	<i>Dolgoročne obveznosti.....</i>	12
3.1.11.	<i>Kratkoročne obveznosti.....</i>	13
3.1.12.	<i>Kratkoročne časovne razmejitve.....</i>	13
<b>4.</b>	<b>RAZKRITJA POSTAVK V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA .....</b>	<b>14</b>
4.1.	POJASNILA K IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA.....	14
4.1.1.	<i>Stroški blaga, materiala in storitev.....</i>	14
4.1.2.	<i>Stroški dela.....</i>	14
4.1.3.	<i>Odpisi vrednosti .....</i>	14
4.1.4.	<i>Drugi poslovni odhodki .....</i>	15
4.1.5.	<i>Odhodki iz financiranja .....</i>	15
4.1.6.	<i>Čisti prihodki od prodaje .....</i>	15
4.1.7.	<i>Drugi poslovni prihodki .....</i>	15
4.1.8.	<i>Prihodki iz financiranja.....</i>	15

## 1. POSLOVNO POROČILO

### 1.1. PREDSTAVITEV DRUŽBE

#### Osnovni podatki

<b>Družba:</b>	<b>AG d.d.</b>
<b>Skrajšano ime:</b>	AG, družba za investicije d.d.
<b>Sedež:</b>	Kavčičeva ulica 66, 1000 Ljubljana
<b>Pravno organizacijska oblika:</b>	Delniška družba
<b>Akt o ustanovitvi:</b>	Vpis lastninskega preoblikovanja na podlagi soglasja Agencije št. LP 00800/01235 - 1996/ST z dne 22.10.1996
<b>Osnovni kapital:</b>	3.338.340,85 EUR
<b>Lastniška struktura dne 30.6.2012:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- FZU Moneta – 57,35 %</li> <li>- ZIF Invest Nova fond a.d. Bijeljina – 12,57 %</li> <li>- ZIF Privrednik Invest a.d. Banja Luka – 8,07 %</li> <li>- Kapitalska družba d.d. - 7,98 %</li> <li>- Druge pravne osebe – 11,28 %</li> <li>- Druge fizične osebe – 2,74 %</li> </ul>
<b>Organi nadzora</b>	Upravni odbor – družba ima tričlanski upravni odbor, eden izmed članov je izvršni direktor
<b>Izvršna direktorica</b>	Marjanca Drame
<b>Člani Upravnega odbora:</b>	Gregor Kopriva – predsednik Mitja Kovačič – namestnik predsednika Marjanca Drame – izvršna direktorica
<b>Ostali podatki:</b>	Matična številka: 5376394 ID DDV: S198369547 Šifra dejavnosti: 46.900 TRR AbankaVipa: 05100-8010776595
<b>Velikost družbe po ZGD:</b>	Velika družba, zavezana k reviziji
<b>Dejavnost družbe:</b>	Dejavnost holdingov

## 1.2. POROČILO O POSLOVANJU ZA OBDOBJE 1.1. DO 30.6.2012

### 1.2.1. Pomembnejši poslovni dogodki

Družba AG d.d. je konec leta 2011 s še tremi družbami sodelovala pri prevzemu družbe PLAMA–PUR d.d., Podgrad 17, Podgrad. Podana je bila kombinirana prevzemna ponudba za vse delnice družbe Plama-Pur d.d. po ceni 17,00 EUR po delnici, od česar 15,00 EUR v denarju, preostanek pa z nadomestnimi papirji – obveznicami. Prevzemna ponudba je bila uspešna in Agencija za trg vrednostnih papirjev RS je dne 6.1.2012 izdala odločbo o uspešnosti prevzemne ponudbe.

Družba AG d.d. je v začetku aprila 2012 s preostalimi družbeniki družbe Sončni vrt d.o.o. sklenila dogovor o poravnavi, s čimer so prenehali vsi pravni postopki. Hkrati s poravnavo je bila sklenjena tudi kupoprodajna pogodba s katero so preostali družbeniki prodali svoj delež družbi AG d.d. V okviru dogovora o poravnavi so bile urejene tudi vse medsebojne finančne obveznosti med družbeniki, družbo AG d.d. in družbo Sončni vrt d.o.o., podani so bili umiki vseh pravnih postopkov, pri čemer stroške teh postopkov krije vsaka stranka sama. V začetku junija je v hčerinsko družbo Sončni vrt d.o.o. vstopila družba Paradajz d.o.o., Renkovci 57c, Turnišče, ki je z dokapitalizacijo postala 50% lastnica družbe. Družba Paradajz d.o.o., ki je največji pridelovalec paradižnika v Sloveniji, bo s svojim znanjem in izkušnjami pripomogla k realizaciji projekta Sončni vrt.

Družba AG d.d. bo v drugi polovici leta 2012 vlagala v naložbe v skladu z investicijsko politiko družbe in s priložnostmi na trgu ter poskušala izboljšati poslovne rezultate družbe.

### 1.2.2. Sprememba lastniške strukture

Lastniška struktura na dan 30.6.2012 je prikazana v spodnji tabeli.

DELNIČARJI	ŠT. DELNIC	%
FZU Moneta a.d.	229.394	57,35
ZIF Invest Nova a.d. Bijeljina	50.298	12,57
ZIF Privrednik Invest a.d. Banja Luka	32.298	8,07
Kapitalska družba d.d.	31.925	7,98
Druge pravne osebe	45.120	11,28
Fizične osebe	10.965	2,74
SKUPAJ ŠTEVILO DELNIC	400.000	100,00

### 1.2.3. Izpostavljenost in obvladovanje tveganj

Družba AG d.d. je pri svojem poslovanju izpostavljena poslovnim in finančnim tveganjem. Poslovna tveganja se nanašajo predvsem na sposobnost zagotavljanja kratkoročnega in dolgoročnega ustvarjanja poslovnih prihodkov, obvladovanje stroškov, ohranjanje vrednosti sredstev ter obvladovanje poslovnih in finančnih obveznosti. Tovrstna tveganja so v veliki meri odvisna od splošnih gospodarskih gibanj in stanjem globalnega trga.

Pri poslovnih tveganjih je za družbo najpomembnejše investicijsko tveganje. Pri investicijskih tveganjih je ključnega pomena obvladovanje tveganj, ki so povezana z doseganjem načrtovane ekonomike naložb z uspešnim aktiviranjem investicij. Tovrstna tveganja skuša družba omejiti z načrtovanjem investicij, nadziranjem učinkov investicij in z zviševanjem ravni kakovosti priprave in izvedbe investicijskih projektov.

Pri finančnem tveganju se izpostavlja predvsem plačilno sposobnostna tveganja. Izpostavljenost temu tveganju ter ukrepi za varovanje pred tveganjem, družba izvaja in presoja na podlagi učinkov na denarne tokove. Za varovanje pred finančnimi tveganji v okviru redne dejavnosti izvaja ustrezne aktivnosti varovanja (ščitenja) na poslovnem, naložbenem in finančnem področju.

Pomembno je tudi obrestno tveganje, to je nevarnost neugodnega ali škodljivega gibanja (spremembe) obrestne mere, ki vpliva na poslovanje družbe, saj se vsa najeta posojila obrestujejo po pogojih spremenljive obrestne mere (EURIBOR, LIBOR) in fiksnega pribitka. Družba AG d.d. ne izkazuje finančnih obveznosti do bank.

Tveganje plačilne sposobnosti obsega tveganje kratkoročne plačilne nesposobnosti – nelikvidnosti - in tveganje dolgoročne plačilne nesposobnosti - nesolventnosti. Tveganje kratkoročne plačilne nesposobnosti oziroma likvidnostno tveganje, izhaja iz možnosti, da podjetje v določenem trenutku ne bi razpolagalo z zadostnimi likvidnimi sredstvi za poravnavanje svojih tekočih obveznosti oziroma za vzdrževanje normalnega poslovanja. Tveganje je posledica neuskkljenih denarnih prilivov in odlivov. Tveganje dolgoročne plačilne nesposobnosti oziroma tveganje nesolventnosti predstavlja možnost, da podjetje na daljši rok ne bodo sposobna izpolnjevati svojih obveznosti, ko le te dospejo. Tveganje je posledica neuspešnosti poslovanja in neprimerne kapitalske strukture podjetja. Tveganja plačilne sposobnosti podjetje na kratek rok zmanjšujejo z upravljanjem denarnih sredstev za kratkoročno uravnavanje denarnih tokov. Družba AG d.d. zagotavlja finančna sredstva za poravnavanje svojih obveznosti z minimalnim zamikom, ki pa se ne podaljšuje.

#### **1.2.4. Posli s povezanimi osebami in odnosi do povezanih družb**

Družba AG d.d. ima na dan 30.6.2012 deleže v naslednjih družbah:

- Sončni vrt d.o.o., Bogojina 163D, 9222 Bogojina: 50 % delež,
- Tera Dva d.o.o. – v likvidaciji: 100 % delež,
- S-Real d.o.o., Šubičeva ul. 3, 1000 Ljubljana: 24,94% vseh delnic družbe oz. 149.282 delnic.

#### **1.2.5. Dostopnost polletnega poročila**

Nerevidirano polletno poročilo družbe AG d.d. za obdobje od 1.1. do 30.6.2012 je na voljo na sedežu družbe AG d.d., Kavčičeva ulica 66, vsak dan med 8.00 in 16.00 uro po predhodni najavi na [info@agog.si](mailto:info@agog.si), objavljeno je tudi na spletni strani družbe in spletni strani borze (<http://seonet.ljse.si/>).

### **1.3. IZJAVA POSLOVODSTVA**

Upravni odbor družbe AG d.d. potrjuje polletne računovodske izkaze družbe AG d.d. po stanju na dan 30.6.2012 in uporabljene računovodske usmeritve ter pojasnila k računovodskim izkazom. Pri pripravi polletnih izkazov družbe so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov za leto 2011.

Upravni odbor je odgovoren za pripravo računovodskih izkazov, tako da ti predstavljajo resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja skupine in izidov njenega poslovanja.

Upravni odbor potrjuje, da so bile dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve ter da so bile računovodske ocene izdelane po načelu previdnosti in dobrega gospodarjenja. Upravni odbor potrjuje, da so računovodski izkazi, skupaj s pojasnili, izdelani na podlagi predpostavke o nadaljnjem poslovanju ter v skladu z veljavno zakonodajo in Slovenskimi računovodskimi standardi.

Upravni odbor je odgovoren tudi za ustrezno vodenje računovodstva, za sprejem ustreznih ukrepov zavarovanja premoženja ter za preprečevanje in odkrivanje prevar ter drugih nepravilnosti in nezakonitosti.

V skladu s 113. členom Zakona o trgu finančnih instrumentov, upravni odbor družbe AG d.d. izjavlja, po njihovem najboljšem vedenju:

- da je polletno računovodsko poročilo družbe AG d.d. za obdobje od 1.1. do 30.6.2012 sestavljeno v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, ustreznim okvirom računovodskega poročanja ter da daje resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida družbe,
- da je v poslovno poročilo vključen pošten prikaz informacij glede poslov s povezami osebami.

Ljubljana, 30.8.2012

☒

Upravni odbor

## 2. RAČUNOVODSKO POROČILO

## 2.1. BILANCA STANJA

	KATEGORIJA	30.6.2012	31.12.2011
	<b>SREDSTVA</b>	<b>7.325.039</b>	<b>7.332.136</b>
<b>A.</b>	<b>Stalna sredstva</b>	<b>3.298.100</b>	<b>2.824.515</b>
I.	Neopredmetena dolgoročna sredstva	0	0
II.	Opredmetena osnovna sredstva	12.634	13.515
	<i>Zemljišča</i>	4.977	4.977
	<i>Zgradbe</i>	2.658	3.318
	<i>Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva</i>	4.998	5.219
III.	Naložbene nepremičnine	0	0
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	3.285.466	2.811.000
V.	Tejatve za odloženi davek	0	0
<b>B.</b>	<b>Gibljava sredstva</b>	<b>4.026.940</b>	<b>4.506.911</b>
I.	Zaloge	0	0
II.	Poslovne terjatve	752.282	713.395
	<i>Kratkoročne poslovne terjatve</i>	752.282	713.395
III.	Kratkoročne finančne naložbe	3.271.252	3.793.364
IV.	Dobroimetja pri bankah, čeki in gotovina	3.406	151
<b>C.</b>	<b>Aktivne časovne razmejitve</b>	<b>0</b>	<b>711</b>
<b>D.</b>	<b>Zabilančna sredstva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	<b>7.325.039</b>	<b>7.332.136</b>
<b>A.</b>	<b>Kapital</b>	<b>5.043.600</b>	<b>5.169.414</b>
I.	Vpoklican kapital	3.338.341	3.338.341
	<i>Osnovni kapital</i>	3.338.341	3.338.341
II.	Kapitalske rezerve-vplačani presežek kapitala	12.447	12.447
III.	Rezerve iz dobička	336.405	336.405
	<i>Zakonske rezerve</i>	333.834	333.834
	<i>Druge rezerve iz dobička</i>	2.571	2.571
IV.	Preneseni čisti poslovni izid	321.468	518.863
V.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	-125.814	-197.395
VI.	Prevrednotevalni popravki kapitala	1.160.754	1.160.754
<b>B.</b>	<b>Rezervacije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>Finančne in poslovne obveznosti</b>	<b>2.278.939</b>	<b>2.160.222</b>
I.	Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	2.000.185	2.000.185
	<i>Dolgoročne finančne obveznosti</i>	2.000.000	2.000.000
	<i>Dolgoročne posl.obv.-odlož.davek</i>	185	185
II.	Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti	278.754	160.037
	<i>Kratkoročne finančne obveznosti</i>	244.578	137.260
	<i>Kratkoročne poslovne obveznosti</i>	34.176	22.777
<b>D.</b>	<b>Pasivne časovne razmejitve</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>E.</b>	<b>Zabilančne obveznosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2.2. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

	KATEGORIJA	1-6/2012	1-6/2011
A.	Čisti prihodki iz prodaje	0	10.440
B.	Sprememba vrednosti zalog	0	0
C.	Drugi prihodki iz poslovanja	0	12.757
D.	Kosmati donos iz poslovanja	0	23.197
E.	<b>Stroški blaga, materiala in storitev</b>	<b>52.701</b>	67.575
	Nabavna vrednost prodanega blaga	0	0
	Stroški materiala	122	3.350
	Stroški storitev	52.579	64.225
F.	<b>Stroški dela</b>	<b>22.712</b>	34.284
	Stroški plač	18.000	28.837
	Stroški pokojninskih zavarovanj	1.593	2.709
	Stroški drugih socialnih zavarovanj	1.305	2.220
	Drugi stroški dela	1.814	518
G.	<b>Amortizacija in prevrednotovalni odhodki</b>	<b>881</b>	<b>4.207</b>
	Amortizacija	881	4.207
	Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0
H.	<b>Popravki obratnih sredstev</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I.	<b>Drugi odhodki poslovanja</b>	<b>965</b>	<b>2.483</b>
J.	<b>Dobiček/izguba iz poslovanja (EBIT)</b>	<b>-77.259</b>	<b>-85.351</b>
K.	<b>Prihodki iz financiranja</b>	<b>35.822</b>	<b>13.499</b>
L.	<b>Odhodki iz financiranja</b>	<b>84.377</b>	<b>641</b>
M.	<b>Dobiček/izguba iz rednega delovanja</b>	<b>-125.814</b>	<b>-72.493</b>
N.	<b>Izredni prihodki</b>	<b>0</b>	<b>4.281</b>
O.	<b>Izredni odhodki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
P.	<b>Celotni dobiček/izguba</b>	<b>-125.814</b>	<b>-68.212</b>
	<b>Izkaz drugega vseobsegajočega donosa:</b>		
	Sprememba presežka iz prevrednotenja NOS in OOS	0	0
	Učinki varovanja denarnega toka pred tveganjem	0	0
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih sredstev	0	0
	Delež drugega vseobsegajočega donosa v pridruženi družbi	0	0
	Davki iz postavk drugega vseobsegajočega donosa	0	0
	<b>Drugi vseobsegajoči donosi obrač.obd.po obdavčitvi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja</b>	<b>-125.814</b>	<b>-68.212</b>



## 2.3. IZKAZ DENARNIH TOKOV

(v EUR)	1-6/2012	1-12/2011
<b>A. Denarni tokovi pri poslovanju</b>		
<b>a) Postavke izkaza poslovnega izida</b>		
Poslovni prihodki (razen za prevredn.) in finančni prihodki iz poslovnih terj.	-	30.194
Poslovni odhodki brez am.(razen za prevredn.) in finančni odh. iz posl. obv.	(160.755)	(336.633)
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-	-
	<b>(160.755)</b>	<b>(306.439)</b>
<b>b) Spremembe čistih OBS (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk BS</b>		
Začetne manj končne poslovne terjatve	(38.887)	(587.183)
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	711	(711)
Končni manj začetni poslovni dolgovi	11.399	(54.908)
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-	(1.700)
Končne manj začetne odložene obveznosti za davek		
	<b>(26.777)</b>	<b>(644.501)</b>
<b>c) Prebitok prejemkov pri poslovanju ali izdatkov pri posl.(a + b)</b>	<b>(187.532)</b>	<b>(950.940)</b>
<b>B. Denarni tokovi pri naložbenju</b>		
<b>a) Prejemki pri naložbenju</b>		
Prejemki od doblj.obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložb.	35.822	116.348
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev		28.094
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb		
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	76.394	
	<b>112.216</b>	<b>144.442</b>
<b>b) Izdatki pri naložbenju</b>		
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-	-
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-	-
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-	-
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	(28.747)	(409.000)
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb		(896.341)
	<b>(28.747)</b>	<b>(1.305.341)</b>
<b>c) Prebitok prejemkov pri naložbenju ali izdatkov pri naložb.(a + b)</b>	<b>83.469</b>	<b>(1.160.899)</b>
<b>C. Denarni tokovi pri financiranju</b>		
<b>a) Prejemki pri financiranju</b>		
Prejemki od vplačanega kapitala		
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti		2.000.000
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	107.318	137.260
	<b>107.318</b>	<b>2.137.260</b>
<b>b) Izdatki pri financiranju</b>		
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje		
Izdatki za vračila kapitala		(3.836)
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti		(21.660)
	-	<b>(25.496)</b>
<b>c) Prebitok prejemkov pri financiranju ali izdatkov pri financ.(a + b)</b>	<b>107.318</b>	<b>2.111.764</b>
<b>Č. Končno stanje denarnih sredstev</b>	<b>3.406</b>	<b>151</b>
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	<b>3.255</b>	<b>(75)</b>
y) Začetno stanje denarnih sredstev	<b>151</b>	<b>226</b>

2.4. IZKAZ GIBANJA KAPITALA od 01.01.2012 do 30.6.2012

(v EUR)	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Skupaj rezerve iz dobička	Presežek iz prevred.	Preneseni čisti dobiček	Čisti poslovni izid leta	Skupaj
<b>Začetno stanje na dan 31. decembra 2011</b>	3.338.341	1.172.274	333.834	2.571	336.405	926	321.468		5.169.414
Prilagoditve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Začetno stanje na dan 1. januar 2012</b>	3.338.341	1.172.274	333.834	2.571	336.405	926	321.468	-	5.169.414
<b>Premiki v kapital</b>									
Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala									
Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala									
Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala									
Vnos dodanih vplačil kapitala									
Vnos čistega posl. izida poslovnega leta								(125.814)	(125.814)
Vnos zneska prevrednotenj kapitala									
Druge povečanja sestavin kapitala									
Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev									
	-	-	-	-	-	-	-	(125.814)	(125.814)
<b>Premiki v kapitalu</b>									
Poravnava izgube									
	-	-	-	-	-	-	-		
<b>Premiki iz kapitala</b>									
	-	-	-	-	-	-	-		
<b>Končno stanje na dan 30. junij 2012</b>	3.338.341	1.172.274	333.834	2.571	336.405	926	321.468	(125.814)	5.043.600
<b>BILANČNI DOBIČEK</b>								195.654	

### 3. RAZKRITJA POSTAVK V BILANCI STANJA

#### 3.1. POJASNILA K BILANCI STANJA

##### Členitev postavk v računovodskih izkazih

Priložena bilanca stanja in pojasnila k njej so pripravljena v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in določili Zakona o gospodarskih družbah. Bilanca stanja vključuje le tista sredstva in obveznosti, ki se nanašajo na dejavnost družbe.

##### **3.1.1. Opredmetena osnovna sredstva**

Opredmetena osnovna sredstva družbe AG d.d. na dan 30.6.2012 prikazuje preglednica:

(v EUR)	Zemljišča	Zgradbe	Oprema	Skupaj
<b>Nabavna vrednost</b>				
31. decembra 2011	4.977	101.879	9.638	116.694
Pridobitve				
Odtujitve				
Oslabitve				
Prerazvrstitve				
30. junija 2012	4.977	101.879	9.638	116.694
<b>Nabrani popravek vrednosti</b>				
31. decembra 2011		-98.561	-4.419	-102.980
Amortizacija v letu		-661	-220	-881
Pridobitve				0
Odtujitve				
Prerazvrstitve				
30. junija 2012		-99.222	-4.639	-103.861
<b>Neodpisana vrednost</b>				
<b>31. decembra 2011</b>	<b>4.977</b>	<b>3.318</b>	<b>5.219</b>	<b>13.514</b>
<b>1. januarja 2012</b>	<b>4.977</b>	<b>3.318</b>	<b>5.219</b>	<b>13.514</b>
<b>30. junija 2012</b>	<b>4.977</b>	<b>2.657</b>	<b>4.999</b>	<b>12.633</b>

##### Opredmetena osnovna sredstva pridobljena s finančnim najemom:

Družba AG d.d. v obdobju od 1.1. do 30.6. 2012 ni imela sredstev v finančnem najemu.

Družba AG d.d. nima finančnih obveznosti do tretjih oseb, zato ni potrebe za zastavo opredmetenih osnovnih sredstev.

### 3.1.2. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Družba AG d.d. na dan 30.6.2012 ne izkazuje neopredmetenih osnovnih sredstev.

### 3.1.3. Dolgoročne finančne naložbe

Družba AG na dan 30.6.2012 izkazuje dolgoročno naložbo v višini 2.594.794,00 EUR (149.282 delnic) v delnice družbe S-Real d.d., Šubičeva ulica 3, Ljubljana in naložbo v znesku 445.719,00 EUR v 50% delež družbe Sončni vrt d.o.o., Bogojina 163d, Bogojina ter naložbo v 14.409 delnic družbe Plama Pur d.d. v znesku 244.953,00 EUR. Drugih dolgoročnih finančnih naložb družba ne izkazuje.

	<b>30.6.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	3.285.466	2.811.000
- druge delnice in deleži	3.285.466	2.811.000
2. Dolgoročna posojila		
- dolgoročna posojila drugim	0	0
<b>Skupaj</b>	<b>3.285.466</b>	<b>2.811.000</b>

### 3.1.4. Zaloge

Družba AG na dan 30.6.2011 ne izkazuje zalog.

### 3.1.5. Poslovne terjatve

#### Dolgoročne poslovne terjatve

Družba AG d.d. v prvem polletju 2012 ne izkazuje dolgoročnih poslovnih terjatev.

#### Kratkoročne poslovne terjatve

<b>Vrsta terjatve</b>	<b>30.6.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
1. Kratkoročne terjatve do kupcev v državi	99.639	70.778
2. Kratkoročne terjatve do kupcev v tujini	0	0
3. Terjatve do drugih	652.643	642.618
<b>Skupaj</b>	<b>752.282</b>	<b>713.396</b>

Družba AG d.d. v prvem polletju 2012 izkazuje 752.282 EUR kratkoročnih terjatev, ki zapadejo v plačilo v letu dni. Družba AG d.d. v prvem polletju 2012 ne izkazuje odloženih terjatev za davek in terjatev do članov upravnega odbora. Tveganja, katerim je pri poslovanju izpostavljena družba AG d.d., so navedena v poslovnem poročilu.

**3.1.6. Kratkoročne finančne naložbe**

Kratkoročne finančne naložbe v družbi na dan 30.6.2012 prikazuje preglednica:

	<b>30.6.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>Kratkoročne finančne naložbe</b>	<b>3.271.252</b>	<b>3.793.364</b>
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	1.104.071	1.489.920
a) Druge delnice in deleži	1.104.071	1.486.920
b) Druge kratkoročne finančne naložbe		
2. Kratkoročna posojila	2.167.181	2.306.444
a) Kratkoročna dana posojila drugim	2.167.181	2.306.444

Družba AG d.d. na dan 30.6.2012 izkazuje 3.271.252 EUR kratkoročnih finančnih naložb. Kratkoročne finančne naložbe sestavlja naložba v družbo Tera dva d.o.o. - v likvidaciji v znesku 1.084.209,65 EUR ter delnice družb Gorenje d.d., Krka d.d., in Petrol d.d. v skupni vrednosti 19.861 EUR. Posojila pa predstavljajo dana posojila dvema družbama.

**3.1.7. Denarna sredstva**

Stanje denarnih sredstev na dan 30.6.2012 je 3.406 EUR. Družba nima odobrenega bančnega posojila po načelu tekočega računa oziroma limita.

<b>Vrsta dobroimetja</b>	<b>30.6.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
1. Denarna sredstva v blagajni	0	0
2. Denarna sredstva na računih pri bankah	3.406	151
<b>Skupaj</b>	<b>3.406</b>	<b>151</b>

**3.1.8. Kapital**

Osnovni kapital družbe, ki na dan 30.06.2012 znaša 3.338.340,85 EUR, predstavlja obveznost do lastnikov podjetja, ki zapade v plačilo, ko podjetje preneha delovati, pri čemer se njegova velikost popravi glede na tedaj dosegljivo ceno čistega premoženja podjetja, ali ko se sprejme sklep o dokapitalizaciji podjetja zaradi zmanjšanja njegovega delovanja.

Celotni kapital je opredeljen ne samo z zneski, ki so jih lastniki vložili v podjetje, ampak tudi z zneski, ki so se pojavili v zvezi s poslovnim izidom.

	<b>30.06.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
I. Vpoklicani kapital	3.338.341	3.338.341
1. Osnovni kapital	3.338.341	3.338.341
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0	0
II. Kapitalske rezerve	12.447	12.447
III. Rezerve iz dobička	336.405	336.405
1. Zakonske rezerve	333.834	333.834
2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0	0
3. Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna post.)	0	0
4. Statutarne rezerve	0	0
5. Druge rezerve iz dobička	2.571	2.571
IV. Presežek iz prevrednotenja	1.160.754	1.160.754
V. Preneseni čisti poslovni izid	321.468	518.863
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	-125.814	-197.395
<b>Skupaj</b>	<b>5.043.600</b>	<b>5.169.414</b>

#### Razredi izdanih delnic

Družba AG d.d. ima osnovni kapital v višini 3.338.340,85 EUR in je razdeljen na 400.000 navadnih prosto prenosljivih nematerializiranih imenskih kosovnih delnic z glasovalnimi pravicami. Delnice so v vseh pogledih enakovredne in tvorijo en razred. Oznaka delnic v centralnem registru vrednostnih papirjev pri Centralno klirinško depotni družbi delniški družbi, Tivolska cesta 48, Ljubljana je AGOG, ISIN koda delnice je SI0031110743.

#### Lastne delnice/ deleži

Družba AG d.d. nima lastnih delnic.

#### **3.1.9. Dolgoročne rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve**

V prvem polletju 2012 družba AG d.d. ne izkazuje dolgoročnih rezervacij in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev.

#### **3.1.10. Dolgoročne obveznosti**

Družba AG d.d. na dan 30.6.2012 izkazuje 185 EUR dolgoročnih obveznosti iz naslova odloženega davka.

Družba AG d.d. je v prvi polovici leta 2011 izdala za 2.000.000 EUR obveznic, ki jih izkazuje med dolgoročnimi finančnimi obveznostmi. Obveznice so izdane v nominalni vrednosti 1.000,00 EUR

vsaka. Celotna izdaja obveznic obsega 2.000 apoenov po 1.000,00 EUR. Vsaka obveznica ima 15 kuponov, ki zapadejo v plačilo 1.3. vsako leto do zapadlosti. Zadnji kupon zapade 1.3.2026. Obveznice se obrestujejo po fiksni obrestni meri, ki znaša 7,50 % letno. Po končanem vpisu obveznic v KDD je družba AG d.d. naslovila zahtevo za uvrstitev obveznic na organiziran trg vrednostnih papirjev (Ljubljanska borza d.d.). Obveznice so bile uvrščene na borzni trg 7.3.2011. Obveznosti iz naslova zapadlosti prvega kupona (1.3.2012) so bile poravnane.

Družba AG d.d. na dan 30.6.2012 ne izkazuje obveznosti izvenbilančne evidence.

### **3.1.11. Kratkoročne obveznosti**

Družba AG na dan 30.6.2012 izkazuje kratkoročne finančne obveznosti v znesku 244.578 EUR.

<b>Kratkoročne finančne obveznosti</b>	<b>30.6.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
1. Kratkoročna prejeta posojila	193.800	0
2. Obveznosti za obresti od izdanih obveznic	50.778	137.260
<b>Skupaj</b>	<b>244.578</b>	<b>137.260</b>

Med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi so prikazane obveznosti iz naslova prejetih posojil do treh družb v državi in obveznosti iz naslova natečenih obresti od izdanih obveznic.

Med kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi so prikazane obveznosti družbe do države za davke in obveznosti do delavcev iz naslova povračil stroškov.

<b>Kratkoročne poslovne obveznosti</b>	<b>30.6.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	32.809	21.109
2. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.367	1.668
<b>Skupaj</b>	<b>34.176</b>	<b>22.777</b>

Družba AG d.d. v izkazih za prvo polletje 2012 izkazuje kratkoročne poslovne obveznosti z zapadlostjo krajšo od enega leta. Obveznosti niso posebej zavarovane.

Družba AG v prvem polletju 2012 ne izkazuje kratkoročnih obveznosti do članov upravnega odbora.

### **3.1.12. Kratkoročne časovne razmejitve**

Družba AG d.d. na dan 30.6.2012 ne izkazuje aktivnih časovnih razmejitev, izkazuje pa 2.500 EUR pasivnih časovnih razmejitev, ki se nanašajo na vnaprej vračunane stroške.

## 4. RAZKRITJA POSTAVK V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA

### 4.1. POJASNILA K IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA

Izkaz poslovnega izida vsebuje vse prihodke in odhodke obdobja, ki so zaračunani ali bremenijo skupino. Prihodki in odhodki se izkazujejo po načelu obračunane realizacije (upoštevaje nastanek poslovnega dogodka).

#### 4.1.1. Stroški blaga, materiala in storitev

Preglednica prikazuje stroške, vključene v navedeni postavki.

	<b>1.1. do 30.6.2012</b>	<b>1.1. do 30.6.2011</b>
Nabavna vrednost prodanega blaga	0	0
Stroški materiala	122	3.350
Stroški storitev	52.579	64.225
<b>Skupaj</b>	<b>52.701</b>	<b>67.575</b>

#### 4.1.2. Stroški dela

Razkritje stroškov dela:

<b>Vrsta stroškov</b>	<b>1.1. do 30.6.2012</b>	<b>1.1. do 30.6.2011</b>
1. Stroški plač	18.000	28.837
2. Stroški socialnih zavarovanj	1.593	2.709
3. Stroški pokojninskih zavarovanj	1.305	2.220
4. Drugi stroški	1.814	518
<b>Skupaj</b>	<b>22.712</b>	<b>34.284</b>

Prejemki iz naslova plač so v prvi polovici leta 2012 znašali 18.000 EUR (zaposlena izvršna direktorica družbe). Nagrada za uspešnost ni bila izplačana, niti obračunana.

Stroškov organov nadzora v družbi ni bilo.

#### 4.1.3. Odpisi vrednosti

	<b>1.1. do 30.6.2012</b>	<b>1.1. do 30.6.2011</b>
Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	0	0
Amortizacija zgradb	661	661
Amortizacija opreme in nadomestnih delov	220	3.546
Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0
<b>Skupaj</b>	<b>881</b>	<b>4.207</b>



**4.1.4. Drugi poslovni odhodki**

	<b>1.1. do 30.6.2012</b>	<b>1.1. do 30.6.2011</b>
Dajatve, ki niso odvisne od stroškov dela ali drugih vrst stroškov	0	0
Izdatki za varstvo okolja	0	3
Ostali stroški	965	2.480
<b>Skupaj</b>	<b>965</b>	<b>2.483</b>

**4.1.5. Odhodki iz financiranja**

Tabela prikazuje finančne odhodke za obresti in iz drugih obveznosti:

	<b>1.2. do 30.6.2012</b>	<b>1.2. do 30.6.2011</b>
Odhodki za obresti	74.619	641
Drugi finančni odhodki	9758	0
<b>Skupaj</b>	<b>84.377</b>	<b>641</b>

**4.1.6. Čisti prihodki od prodaje**

Čisti prihodki od prodaje zajemajo:

<b>Vrsta prihodka</b>	<b>1.1. do 30.6.2012</b>	<b>1.1. do 30.6.2011</b>
Prihodki od prodaje na domačem trgu		10.440
Prihodki od prodaje na trgu EU		
Prihodki od prodaje na trgu izven EU		
<b>Skupaj čisti prihodki od prodaje</b>	<b>0</b>	<b>10.440</b>

**4.1.7. Drugi poslovni prihodki**

Družba AG d.d. v prvem polletju 2012 ne izkazuje drugih poslovnih prihodkov.

**4.1.8. Prihodki iz financiranja**

Družba AG d.d. izkazuje v prvem polletju 2012 naslednje prihodke iz financiranja:

	<b>1.1. do 30.6.2012</b>	<b>1.1. do 30.6.2011</b>
Finančni prihodki iz deležev družb v skupini	0	0
Finančni prihodki iz deležev pridruženih podjetij	0	0
Finančni prihodki iz drugih naložb	35.822	13.499
<b>Skupaj</b>	<b>35.822</b>	<b>13.499</b>

Večji delež finančnih prihodkov predstavljajo prihodki od prodaje finančnih naložb.