

POLLETNO POROČILO 2018

Skupine AG in družbe AG, družba za investicije
d.d. za obdobje od 1.1. do 30.6.2018



AG SKUPINA

KAZALO

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1. | UVODNA POJASNILA | 3 |
| 2. | POSLOVNO POROČILO | 4 |
| 2.1. | PREDSTAVITEV SKUPINE AG | 4 |
| 2.2. | POROČILO O POSLOVANJU ZA OBDOBJE OD 1.1. DO 30.6.2018 | 5 |
| 2.2.1. | <i>Pomembnejši poslovni dogodki.....</i> | 5 |
| 2.2.2. | <i>Lastniška struktura</i> | 6 |
| 2.2.3. | <i>Dogodki po datumu bilance stanja</i> | 6 |
| 2.2.4. | <i>Izpostavljenost in obvladovanje tveganj.....</i> | 6 |
| 2.2.5. | <i>Poslovanje s povezanimi družbami</i> | 6 |
| 3. | KONSOLIDIRANO RAČUNOVODSKO POROČILO | 8 |
| 3.1. | KONSOLIDIRAN IZKAZ FINANČNEGA POLOŽAJA..... | 8 |
| 3.2. | KONSOLIDIRAN IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA | 10 |
| 3.3. | KONSOLIDIRAN IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA..... | 11 |
| 3.4. | KONSOLIDIRAN IZKAZ DENARNIH TOKOV | 12 |
| 3.5. | KONSOLIDIRAN IZKAZ GIBANJA KAPITALA za obdobje 1.1. do 30.06.2018 | 13 |
| 3.6. | KONSOLIDIRAN IZKAZ GIBANJA KAPITALA za obdobje 1.1. do 30.06.2017 | 14 |
| 3.7. | RAZKRITJA H KONSOLIDIRANIM RAČUNOVODSKIM IZKAZOM | 15 |
| 3.7.1. | <i>Razkritja h konsolidiranim računovodskim izkazom – izkaz finančnega položaja</i> | 15 |
| 3.7.2. | <i>Razkritja h konsolidiranim računovodskim izkazom – izkaz poslovnega izida.....</i> | 19 |
| 4. | RAČUNOVODSKO POROČILO DRUŽBE AG D.D. | 21 |
| 4.1. | BILANCA STANJA..... | 21 |
| 4.2. | IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA | 23 |
| 4.3. | IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA | 24 |
| 4.4. | IZKAZ DENARNIH TOKOV | 25 |
| 4.5. | IZKAZ GIBANJA KAPITALA za obdobje 1.1. do 30.6.2018 | 26 |
| 4.6. | IZKAZ GIBANJA KAPITALA za obdobje od 1.1. do 30.06.2017..... | 27 |
| 4.7. | RAZKRITJA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM | 28 |
| 4.7.1. | <i>Razkritja k računovodskim izkazom – bilanca stanja.....</i> | 28 |
| 4.7.2. | <i>Razkritja k računovodskim izkazom – izkaz poslovnega izida.....</i> | 31 |

1. UVODNA POJASNILA

Objavljeni podatki za Skupino AG za obdobje od 1.1. do 30.6.2018 so pripravljene v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (MSRP).

Podatki za družbo AG d.d. za obdobje od 1.1. do 30.6.2018 so pripravljene v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (SRS 2016).

Pri pripravi polletnih izkazov družbe in skupine za obdobje od 1.1. do 30.6.2018 so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov za leto 2017.

Podatki o poslovanju Skupine AG in družbe AG d.d. v obdobju od 1.1. do 30.6.2018 niso revidirani.

Polletno poročilo skupine AG in družbe AG d.d. za obdobje od 1.1. do 30.6.2018 je na voljo na sedežu družbe AG d.d., Kajuhoва pot 4, 1241 Kamnik vsak dan med 8.00 in 16.00 uro po predhodni najavi na info@agog.si, objavljeno je tudi na spletnih straneh družbe (<http://www.agog.si>) in spletnih straneh borze (<http://seonet.ljse.si/>).

2. POSLOVNO POROČILO

2.1. PREDSTAVITEV SKUPINE AG

Obvladujoča družba skupine AG je družba **AG d.d., Kajuhova pot 4, 1241 Kamnik**, katere osnovna dejavnost je investiranje v deleže in delnice gospodarskih družb, upravljanje z lastnim portfeljem in izvajanje pridobljenih korporacijskih pravic. Družba AG d.d. ima lastniške deleže (neposredno ali posredno) v gospodarskih družbah v Sloveniji in tujini. Naložbena politika družbe geografsko ali panožno ni omejena. Družba AG d.d. teži k ustvarjanju kapitalskih dobičkov z investiranjem svojih sredstev v deleže in delnice predvsem majhnih in srednje velikih družb, za katere ocenjuje, da imajo potencial rasti. Osnovni podatki o družbi AG d.d. so prikazani v nadaljevanju:

| | |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Naziv družbe: | AG, družba za investicije d.d. |
| Skrajšan naziv: | AG d.d. |
| Sedež: | Kajuhova pot 4, 1241 Kamnik |
| Osnovni kapital (30.6.2018): | 10.890.305 EUR |
| Število delnic (30.6.2018): | 1.835.407 |
| Organi nadzora: | Upravni odbor – družba ima tričlanski upravni odbor |
| Zakoniti zastopnik: | Marko Konič (izvršni direktor) |
| Člani Upravnega odbora: | Anton Pregelj – predsednik Marko Pahor- namestnik predsednika Marko Konič – član |
| Ostali podatki: | Matična številka: 5376394000 ID DDV: SI98369547 |
| Dejavnost družbe: | Poslovna računa: 2900 0005 1297 434 Unicredit Banka Slovenija d.d. 0510 0801 0776 595 Abanka d.d. Dejavnost holdingov |

Skupino AG na dan 30.6.2018, poleg družbe AG d.d., sestavljajo naslednje odvisne družbe oz. skupine:

- družba **ETA Kamnik, d.o.o., Kajuhova pot 4, Kamnik**, ki je v 100 % lasti družbe AG d.d. in družba **Sončni vrt d.o.o., Ulica Štefana Kovača 65, Turnišče**, ki je v 95 % lasti družbe Eta Kamnik, d.o.o.;
- družba **Mestni pristan d.o.o., Jurčičev trg 1, Ljubljana**, v kateri ima družba AG d.d. 66,67% poslovni delež;
- družba **Centralni park Ljubljana, d.o.o., Kavčičeva ulica 66, Ljubljana**, v kateri ima družba AG d.d. 50 % poslovni delež;
- družba **Jahorinska dvorišta d.o.o., Ulica Dženetića čikma br.8, Sarajevo**, ki je v 100 % lasti družbe AG d.d.

V nadaljevanju so prikazane posamezne postavke bilance stanja in izkaza poslovnega izida, kot izvira iz ločenih računovodskih izkazov odvisnih družb, pripravljenih na osnovi MSRP ter delež glasovalnih pravic, ki jih ima AG d.d..

| <i>Družba</i> | <i>Sredstva na dan 30.6.2018</i> | <i>Kapital na dan 30.6.2018</i> | <i>Čisti prihodki od prodaje* 1-6/2018</i> | <i>Delež lastništva</i> |
|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------|
| ETA Kamnik d.o.o. | 22.783.424 | 13.285.841 | 9.592.624 | 100 % |
| Mestni pristan d.o.o. | 2.356.674 | 2.003.311 | 0 | 66,67% |
| Centralni park Ljubljana d.o.o. | 3.281.496 | 2.664.096 | 40.000 | 50 % ** |
| Sončni vrt d.o.o. | 1.289.611 | 1.243.737 | 12.991 | 95 % |
| Jahorinska dvorišta d.o.o. | 343.507 | 153.471 | 1.957 | 100 % |

* S spremembo vrednosti zalog,

** 50% poslovni delež družbe je bil v letu 2017 prodan, vpis prenosa v sodni register še ni izvršen.

2.2. POROČILO O POSLOVANJU ZA OBDOBJE OD 1.1. DO 30.6.2018

2.2.1. Pomembnejši poslovni dogodki

V obdobju, ki je predmet poročanja, se je družba AG d.d. ukvarjala z aktivnostmi, povezanimi z upravljanjem naložb, s poudarkom na obvladovanju tveganj povezanih s poslovanjem družbe in z običajnimi aktivnostmi povezanimi s poslovanjem družbe.

V prvem polletju leta 2018 je imela družba dve skupščine delničarjev, 14. februarja in 11. junija.

Na 31. skupščini družbe dne 14.2.2018 je bil sprejet o pridobivanju lastnih delnic in umiku le-teh ter zmanjšanju osnovnega kapitala z umikom delnic.

32. skupščina družbe je potekala dne 11.6.2018. Na njej so se delničarji seznanili z letnim poročilom Skupine AG in družbe AG d.d. za poslovno leto 2017 z mnenjem revizorja. Nadalje so odločali o uporabi bilančnega dobička za leto 2017, nagradi izvršnemu direktorju in upravnemu odboru, pridobivanju lastnih delnic. Na skupščini je bil imenovan tudi pooblaščen revizor za poslovno leto 2018 in sicer revizijska družba Resni revizija in svetovanje d.o.o, Parmova 45, Ljubljana.

Skladno s sklepi skupščine delničarjev je družba dne 9.3.2018 izvedla zmanjšanje osnovnega kapitala zaradi umika 203.020 lastnih delnic. Na dan 9.3.2018 je osnovni kapital družbe AG d.d. tako znašal 10.890.305,21 EUR in je bil razdeljen na 1.835.407 navadnih kosovnih delnic z oznako AGOG.

2.2.2. Lastniška struktura

Stanje delniške knjige na dan 30.6.2018 je prikazano v spodnji tabeli:

| DELNIČAR | ŠTEVILO DELNIC | % LASTNIŠTVA |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|
| M.M. ALPHA INVESTMENT d.o.o. | 1.681.096 | 91,59 |
| Ostale pravne in fizične osebe | 154.311 | 8,41 |
| SKUPAJ | 1.835.407 | 100,00 |

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Kapital | 18.351.935 | 19.546.935 |
| Osnovni kapital (v EUR) | 10.890.305 | 12.094.915 |
| Število izdanih delnic | 1.835.407 | 2.038.427 |

Knjigovodska vrednost delnice na dan 30.6.2018, izračunana kot razmerje med vrednostjo kapitala in številom vseh izdanih delnic, znaša 10,00 EUR.

2.2.3. Dogodki po datumu bilance stanja

Družba AG d.d. je od dne 7.9 do dne 10.9 2018, skladno s skupščinskimi sklepi, odkupila 181.000 lastnih delnic v skupni vrednosti 892.330 EUR.

2.2.4. 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. Tveganja povezana s poslovanjem in financiranjem so navedena v Letnem poročilu 2017 Skupine AG in se v obdobju 1.1.-30.06.2018 niso spremenila.

2.2.5. Poslovanje s povezanimi družbami

Družba AG d.d. posluje s povezanimi osebami pod običajnimi tržnimi pogoji.

AG d.d., kot družba v večinski lasti družbe M.M. Alpha Investment d.o.o., v prvem polletju 2018 ni sklenila nobenega pravnega posla, ki bi imel škodljive posledice za delovanje družbe. V prvem polletju 2018 upravni odbor družbe AG d.d. ni prejel nobenega obveznega navodila s strani obvladujoče družbe. Prav tako med obema družbama v tem obdobju ni bilo nobenega, na osnovi obveznega navodila sklenjenega pravnega posla.

2.3. IZJAVA POSLOVODSTVA

Upravni odbor družbe AG d.d. potrjuje računovodske izkaze Skupine AG po stanju na dan 30.06.2018 in uporabljene računovodske usmeritve ter pojasnila k računovodskim izkazom. Pri pripravi letnih izkazov Skupine AG za prvo polletje 2018 so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov za leto 2017.

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 skupine ter v skladu z veljavno zakonodajo in Mednarodnimi 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 nezakonnosti.

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

- da je računovodsko poročilo Skupine AG za prvo polletje leta 2018 sestavljeno v skladu z Mednarodnimi računovodskimi standardi, ustreznim okvirom računovodskega poročanja ter da daje resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izidadružbe,
- da je v poslovno poročilo vključen pošten prikaz informacij glede poslov s povezami osebami.

Kamnik, september 2018

Upravni odbor

Anton Pregelj
predsednik UO

Marko Pahor
namestnik predsednika UO

Marko Konič
izvršni direktor

3. KONSOLIDIRANO RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodski izkazi po stanju na dan 30.6.2018 in primerjalni podatki na dan 30.6.2017 v nadaljevanju tega poglavja so nerevidirani, primerjalni podatki na dan 31.12.2017 so revidirani.

3.1. KONSOLIDIRAN IZKAZ FINANČNEGA POLOŽAJA

| | | v EUR | |
|-----------|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | KATEGORIJA | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
| | SREDSTVA | 39.689.400 | 38.130.752 |
| A. | Dolgoročna sredstva | 20.778.162 | 19.282.265 |
| I. | Neopredmetena osnovna sredstva | 1.705.124 | 2.421 |
| II. | Opredmetena osnovna sredstva | 7.850.483 | 7.812.188 |
| | <i>Zemljišča</i> | <i>2.784.502</i> | <i>2.799.352</i> |
| | <i>Zgradbe</i> | <i>2.698.424</i> | <i>2.802.170</i> |
| | <i>Proizvajalne naprave in stroji</i> | <i>1.111.466</i> | <i>1.113.292</i> |
| | <i>Druge naprave in oprema</i> | <i>259.051</i> | <i>273.753</i> |
| | <i>Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi</i> | <i>976.100</i> | <i>802.681</i> |
| | <i>Predujmi za pridobitev opremetenih osnovnih sredstev</i> | <i>20.940</i> | <i>20.940</i> |
| III. | Naložbene nepremičnine | 5.451.927 | 5.578.789 |
| IV. | Dolgoročne finančne naložbe | 2.436.342 | 2.410.405 |
| V. | Dolgoročne poslovne terjatve | 2.975.000 | 2.975.000 |
| VI. | Terjatve za odloženi davek | 359.286 | 503.462 |
| B. | Kratkoročna sredstva | 18.758.629 | 18.839.255 |
| I. | Sredstva za prodajo | 153.388 | 153.388 |
| II. | Zaloge | 4.833.464 | 4.548.651 |
| III. | Kratkoročne finančne naložbe | 5.540.998 | 4.546.792 |
| | <i>Kratkoročne finančne naložbe razen posojil</i> | <i>1.608.588</i> | <i>751.876</i> |
| | <i>Kratkoročna posojila</i> | <i>3.932.410</i> | <i>3.794.916</i> |
| IV. | Kratkoročne poslovne terjatve | 7.319.916 | 9.189.093 |
| | <i>Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev</i> | <i>5.787.458</i> | <i>7.923.875</i> |
| | <i>Kratkoročne poslovne terjatve do drugih</i> | <i>1.532.458</i> | <i>1.265.218</i> |
| V. | Denarna sredstva | 910.862 | 401.331 |
| C. | Kratkoročne aktivne časovne razmejitev | 152.610 | 9.232 |

Nadaljevanje izkaza finančnega položaja:

| | KATEGORIJA | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|-----------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 39.689.400 | 38.130.752 |
| A. | Kapital | 27.282.417 | 28.250.591 |
| I. | Vpoklican kapital | 10.890.305 | 12.094.915 |
| | <i>Osnovni kapital</i> | <i>10.890.305</i> | <i>12.094.915</i> |
| II. | Kapitalske rezerve | 5.702.643 | 4.498.032 |
| III. | Rezerve iz dobička | 1.056.221 | 1.056.221 |
| | <i>Zakonske rezerve</i> | <i>1.056.221</i> | <i>1.056.221</i> |
| IV. | Revalorizacijske rezerve | 3.462.924 | 3.489.874 |
| V. | Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti | 226.952 | 169.783 |
| VI. | Preneseni čisti poslovni izid | 2.914.145 | 2.495.342 |
| VII. | Čisti poslovni izid poslovnega leta | 994.177 | 2.375.928 |
| VIII. | Uskupinjevalni popravek | -26.888 | -26.888 |
| IX. | Manjšinski kapital | 2.061.938 | 2.097.384 |
| B. | Rezervacije in dolgoročne pasivne čas.razm. | 488.187 | 524.434 |
| | Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti | 262.712 | 283.466 |
| | Druge rezervacije | 79.312 | 80.001 |
| | Dolgoročne pasivne časovne razmejitev | 146.163 | 160.967 |
| C. | Dolgoročne obveznosti | 6.067.985 | 4.648.093 |
| I. | Dolgoročne finančne obveznosti | 5.225.877 | 3.805.985 |
| | <i>Dolgoročne finančne obveznosti do bank</i> | <i>4.155.877</i> | <i>2.742.985</i> |
| | <i>Druge finančne obveznosti</i> | <i>1.070.000</i> | <i>1.063.000</i> |
| II. | Odložene obveznosti za davek | 842.108 | 842.108 |
| Č. | Kratkoročne obveznosti | 5.529.560 | 4.536.848 |
| I. | Kratkoročne finančne obveznosti | 2.834.457 | 1.652.409 |
| | <i>Kratkoročne finančne obveznosti do bank</i> | <i>1.265.523</i> | <i>1.199.876</i> |
| | <i>Druge kratkoročne finančne obveznosti</i> | <i>1.568.934</i> | <i>452.533</i> |
| II. | Kratkoročne poslovne obveznosti | 2.695.103 | 2.884.439 |
| | <i>Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev</i> | <i>1.767.332</i> | <i>1.768.283</i> |
| | <i>Druge kratkoročne poslovne obveznosti</i> | <i>927.771</i> | <i>1.116.156</i> |
| D. | Pasivne časovne razmejitev | 321.251 | 170.786 |

3.2. KONSOLIDIRAN IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

| | | v EUR | |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | KATEGORIJA | 1-6/2018 | 1-6/2017 |
| A. | Čisti prihodki od prodaje | 9.653.234 | 8.994.090 |
| B. | Sprememba vrednosti zalog | -5.924 | 136.935 |
| C. | Drugi poslovni prihodki | 92.334 | 56.159 |
| Č. | Kosmati donos iz poslovanja | 9.739.644 | 9.187.184 |
| D. | Stroški blaga, materiala in storitev | 6.165.589 | 5.906.641 |
| I. | Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala | 4.776.285 | 4.566.025 |
| II. | Stroški storitev | 1.389.303 | 1.340.616 |
| E. | Stroški dela | 1.686.677 | 1.643.062 |
| I. | Stroški plač | 1.103.023 | 1.061.493 |
| II. | Stroški pokojninskih zavarovanj | 115.549 | 115.993 |
| III. | Stroški drugih socialnih zavarovanj | 80.813 | 79.990 |
| IV. | Drugi stroški dela | 387.292 | 385.586 |
| F. | Odpisi vrednosti | 349.675 | 299.248 |
| | Amortizacija | 330.417 | 299.248 |
| | Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih | 19.258 | 0 |
| G. | Drugi poslovni odhodki | 64.427 | 48.955 |
| H. | Dobiček/izguba iz poslovanja (EBIT) | 1.473.276 | 1.289.278 |
| I. | Finančni prihodki | 156.803 | 135.426 |
| I. | Finančni prihodki iz deležev | 96.790 | 58.671 |
| II. | Finančni prihodki iz danih posojil | 55.457 | 33.594 |
| III. | Finančni prihodki iz poslovnih terjatev | 4.555 | 43.161 |
| J. | Finančni odhodki | 390.943 | 522.791 |
| I. | Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb | 307.468 | 17.445 |
| II. | Finančni odhodki iz finančnih obveznosti | 83.467 | 505.018 |
| III. | Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti | 9 | 328 |
| K. | Dobiček/izguba iz rednega delovanja | 1.239.136 | 901.913 |
| L. | Drugi prihodki | 9 | 8 |
| M. | Drugi odhodki | 12.515 | 6.382 |
| N. | Celotni poslovni izid obračunskega obdobja | 1.226.630 | 895.539 |
| O. | Davek iz dobička | -123.723 | -117.093 |
| P. | Odloženi davki | -144.176 | -138.403 |
| R. | ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA | 958.731 | 640.043 |
| S. | Čisti poslovni izid skupine | 994.177 | 647.792 |
| Š. | Čisti poslovni izid manjšinskih lastnikov | -35.446 | -7.749 |

3.3. KONSOLIDIRAN IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA

| (v EUR) | 1-6 2018 | 1-6 2017 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Čisti poslovni izid tekočega leta | 958.731 | 640.043 |
| Drugi vseobsegajoči donos v obdobju: | | |
| Sprememba rezerv zaradi vrednotenja finančnih sredstev po pošteni vrednosti | 57.169 | |
| Sprememba revalorizacijskih rezerv iz prevrednotenja osnovnih sredstev | -26.950 | |
| Drugi vseobsegajoči donosi, ki v prihodnje ne bodo pripoznani v IPI | 38.230 | |
| Skupaj drugi vseobsegajoči donos v obdobju | 68.449 | 0 |
| Skupaj vseobsegajoči donos v obdobju | 1.027.180 | 640.043 |
| od tega: skupina | 1.062.626 | 647.792 |
| manjšinski lastniki | -35.446 | -7.749 |

3.4. KONSOLIDIRAN IZKAZ DENARNIH TOKOV

| | (v EUR) | 1-6 2018 | 1-6 2017 |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. | DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU | | |
| a) | Postavke iz izkaza poslovnega izida | | |
| | Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz posl. terjatev | 9.750.132 | 9.093.418 |
| | Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odhodki iz posl. obveznosti | -7.935.141 | -7.606.836 |
| | Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih | -123.723 | -117.093 |
| b) | Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja | 1.691.268 | 1.369.489 |
| | Začetne manj končne poslovne terjatve | 1.869.177 | 978.399 |
| | Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo | 0 | |
| | Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve | -143.378 | -122.311 |
| | Začetne manj končne zaloge | -284.813 | 80.139 |
| | Končni manj začetni poslovni dolgovi | -120.886 | 753.802 |
| | Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije | 114.218 | 171.584 |
| | | 1.434.318 | 1.861.613 |
| c) | Pozitivni denarni izid pri poslovanju (a + b) | 3.125.586 | 3.231.102 |
| B. | DENARNI TOKOVI PRI INVESTIRANJU | | |
| a) | Prejemki pri investiranju | | |
| | Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na investiranje | 148.452 | 92.265 |
| | Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin | 126.862 | 0 |
| | Prejemki od odtujitve finančnih naložb | 0 | 2.480.489 |
| | | 275.314 | 2.572.754 |
| b) | Izdatki pri investiranju | | |
| | Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev | -1.702.703 | -12.189 |
| | Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev | -387.970 | -673.145 |
| | Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin | 0 | -523.064 |
| | Izdatki za pridobitev finančnih naložb | -1.323.814 | -2.065.969 |
| | | -3.414.487 | -3.274.367 |
| c) | Pozitivni denarni izid pri investiranju (a + b) | -3.139.173 | -701.613 |
| C. | DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU | | |
| a) | Prejemki pri financiranju | | |
| | Prejemki od povečanja finančnih obveznosti | 1.652.869 | 0 |
| | | 1.652.869 | 0 |
| b) | Izdatki pri financiranju | | |
| | Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje | -83.467 | -505.018 |
| | Izdatki za vračila kapitala | -710.570 | -2.184.483 |
| | Izdatki za odplačila finančnih obveznosti | -335.714 | -743.064 |
| | | -1.129.751 | -3.432.565 |
| c) | Negativni denarni izid pri financiranju (a + b) | 523.118 | -3.432.565 |
| Č. | Končno stanje denarnih sredstev | 910.862 | 981.097 |
| | Denarni izid v obdobju | 509.531 | -903.076 |
| | Začetno stanje denarnih sredstev | 401.331 | 1.884.173 |

3.5. KONSOLIDIRAN IZKAZ GIBANJA KAPITALA za obdobje 1.1. do 30.06.2018

v EUR

| | Osnovni kapital | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže | Lastne delnice in lastni poslovni deleži | Druge rezerve iz dobička | Revalorizacijske rezerve | Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti | Preneseni čisti dobiček | Čisti dobiček poslovnega leta | Uskupinjevalni popravek | Manjšinski kapital | Skupaj |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|
| A1. Končno stanje 31/12-2017 | 12.094.915 | 4.498.033 | 1.056.221 | 0 | 0 | 0 | 3.489.874 | 169.783 | 2.495.342 | 2.375.928 | -26.888 | 2.097.384 | 28.250.592 |
| B1. Spremembe lastniškega kapitala | -1.204.610 | 1.204.610 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.995.355 | 0 | 0 | 0 | -1.995.355 |
| a) Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev | | | | | -710.570 | | | | | | | | -710.570 |
| b) Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev | -1.204.610 | 1.204.610 | | | 710.570 | | | | -710.570 | | | | 0 |
| c) Izplačilo dividend | | | | | | | | | -1.284.785 | | | | |
| B2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -26.950 | 57.169 | 38.230 | 994.177 | 0 | -35.446 | 1.027.180 |
| a) Vnos čistega poslovnega izida | | | | | | | | | | 994.177 | | -35.446 | 958.731 |
| b) Sprememba revalorizacijskih rezerv iz prevrednotenja OOS | | | | | | | 11.280 | | | | | | 11.280 |
| c) Sprememba revalorizacijskih rezerv zaradi odtujitve | | | | | | | -38.230 | | 38.230 | | | | 0 |
| d) Sprememba rezerv, nastalih zaradi vrednotenja finančnih naložb po pošteni vrednosti | | | | | | | | 57.169 | | | | | 57.169 |
| B3. Spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.375.928 | -2.375.928 | 0 | 0 | 0 |
| a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala | | | | | | | | | 2.375.928 | -2.375.928 | | | 0 |
| b) Oblikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala | | | | | 710.570 | | | | -710.570 | | | | 0 |
| c) Sprostitev rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže ter razporeditev na druge sestavine kapitala | | | | | -710.570 | | | | 710.570 | | | | 0 |
| C. Končno stanje 31/12-30.6.2018 | 10.890.305 | 5.702.643 | 1.056.221 | 0 | 0 | 0 | 3.462.924 | 226.952 | 2.914.145 | 994.177 | -26.888 | 2.061.938 | 27.282.417 |

3.6. KONSOLIDIRAN IZKAZ GIBANJA KAPITALA za obdobje 1.1. do 30.06.2017

v EUR

| | | Osnovni kapital | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže | Lastne delnice in lastni poslovni deleži | Druge rezerve iz dobička | Revalorizacijske rezerve | Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti | Preneseni čisti dobiček | Čisti dobiček poslovnega leta | Uskupinjevalni popravek | Manjšinski kapital | Skupaj |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|
| A1. | Končno stanje 31/12-2016 | 16.401.898 | 191.050 | 955.533 | 17.357 | -17.357 | 673.719 | 3.074.903 | -39.572 | 2.584.807 | 3.240.660 | 0 | 0 | 27.082.998 |
| B1. | Spremembe lastniškega kapitala | -1.647.774 | 1.647.774 | 0 | 0 | -1.347.590 | 0 | 0 | 0 | -1.516.444 | 0 | 0 | 0 | -2.864.034 |
| a) | Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev | | | | | -2.864.034 | | | | | | | | -2.864.034 |
| b) | Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev | -1.647.774 | 1.647.774 | | | 1.516.444 | | | | -1.516.444 | | | | 0 |
| B2. | Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 640.043 | 0 | 0 | 640.043 |
| a) | Vnos čistega poslovnega izida | | | | | | | | | | 640.043 | | | 640.043 |
| B3. | Spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 1.347.590 | 0 | -673.719 | | 0 | 2.566.789 | -3.240.660 | -44.055 | 723.606 | 679.551 |
| a) | Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala | | | | | | | | | 3.240.660 | -3.240.660 | | | 0 |
| b) | Oblikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala | | | | 2.864.034 | | -673.719 | | | -2.190.315 | | | | 0 |
| c) | Sprostitev rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže ter razporeditev na druge sestavine kapitala | | | | -1.516.444 | | | | | 1.516.444 | | | | 0 |
| d) | Razporeditev čistega dobička v zakonske rezerve | | | 0 | | | | | | | 0 | | | |
| e) | Druge spremembe v kapitalu | | | | | | | | | | | -44.055 | 723.606 | 679.551 |
| C. | Končno stanje 31/12-30.06.2017 | 14.754.124 | 1.838.824 | 955.533 | 1.364.947 | -1.364.947 | 0 | 3.074.903 | -39.572 | 3.635.152 | 640.043 | -44.055 | 723.606 | 25.538.558 |

3.7. RAZKRITJA H KONSOLIDIRANIM RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Splošni podatki in računovodske usmeritve Skupine AG so opisani v konsolidiranem Letnem poročilu 2017.

3.7.1. Razkritja h konsolidiranim računovodskim izkazom – izkaz finančnega položaja**Nepremičnine, naprave in oprema**

| <i>Opredmetena osnovna sredstva</i> | <i>30.06.2018</i> | <i>31.12.2017</i> |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Zemljišča | 2.784.502 | 2.799.352 |
| Zgradbe | 2.698.424 | 2.802.170 |
| Proizvajalne naprave in stroji | 1.111.466 | 1.113.292 |
| Druge naprave in oprema | 259.051 | 273.753 |
| Predujmi za OOS | 997.040 | 823.621 |
| Skupaj | 7.850.483 | 7.812.188 |

Skupina pod opredmetenimi osnovnimi sredstvi izkazuje nepremičnine ter proizvodno in drugo opremo na lokacijah v Ljubljani, Kamniku in Novi Gorici.

Skupina ne izkazuje osnovnih sredstev v finančnem najemu. Skupina ima nepremičnine na Kajuhovi poti 4 v Kamniku zastavljene kot jamstvo za prejeto posojilo. Vsa osnovna sredstva imajo družbe v skupini zavarovana pri zavarovalnici za rizike potresa, požara in strojeloma.

Neopredmetena sredstva

Neto vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev skupine AG je konec junija 2018 znašala 1.705.124 EUR. Med neopredmetenimi sredstvi družbe v skupini izkazujejo pravice do uporabe računalniških programov in premoženjske pravice (blagovne znamke).

Terjatve za odloženi davek

Na dan 30.6.2018 so terjatve za odloženi davek v skupini AG znašale 359.286 EUR in v celoti izhajajo iz preteklih obdobj.

Dolgoročne finančne naložbe

Struktura dolgoročnih finančnih naložb na dan 30.6.2018 je prikazana v nadaljevanju:

| | <i>30.06.2018</i> | <i>31.12.2017</i> |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil | 2.281.342 | 2.220.405 |
| Dolgoročna posojila | 155.000 | 190.000 |
| Skupaj | 2.436.342 | 2.410.405 |

Dolgoročno posojilo je obrestovano po tržni obrestni meri in zavarovano z bianko menicami.

Zaloge

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Material | 1.292.344 | 1.006.611 |
| Nedokončana proizvodnja | 2.458.077 | 2.575.871 |
| Proizvodi in trgovsko blago | 1.041.127 | 910.731 |
| Preujmi za zaloge | 41.916 | 55.438 |
| Skupaj | 4.833.464 | 4.548.651 |

Skupina zalog nima zastavljenih kot jamstvo za dolgove.

Terjatve do kupcev in druge terjatve

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Terjatve do kupcev | 5.710.310 | 6.567.042 |
| Terjatve do kupcev v skupini (tujina) | 77.148 | 1.356.833 |
| Terjatve do drugih | 1.532.458 | 1.265.218 |
| Skupaj | 7.319.916 | 9.189.093 |

Knjigovodske vrednosti vseh poslovnih in drugih terjatev v materialno pomembnih zneskih ustrezajo njihovi pošteni vrednosti. Skupina terjatev nima zastavljenih kot jamstvo za dolgove.

Terjatve do kupcev izhajajo iz prodaje proizvodov, blaga, materiala in storitev. Izpostavljenost kreditnemu tveganju je v skupini majhna, saj ima skupina večino terjatev do kupcev na dan 30.06.2018 zavarovanih pri zavarovalnici.

Sredstva, namenjena za prodajo

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sredstva, namenjena za prodajo | 153.388 | 153.388 |

Naložba v DUF Kapital Invest d.o.o. Cazin je izkazana med sredstvi namenjenimi za prodajo.

Kratkoročne finančne naložbe

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil | 1.608.588 | 751.876 |
| Kratkoročna posojila v skupini | 2.371.510 | 2.539.633 |
| Kratkoročna posojila drugim | 1.560.900 | 1.255.283 |
| Skupaj | 5.540.998 | 4.546.792 |

Kratkoročna posojila drugim se obrestujejo po tržni obrestni meri. Vsa posojila zapadejo v plačilo v obdobju enega leta od datuma bilance stanja. Posojila so zavarovana z menicami ali z zastavo vrednostnih papirjev.

Denarna sredstva

Na kontih denarnih sredstev v višini 910.862 EUR skupina na dan 30.6.2018 izkazuje denarna sredstva v blagajni in na poslovnih računih.

Aktivne časovne razmejitve

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---------------|----------------|--------------|
| Skupaj | 152.610 | 9.233 |

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami skupina izkazuje odložene stroške, ki se nanašajo na kasnejša obračunska obdobja (regres za letni dopust – sorazmerni del, stroški zavarovanja in podobno).

Kapital

| <i>Kapital</i> | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Osnovni kapital | 10.890.305 | 12.094.915 |
| Kapitalske rezerve | 5.702.643 | 4.498.032 |
| Rezerve iz dobička | 1.056.221 | 1.056.221 |
| Revalorizacijske rezerve | 3.462.924 | 3.489.874 |
| Rezerve nastale zaradi vrednosti po poštenu vrednosti | 226.952 | 169.783 |
| Preneseni čisti poslovni izid | 2.914.145 | 2.495.342 |
| Čisti poslovni izid poslovnega leta | 994.177 | 2.375.928 |
| Uskupinjevalni popravek | -26.888 | -26.888 |
| Manjšinski kapital | 2.061.938 | 2.097.384 |
| Skupaj | 27.282.417 | 28.250.591 |

Skupina AG je v prvem polletju 2018 ustvarila poslovni izid v višini 994.177 EUR.

Kapitalske rezerve

Skupina izkazuje na dan 30.6.2018 5.702.643 EUR kapitalskih rezerv, od tega 173.186 EUR predstavlja vplačani presežek kapitala in 17.864 EUR vplačila nad knjigovodsko vrednostjo pri prodaji lastnih delnic. Znesek iz poenostavljenega zmanjšanja osnovnega kapitala z umikom lastnih delnic znaša 5.511.593 EUR.

Lastne delnice/ deleži

Skupina je do 30.6.2018, skladno s skupščinskimi sklepi, odkupila 203.020 lastnih delnic v skupni vrednosti 710.570 EUR. Nakupi so bili izvedeni od 14.2. do 9.3.2018. Skladno s prejetimi pooblastili s strani skupščin je skupina do 30.6.2018 izvedla umik 203.020 lastnih delnic in zmanjšala osnovni kapitala v višini 1.204.610 EUR. Na dan 30.6.2018 skupina nima v lasti lastnih delnic.

Na dan 30.6.2017 skupina ni imela v lasti lastnih delnic.

Dolgoročne obveznosti

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Dolgoročne finančne obveznosti | 5.225.877 | 3.805.985 |
| Dolgoročne finančne obveznosti do bank | 4.155.877 | 2.742.985 |
| Dolgoročne obveznosti iz naslova izdanih obveznic | 1.070.000 | 1.063.000 |
| Odložene obveznosti za davek | 842.108 | 842.108 |
| Skupaj | 6.067.985 | 4.648.093 |

Posojila se obrestujejo po tržni obrestni meri in so zavarovana s hipoteko na nepremičninah in bianko menicami.

Družba AG d.d. je v prvi polovici leta 2011 izdala 2.000 apoenov obveznic po 1.000 EUR. V letu 2016 je družba AG d.d. odkupila in umaknila s trga 806 obveznic, tako na dan 30.6.2018 na borzi kotira 1.194 obveznic. 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. V konsolidaciji je izločenih 124 obveznic, ki so na dan 30.6.2018 v lasti odvisne družbe.

Dolgoročne rezervacije in pasivne časovne razmejitev

Pretežni del rezervacij predstavljajo rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, ki so oblikovane za ocenjene obveznosti izplačil, diskontirane na sedanjo vrednost. Na dan 30.6.2018 znaša skupaj znesek rezervacij in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev 488.187 EUR.

Kratkoročne obveznosti

| Kratkoročne obveznosti | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Kratkoročne finančne obveznosti | 2.834.457 | 1.652.409 |
| Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 1.265.523 | 1.199.876 |
| Druge kratkoročne finančne obveznosti | 1.568.934 | 452.533 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 2.695.103 | 2.884.438 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 1.767.332 | 1.768.283 |
| Kratkoročne poslovne obvez. na podlagi predujmov | 47.367 | 26.872 |
| Druge kratkoročne poslovne obveznosti | 880.404 | 1.089.283 |
| SKUPAJ | 5.529.560 | 4.536.847 |

Kratkoročno prejeta posojila se obrestujejo po tržnih obrestnih merah, v plačilo zapadejo v letu 2018, zavarovana so s hipoteko na nepremičninah in bianko menicami.

Na dan 30.6.2018 skupina AG med drugimi kratkoročnimi obveznostmi izkazuje tudi obveznost iz naslova izplačila dividend v višini 1.282.467 EUR do nadrejene družbe, ki so bile plačane 12.7.2018.

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|----------------------------------------|------------|------------|
| Kratkoročne pasivne časovne razmejitve | 321.251 | 170.786 |

Med kratkoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami skupine so zajeti vnaprej vračunani stroški, ki že bremenijo tekoče obdobje, obračunov zanje pa še nismo prejeli.

3.7.2. Razkritja h konsolidiranim računovodskim izkazom – izkaz poslovnega izida

Poslovni prihodki

| | 1-6/2018 | 1-6/2017 |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| Čisti prihodki iz prodaje | 9.653.234 | 8.994.090 |
| Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu | 8.843.896 | 8.271.639 |
| Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu | 809.338 | 722.451 |
| Sprememba vrednosti zalog | -5.924 | 136.935 |
| Drugi poslovni prihodki | 92.334 | 56.159 |
| Kosmati donos iz poslovanja | 9.739.644 | 9.187.184 |

Poslovni odhodki

| <i>Poslovni odhodki</i> | 1-6/2018 | 1-6/2017 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Stroški blaga, materiala in storitev | 6.165.589 | 5.906.641 |
| Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter Stroški porabljenega materiala | 4.776.285 | 4.566.025 |
| Stroški storitev | 1.389.303 | 1.340.616 |
| Stroški dela | 1.686.677 | 1.643.062 |
| Stroški plač | 1.103.023 | 1.061.493 |
| Stroški pokojninskih zavarovanj | 115.549 | 115.993 |
| Stroški drugih socialnih zavarovanj | 80.813 | 79.990 |
| Drugi stroški dela | 387.292 | 385.586 |
| Odpisi vrednosti | 349.675 | 299.248 |
| Amortizacija | 330.417 | 299.248 |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NOS in OOS | 19.258 | 0 |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki pri OBS | 0 | 0 |
| Drugi poslovni odhodki | 64.427 | 48.955 |
| Skupaj | 8.266.368 | 7.897.906 |

Skupina ima na dan 30.6.2018 151 zaposlenih. Število zaposlenih iz ur znaša 137,48.

Finančni prihodki

| | 1-6/2018 | 1-6/2017 |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Finančni prihodki iz deležev | 96.790 | 58.671 |
| Finančni prihodki iz danih posojil | 55.457 | 33.594 |
| <i>od tega fin.prih. iz danih posojil do družb v skupini</i> | <i>27.982</i> | <i>41.204</i> |
| Finančni prihodki iz poslovnih terjatev | 4.555 | 43.161 |
| <i>od tega fin.prih. iz posl.terj. do družb v skupini</i> | <i>3.854</i> | <i>0</i> |
| SKUPAJ | 156.803 | 135.426 |

Finančni odhodki

| | <i>1-6/2018</i> | <i>1-6/2017</i> |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb | 307.468 | 17.445 |
| Finančni odhodki iz finančnih obveznosti | 83.467 | 505.018 |
| Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti | 9 | 328 |
| SKUPAJ | 390.943 | 522.791 |

Drugi prihodki

| | <i>1-6/2018</i> | <i>1-6/2017</i> |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Drugi prihodki | 9 | 8 |

Drugi odhodki

| | <i>1-6/2018</i> | <i>1-6/2017</i> |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| Drugi odhodki | 12.515 | 6.382 |

Poslovni izid

| | <i>1-6/2018</i> | <i>1-6/2017</i> |
|---------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Celotni poslovni izid obračunskega obdobja | 1.226.630 | 895.539 |
| Davek iz dobička | -123.723 | -117.093 |
| Odloženi davki | -144.176 | -138.403 |
| Čisti poslovni izid obračunskega obdobja | 958.731 | 640.043 |
| Čisti poslovni izid skupine | 994.177 | 647.792 |
| Čisti poslovni izid manjšinskih lastnikov | -35.446 | -7.749 |

4. RAČUNOVODSKO POROČILO DRUŽBE AG D.D.

Računovodski izkazi po stanju na dan 30.6.2018 in primerjalni podatki na dan 30.6.2017 v nadaljevanju tega poglavja so nerevidirani, primerjalni podatki na dan 31.12.2017 so revidirani.

4.1. BILANCA STANJA

| | | v EUR | |
|-----------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | KATEGORIJA | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
| | SREDSTVA | 21.117.865 | 21.282.064 |
| A. | Dolgoročna sredstva | 14.335.206 | 14.435.824 |
| I. | Neopredmetena osnovna sredstva | 0 | 0 |
| II. | Opredmetena osnovna sredstva | 458.819 | 465.199 |
| 1. | Zemljišča in zgradbe | 428.181 | 430.727 |
| 2. | Druge naprave in oprema | 30.638 | 34.471 |
| III. | Naložbene nepremičnine | 166.887 | 169.475 |
| IV. | Dolgoročne finančne naložbe | 10.734.500 | 10.826.151 |
| 1. | Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil | 10.239.500 | 10.236.151 |
| 2. | Dolgoročna posojila | 495.000 | 590.000 |
| V. | Dolgoročne poslovne terjatve | 2.975.000 | 2.975.000 |
| 1. | Dolgoročne poslovne terjatve do drugih | 2.975.000 | 2.975.000 |
| B. | Kratkoročna sredstva | 6.782.659 | 6.845.056 |
| I. | Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo | 153.388 | 153.388 |
| II. | Zaloge | 0 | 0 |
| III. | Kratkoročne finančne naložbe | 3.698.279 | 3.410.712 |
| 1. | Druge kratkoročne finančne naložbe razen posojil | 753.502 | 188.013 |
| 2. | Kratkoročna posojila | 2.944.777 | 3.222.699 |
| IV. | Kratkoročne poslovne terjatve | 2.272.868 | 3.258.319 |
| 1. | Krat. poslovne terjatve do družb v skupini | 80.981 | 1.351.052 |
| 2. | Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 845.140 | 1.043.262 |
| 3. | Kratkoročne poslovne terjatve do drugih | 1.346.747 | 864.004 |
| V. | Denarna sredstva | 658.124 | 22.637 |
| C. | Kratkoročne aktivne časovne razmejitve | 0 | 1.183 |

Nadaljevanje bilance stanja:

| KATEGORIJA | | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 21.117.865 | 21.282.064 |
| A. | Kapital | 18.351.935 | 19.546.935 |
| I. | Vpoklican kapital | 10.890.305 | 12.094.915 |
| 1. | Osnovni kapital | 10.890.305 | 12.094.915 |
| II. | Kapitalske rezerve | 5.702.643 | 4.498.033 |
| III. | Rezerve iz dobička | 655.019 | 655.019 |
| 1. | Zakonske rezerve | 655.019 | 655.019 |
| IV. | Revalorizacijske rezerve | 0 | 0 |
| V. | Rezerve nastale zaradi vred. po pošteni vrednosti | 0 | 419 |
| VI. | Preneseni čisti poslovni izid | 303.194 | 20.812 |
| VII. | Čisti poslovni izid poslovnega leta | 800.774 | 2.277.737 |
| B. | Rezervacije in dolgoročne pasivne čas. razmejitev | 0 | 0 |
| C. | Dolgoročne obveznosti | 1.194.000 | 1.194.000 |
| I. | Dolgoročne finančne obveznosti | 1.194.000 | 1.194.000 |
| 1. | Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic | 1.194.000 | 1.194.000 |
| Č. | Kratkoročne obveznosti | 1.571.930 | 539.646 |
| I. | Kratkoročne finančne obveznosti | 1.529.670 | 410.415 |
| 1. | Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 0 | 0 |
| 2. | Kratkoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic | 30.675 | 75.973 |
| 3. | Druge kratkoročne finančne obveznosti | 1.498.995 | 334.442 |
| II. | Kratkoročne poslovne obveznosti | 42.260 | 129.231 |
| 1. | Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini | 1.464 | 4.782 |
| 2. | Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 20.066 | 109.359 |
| 3. | Druge kratkoročne poslovne obveznosti | 20.730 | 15.089 |
| D. | Pasivne časovne razmejitev | 0 | 1.483 |

4.2. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

| | | v EUR | |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | | 1-6 2018 | 1-6 2017 |
| 1. | Čisti prihodki od prodaje | 26.000 | 1.310 |
| a) | Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu | 26.000 | 1.250 |
| b) | Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu | 0 | 60 |
| 2. | Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje | 0 | 0 |
| 3. | Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve | 0 | 0 |
| 4. | Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki) | | 492 |
| 5. | Stroški blaga, materiala in storitev | -73.640 | -79.853 |
| a) | Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala | -718 | -1.757 |
| b) | Stroški storitev | -72.922 | -78.096 |
| 6. | Stroški dela | -74.277 | -71.835 |
| a) | Stroški plač | -49.000 | -24.839 |
| b) | Stroški socialnih zavarovanj od tega stroški pokojninskih zavarovanj | -8.065 -4.368 | -8.234 -4.500 |
| c) | Drugi stroški dela | -17.212 | -38.762 |
| 7. | Odpisi vrednosti | -8.966 | -7.279 |
| a) | Amortizacija | -8.966 | -7.279 |
| b) | Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih | 0 | 0 |
| c) | Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih | 0 | 0 |
| 8. | Drugi poslovni odhodki | -5.058 | -2.403 |
| 9. | Finančni prihodki iz deležev | 1.010.287 | 1.340.000 |
| a) | Finančni prihodki iz deležev v družbah skupini | 1.000.000 | 1.340.000 |
| b) | Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah | 7.925 | 0 |
| c) | Drugi prihodki iz drugih naložb | 2.362 | 0 |
| 10. | Finančni prihodki iz danih posojil | 39.506 | 44.638 |
| a) | Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini | 24.937 | 25.558 |
| b) | Finančni prihodki iz posojil, danih drugim | 14.569 | 19.080 |
| 11. | Finančni prihodki iz poslovnih terjatev | 4.522 | 0 |
| a) | Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini | 3.854 | 0 |
| b) | Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih | 668 | 0 |
| 12. | Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb | -60.573 | -256.667 |
| 13. | Finančni odhodki iz finančnih obveznosti | -44.523 | -478.279 |
| a) | Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini | 0 | -1.994 |
| b) | Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank | 0 | -3.620 |
| c) | Finančni odhodki iz izdanih obveznic | -44.177 | -44.332 |
| d) | Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti | -346 | -428.333 |
| 14. | Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti | -4 | 0 |
| a) | Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti | -4 | 0 |
| 15. | Drugi prihodki | 0 | 0 |
| 16. | Drugi odhodki | -12.500 | -2.001 |
| 17. | Davek iz dobička | 0 | 0 |
| 18. | Odloženi davki | 0 | 0 |
| 19. | ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA | 800.774 | 488.123 |

4.3. IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA

| | v EUR | |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>1-6 2018</i> | <i>1-6 2017</i> |
| Čisti poslovni izid tekočega leta | 800.774 | 488.123 |
| Drugi vseobsegajoči donos v obdobju: | | |
| Sprememba rezerv zaradi vrednotenja finančnih sredstev po poštenu vrednosti | -419 | |
| Sprememba revalorizacijskih rezerv iz prevrednotenja osnovnih sredstev | | |
| Spremembe obveznosti za odloženi davek | | |
| Aktuarski dobički programov z določenimi zaslužki | | |
| Drugi vseobsegajoči donosi, ki v prihodnje ne bodo pripoznani v IPI | | |
| Skupaj drugi vseobsegajoči donos v obdobju | -419 | 0 |
| Skupaj vseobsegajoči donos v obdobju | 800.355 | 488.123 |

4.4. IZKAZ DENARNIH TOKOV

| | (v EUR) | 1-6 2018 | 1-6 2017 |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| A. | DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU | | |
| a) | Postavke iz izkaza poslovnega izida | | |
| | Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz posl. terjatev | 30.522 | 1.802 |
| | Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odhodki iz posl. obveznosti | -165.479 | -156.092 |
| b) | Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja | -134.957 | -154.290 |
| | Začetne manj končne poslovne terjatve | 985.451 | -64.175 |
| | Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve | 1.183 | |
| | Začetne manj končne zaloge | 0 | -1.000 |
| | Končni manj začetni poslovni dolgovi | -86.971 | 278.068 |
| | Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije | -1.483 | -3.020 |
| | | 898.180 | 209.873 |
| c) | Pozitivni denarni izid pri poslovanju (a + b) | 763.223 | 55.583 |
| B. | DENARNI TOKOVI PRI INVESTIRANJU | | |
| a) | Prejemki pri investiranju | | |
| | Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na investiranje | 1.049.793 | 1.384.638 |
| | Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev | 0 | 1.869 |
| | Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin | 0 | 2.587 |
| | Prejemki od odtujitve finančnih naložb | 30.659 | 2.177.101 |
| | | 1.080.452 | 3.566.195 |
| b) | Izdatki pri investiranju | | |
| | Izdatki za pridobitev finančnih naložb | -287.565 | -492.900 |
| | | -287.565 | -492.900 |
| c) | Pozitivni denarni izid pri investiranju (a + b) | 792.887 | 3.073.295 |
| C. | DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU | | |
| a) | Prejemki pri financiranju | | |
| | Prejemki od povečanja finančnih obveznosti | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| b) | Izdatki pri financiranju | | |
| | Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje | -44.523 | -478.279 |
| | Izdatki za vračila kapitala | -710.570 | -2.864.034 |
| | Izdatki za odplačila finančnih obveznosti | -165.530 | -679.336 |
| | | -920.623 | -4.021.649 |
| c) | Negativni denarni izid pri financiranju (a + b) | -920.623 | -4.021.649 |
| Č. | Končno stanje denarnih sredstev | 658.124 | 967.989 |
| | Denarni izid v obdobju | 635.487 | -892.771 |
| | Začetno stanje denarnih sredstev | 22.637 | 1.860.760 |

4.5. IZKAZ GIBANJA KAPITALA za obdobje 1.1. do 30.6.2018

v EUR

| | | Osnovni kapital | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže | Lastne delnice in lastni poslovni deleži | Druge rezerve iz dobička | Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti | Preneseni čisti dobiček | Čisti dobiček poslovnega leta | Skupaj |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------|
| A1. | Končno stanje 31/12-2017 | 12.094.915 | 4.498.033 | 655.019 | 0 | 0 | 0 | 419 | 20.812 | 2.277.737 | 19.546.935 |
| B1. | Spremembe lastniškega kapitala | -1.204.610 | 1.204.610 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.995.355 | 0 | -1.995.355 |
| a) | Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev | | | | | -710.570 | | | | | -710.570 |
| b) | Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev | -1.204.610 | 1.204.610 | | | 710.570 | | | -710.570 | | 0 |
| c) | Izplačilo dividend | | | | | | | | -1.284.785 | | -1.284.785 |
| B2. | Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -419 | 0 | 800.774 | 800.355 |
| a) | Vnos čistega poslovnega izida | | | | | | | | | 800.774 | 800.774 |
| b) | Sprememba rezerv, nastalih zaradi vrednotenja finančnih naložb po pošteni vrednosti | | | | | | | -419 | | | -419 |
| B3. | Spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.277.737 | -2.277.737 | 0 |
| a) | Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala | | | | | | | | 2.277.737 | -2.277.737 | 0 |
| b) | Oblikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala | | | | | 710.570 | | | -710.570 | | 0 |
| c) | Sprostitev rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže ter razporeditev na druge sestavine kapitala | | | | | -710.570 | | | 710.570 | | 0 |
| C. | Končno stanje 31/12-30.6.2018 | 10.890.305 | 5.702.643 | 655.019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 303.194 | 800.774 | 18.351.935 |

4.6. IZKAZ GIBANJA KAPITALA za obdobje od 1.1. do 30.06.2017

v EUR

| | | Osnovni kapital | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže | Lastne delnice in lastni poslovni deleži | Druge rezerve iz dobička | Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti | Preneseni čisti dobiček | Čisti dobiček poslovnega leta | Skupaj |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------|
| A1. | Končno stanje 31/12-2016 | 16.401.898 | 191.050 | 655.019 | 17.356 | -17.356 | 673.719 | 259 | 62.958 | 3.248.168 | 21.233.071 |
| B1. | Spremembe lastniškega kapitala | -1.647.774 | 1.647.774 | 0 | 0 | -1.347.590 | 0 | 0 | -1.516.444 | 0 | -2.864.033 |
| a) | Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev | | | | | -2.864.033 | | | | | -2.864.033 |
| b) | Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev | -1.647.774 | 1.647.774 | | | 1.516.444 | | | -1.516.444 | | 0 |
| B2. | Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 488.123 | 488.123 |
| a) | Vnos čistega poslovnega izida | | | | | | | | | 488.123 | 488.123 |
| B3. | Spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 1.347.590 | 0 | -673.719 | 0 | 2.574.298 | -3.248.168 | 0 |
| a) | Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala | | | | | | | | 3.248.168 | -3.248.168 | 0 |
| b) | Oblikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala | | | | 2.864.034 | | -673.719 | | -2.190.315 | | 0 |
| c) | Sprostitev rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže ter razporeditev na druge sestavine kapitala | | | | -1.516.444 | | | | 1.516.444 | | 0 |
| d) | Druge spremembe v kapitalu | | | | | | | | | | 0 |
| C. | Končno stanje 31/12-30.6.2017 | 14.754.124 | 1.838.824 | 655.019 | 1.364.946 | -1.364.946 | 0 | 259 | 1.120.812 | 488.123 | 18.857.161 |

4.7. RAZKRITJA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Splošni podatki in računovodske usmeritve so opisani v Letnem poročilu 2017.

4.7.1. Razkritja k računovodskim izkazom – bilanca stanja

Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva družbe AG na dan 30.06.2018 prikazuje preglednica:

| Opredmetena osnovna sredstva | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Zemljišča | 237.697 | 237.697 |
| Zgradbe | 190.484 | 193.030 |
| Proizvajalne naprave in stroji | 0 | 0 |
| Druge naprave in oprema | 30.638 | 34.471 |
| Skupaj | 458.819 | 465.198 |

Družba ne izkazuje obveznosti za nakup opredmetenih osnovnih sredstev.

Dolgoročne finančne naložbe

Družba AG na dan 30.06.2018 izkazuje naslednje dolgoročne finančne naložbe v družbah v skupini: ETA Kamnik, d.o.o. (100 %), Mestni pristan d.o.o. (66,67 %), Centralni park Ljubljana d.o.o. (50 %) in Jahorinska dvorišta d.o.o. (100%).

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil | 10.239.500 | 10.236.151 |
| Delnice in deleži v družbah v skupini | 9.225.083 | 9.225.083 |
| Druge delnice in deleži | 1.014.417 | 1.011.068 |
| Dolgoročna posojila | 495.000 | 590.000 |
| Dolgoročna posojila dana družbam v skupini | 340.000 | 400.000 |
| Dolgoročna posojila drugim | 155.000 | 190.000 |
| Skupaj | 10.734.500 | 10.826.151 |

Dolgoročno dano posojilo v skupini se obrestuje po obrestni meri za posojila med povezanimi osebami, dano posojilo drugim pa po tržni obrestni meri, prejeta zavarovanja so bianco menice.

Kratkoročne poslovne terjatve

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini | 80.981 | 1.351.052 |
| Terjatve do kupcev | 845.140 | 1.043.262 |
| Druge terjatve | 1.346.747 | 864.005 |
| Skupaj | 2.272.868 | 3.258.319 |

Družba kratkoročnih poslovnih terjatev nima zavarovanih, niti zastavljenih kot jamstvo.

Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe so prikazane v spodnji tabeli:

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil | 753.502 | 188.013 |
| Kratkoročna posojila | 2.944.777 | 3.222.699 |
| Kratkoročna posojila družbam v skupini | 2.150.493 | 2.267.416 |
| Kratkoročna posojila drugim | 794.284 | 955.283 |
| Skupaj | 3.698.279 | 3.410.712 |

Kratkoročna posojila se obrestujejo po tržni obrestni meri. Vsa posojila zapadejo v plačilo v enem letu po datumu bilance stanja. Posojila so zavarovana z menicami.

Denarna sredstva

Med denarnimi sredstvi, ki na dan 30.06.2018 znašajo 658.124 EUR, družba izkazuje denarna sredstva na poslovnih računih pri bankah. Družba nima odobrenega bančnega posojila po načelu tekočega računa oziroma limita.

Kapital

Družba AG d.d. je imela na dan 30.6.2018 osnovni kapital v višini 10.890.305 EUR razdeljen na 1.835.407 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.

| Kapital | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Osnovni kapital | 10.890.305 | 12.094.915 |
| Kapitalske rezerve | 5.702.643 | 4.498.033 |
| Rezerve iz dobička | 655.019 | 655.019 |
| Rezerve nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti | 0 | 419 |
| Preneseni čisti poslovni izid | 303.194 | 20.812 |
| Čisti poslovni izid poslovnega leta | 800.774 | 2.277.737 |
| Skupaj | 18.351.935 | 19.546.935 |

Kapitalske rezerve

Družba izkazuje na dan 30.6.2018 5.702.643 EUR kapitalskih rezerv, od tega 173.186 EUR predstavlja vplačani presežek kapitala in 17.864 EUR vplačila nad knjigovodsko vrednostjo pri prodaji lastnih delnic. Znesek iz poenostavljenega zmanjšanja osnovnega kapitala z umikom lastnih delnic znaša 5.511.593 EUR.

Lastne delnice/ deleži

Družba je do 30.6.2018, skladno s skupščinskimi sklepi, odkupila 203.020 lastnih delnic v skupni vrednosti 710.570 EUR. Nakupi so bili izvedeni od 14.2. do 9.3.2018. Vsakokratni nakup lastnih delnic je predstavljal manj kot 10 % delež v času nakupa vpisanega osnovnega kapitala v sodnem registru. Skladno s prejetimi pooblastili s strani skupščin je družba do 30.6.2018 izvedla umik 203.020 lastnih delnic in zmanjšala osnovni kapitala v višini 1.204.610 EUR. Na dan 30.6.2018 družba nima v lasti lastnih delnic.

Dolgoročne obveznosti

| | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Dolgoročne finančne obveznosti | 1.194.000 | 1.194.000 |
| Dolgoročne finančne obveznosti do bank | 0 | 0 |
| Dolgoročne obveznosti iz naslova izdanih obveznic | 1.194.000 | 1.194.000 |
| Odložene obveznosti za davek | | 0 |
| Skupaj | 1.194.000 | 1.194.000 |

Družba AG d.d. na dan 30.06.2018 izkazuje 1.194.000 EUR dolgoročnih obveznosti iz naslova izdanih obveznic.

Družba AG d.d. je v prvi polovici leta 2011 izdala za 2.000 apoenov obveznic v nominalni vrednosti 1.000,00 EUR vsaka. V letu 2016 je družba AG d.d. odkupila in umaknila s trga 806 obveznic, tako na dan 30.6.2018 na borzi kotira 1.194 obveznic. 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.

Kratkoročne obveznosti

Družba AG d.d. na dan 30.06.2018 izkazuje 1.571.930 EUR kratkoročnih finančnih in poslovnih obveznosti.

| Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kratkoročne finančne obveznosti | 1.529.670 | 410.415 |
| Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 0 | 0 |
| Druge kratkoročne finančne obveznosti | 1.529.670 | 410.415 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 42.260 | 129.231 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini | 1.464 | 4.782 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 20.066 | 109.359 |
| Druge kratkoročne poslovne obveznosti | 20.730 | 15.090 |
| SKUPAJ | 1.571.930 | 539.646 |

Kratkoročne finančne obveznosti zapadejo v plačilo v enem letu po datumu bilance stanja, obrestujejo se po tržni obrestni meri. Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi družba izkazuje 1.284.785 EUR

obveznosti iz naslova dividend., od tega 1.282.467 EUR do nadrejene družbe. Izplačilo dividend je bilo izvršeno dne 12.7.2018

Kratkoročne časovne razmejitve

| Kratkoročne pasivne časovne razmejitve | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|----------------------------------------|------------|--------------|
| Skupaj | 0 | 1.483 |

4.7.2. Razkritja k računovodskim izkazom – izkaz poslovnega izida

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

Poslovni prihodki

| | 1-6/2018 | 1-6/2017 |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| Čisti prihodki iz prodaje | 26.000 | 1.310 |
| Sprememba vrednosti zalog | 0 | 0 |
| Drugi poslovni prihodki | 0 | 492 |
| Kosmati donos iz poslovanja | 26.000 | 1.802 |

Poslovni odhodki

| <i>Poslovni odhodki</i> | 1-6/2018 | 1-6/2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Stroški blaga, materiala in storitev | 73.640 | 79.853 |
| Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala | 718 | 1.757 |
| Stroški storitev | 72.922 | 78.096 |
| Stroški dela | 74.277 | 71.835 |
| Stroški plač | 49.000 | 24.839 |
| Stroški pokojninskih zavarovanj | 4.368 | 4.500 |
| Stroški drugih socialnih zavarovanj | 3.697 | 3.734 |
| Drugi stroški dela | 17.212 | 38.762 |
| Odpisi vrednosti | 8.966 | 7.279 |
| Amortizacija | 8.966 | 7.279 |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NOS in OOS | 0 | 0 |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki pri OBS | 0 | 0 |
| Drugi poslovni odhodki | 5.058 | 2.403 |
| Skupaj | 161.941 | 161.370 |

AG d.d. ima na dan 30.6.2018 enega zaposlenca. Število zaposlenih iz ur znaša 1,00.

Finančni prihodki

| | <i>1-6/2018</i> | <i>1-6/2017</i> |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Finančni prihodki iz deležev | 1.007.925 | 1.340.000 |
| Finančni prihodki iz drugih naložb | 2.362 | 0 |
| Finančni prihodki iz danih posojil | 39.506 | 44.638 |
| Finančni prihodki iz poslovnih terjatev | 4.522 | 0 |
| SKUPAJ | 1.054.315 | 1.384.638 |

Finančni prihodki, ki jih je družba ustvarila z družbami v skupini znašajo:

- prejete dividende: 1.000.000 EUR
- obresti iz posojil : 24.937 EUR in
- obresti iz poslovnih terjatev: 3.854 EUR.

Finančni odhodki

| | <i>1-6/2018</i> | <i>1-6/2017</i> |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb | 60.573 | 256.667 |
| Finančni odhodki iz finančnih obveznosti | 44.523 | 478.279 |
| Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti | 4 | 0 |
| SKUPAJ | 105.100 | 734.946 |

Drugi odhodki

| | <i>1-6/2018</i> | <i>1-6/2017</i> |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| Drugi odhodki | 12.500 | 2.001 |