



DELO PRODAJA, d.d.
Nerevidirano polletno poročilo
poslovanja januar – junij 2014

Avgust 2014

Na podlagi 112., 113. in 114. člena Zakona o trgu finančnih instrumentov (UL RS št. 67/07, 100/07 in 69/08) in Sklepa o izvajanju obveznosti razkrivanja nadzorovanih informacij (UL RS št. 106/07), na podlagi določil Pravil Ljubljanske borze d.d., Ljubljana, Priporočil javnim delniškim družbam za obveščanje Ljubljanske borze d.d., Ljubljana in na podlagi druge veljavne zakonodaje družba **DELO PRODAJA, d.d.** s sedežem v Ljubljani, Dunajska cesta 5

objavlja

nerevidirano poročilo o poslovanju za obdobje januar – junij 2014

UVOD

1.1 Splošni podatki

Firma:	Delo Prodaja, družba za razširjanje in prodajo časopisov, d.d.
Skrajšana firma:	Delo Prodaja, d.d.
Sedež:	Dunajska cesta 5, Ljubljana
Matična številka:	5096014
Davčna številka:	17806771
Šifra dejavnosti	Trgovina na drobno s časopisi, revijami: 47.621
Osnovni kapital:	2.050.546,66 €
Število izdanih kosovnih delnic:	491.393
Številka registrskega vložka:	Srg. 1/07354/00.
Poslovno obdobje družbe:	Od 1.1 do 30.6.2014
Predsednik uprave:	g. Rok Gorjup
Predsednik nadzornega sveta:	g. Vladimir Bangiev SI56 0292 1001 3647 071 NLB, d.d. SI56 0310 0100 2012 234 SKB, d.d.
Transakcijski računi:	SI56 0510-0801 3049 402 Abanka Vipra, d.d. SI56 2420-3900 1616 466 Raiffeisen bank, d.d.
Internetna stran:	www.delo-prodaja.si
Št. telefona in faxes:	01 473-86-00
Število zaposlenih (30.06.2014):	95

1.2 Predstavitev družbe

Ustanovitev družbe

Družba Delo Prodaja, d.d. izhaja iz časopisnega in grafičnega podjetja Delo, ki se je 29.09.1990 z izločitvijo iz ČGP Dela preoblikovala v družbeno podjetje. Kot delniška družba je bila, zaradi nastanka pravnih posledic lastninskega preoblikovanja, vpisana v sodni register dne 28.03.1995.

Sedež in pravna oblika

Delo Prodaja, družba za razširjanje in prodajo časopisov, d.d. ima sedež in upravo v Ljubljani, Dunajska cesta 5.

Dejavnost družbe

Družba opravlja dejavnost distribucije (prevzem in priprava paketov, vlaganje, ovijanje, lepljenje, prevoz) in prodaje tiskanih edicij (časopisov in revij) – slovenskih in tujih. Prodajo tiskanih edicij v tuji prodajni mreži dopolnjuje s prodajo v lastni prodajni mreži, ki ob koncu obravnavanega obdobja šteje 99 prodajnih mest. V lastni prodajni mreži prodaja tudi trgovsko blago (tobačni izdelki, vozovnice, galanterija, prehranski izdelki, virtualne storitve).

Družba je v smislu Zakona o gospodarskih družbah razvrščena v velike družbe.

Število zaposlenih

Na dan 30.06.2014 je družba Delo Prodaja, d.d. zaposlovala 95 delavcev.

1.3 Upravljanje družbe

Uprava

Družbo vodi uprava v sestavi:

- g. Rok Gorjup, predsednik uprave

Nadzorni svet

Nadzorni svet družbe je tričlanski, ki ga sestavljajo:

- g. Vladimir Bangiev, predsednik
- ga. Tamara Groznik, namestnica predsednika
- g. Marko Cimperman, član, predstavnik zaposlenih

1.4 Organizacija družbe

V letu 2014 notranja organiziranost družbe temelji:

- Veleprodaja
- Maloprodaja
- Računovodsko finančno področje
- Kadrovsko pravno področje

Prvi dve področji sta prihodkovni enoti, ostala področja opravljajo naloge, povezane s celovitim delovanjem podjetja.

1.5 Lastniška struktura

Lastniška struktura kapitala, ki izhaja iz evidence centralnega registra nematerializiranih vrednostnih papirjev, je na dan 30. junij 2014 naslednja:

Delničar	Delež	Količina	Sedež
AB SISTEMI, D.O.O.	29,58 %	145.378	Ljubljana
DZS, D.D.	27,97 %	137.438	Ljubljana
AUCTOR, D.O.O.	11,63 %	57.143	Zagreb
DNEVNIK, D.D.	7,90 %	38.837	Ljubljana
DELO PRODAJA, D.D.	6,54 %	32.127	Ljubljana
PRIVREDNA BANKA, D.D.	5,62 %	27.610	Zagreb
PRIMORSKI SKLADI, PSP MODRA	3,46 %	17.024	Koper
OSTALI	7,30 %	35.836	
SKUPAJ	100,00%	491.393	

Na dan 30.06.2014 je bilo v delniško knjigo vpisanih 98 delničarjev.

Na dan 30. 06.2014 člani nadzornega sveta in predsednik uprave niso imeli v lasti delnic Dela Prodaje d.d..

2. Poslovanje januar – junij

Nerevidirani izkazi poslovanja družbe za obdobje januar – junij 2014 so sestavljeni v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (MSRP) in upoštevajo določila Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1). Upoštevata se temeljni računovodski predpostavki in sicer nastanek

poslovnih dogodkov ter časovna neomejenost delovanja. Računovodski izkazi so sestavljeni v evrih in so zaokroženi na evro.

2.1. Poslovni izid

V obdobju januar – junij so bili čisti prihodki od prodaje doseženi v višini 24.815.708 € (indeks na enako obdobje lani je 123 in na plan 103). Povečanje je iz naslova povečanega obsega dejavnosti.

Nabavna vrednost časopisov in blaga, je dosežena v višini 19.875.163 €, kar je 24 % več glede na preteklo obdobje in za 3 % presega planirano nabavno vrednost navedenega obdobja.

Stroški poslovanja so realizirani v višini 3.965.549 €, kar pomeni 7 % več glede na realizirano preteklo obdobje in 96 % planirane višine.

Drugi poslovni prihodki so doseženi v višini 29.178 € in so nižji v primerjavi s preteklim obdobjem za 58 %. V pretežni meri se nanašajo na prejete odškodnine zavarovalnice za vlomne tatvine v kioske in na prejete subvencije za zaposlene invalide. V obravnavanem obdobju je bilo bistveno manj vlomnih tatvin.

Negativni neto efekt pri financiranju v višini 580.444 € znižuje poslovni izid iz poslovanja, tako da je le ta pred obdavčitvijo dosežen v višini 414.686 € in je rezultat hitrejši rasti prihodkov od rasti stroškov.

2.2. Izkaz finančnega položaja družbe

Bilančna vsota na dan 30.06.2014 znaša 67.690.289 € in je v primerjavi s stanjem konec leta 2013 višja za 1,4 mio € predvsem iz naslova povečanega obsega dejavnosti.

V izkazih poslovanja na dan 30.06.2014 ni upoštevano prevrednotenje finančnih naložb, vrednotenih po poštenih vrednostih preko kapitala, glede na veljavne tržne cene na dan bilanciranja.

Knjižna vrednost delnice na dan 30.06.2014, izračunana iz vrednosti kapitala na dan 30.06.2014 in števila izdanih delnic je 62,19 €. Tržna vrednost na dan 30.06.2014 je bila 9,00 €.

Čisti dobiček na delnico na dan 30.06.2014, izračunan iz razmerja doseženega čistega dobička v obdobju januar – junij tekočega leta in številom izdanih delnic je 0,69 €.

Zunaj bilančne postavke predstavljajo zalogo komisijskega blaga.

2.3 Izkaz denarnih tokov

Rezultat denarnih tokov za prvo polletje 2013 je prebitek pritokov v višini 145.128 €. Pri poslovanju so bili doseženi pozitivni pritoki v znesku 947.272 €, pri naložbenju negativni v znesku 9.656 €, prav tako pri financiranju v znesku 965.980 €.

2.4 Izkaz gibanja kapitala

Iz izkaza gibanja kapitala je razvidno povečanje kapitala za doseženi čisti dobiček obračunskega obdobja .

2.5. Pomembni poslovni dogodki po datumu izkaza finančnega položaja družbe

Po datumu bilanciranja ni bilo pomembnih poslovnih dogodkov.

3. Nerevidirani izkazi poslovanja:

Nerevidirani izkaz finančnega položaja družbe
Nerevidirani izkaz poslovnega izida
Nerevidirani izkaz denarnih tokov
Nerevidirani izkaz gibanja kapitala

4. Izjava posloводства

Uprava družbe Delo Prodaja, d.d. izjavlja, da je po njenem najboljšem vedenju povzetek računovodskega poročila za prvo polletje leta 2014 sestavljen v skladu z ustreznim okvirom računovodskega poročanja ter da daje resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida družbe in drugih družb vključenih v konsolidacijo. Uprava družbe Delo Prodaja, d.d. izjavlja tudi, da je po njenem najboljšem vedenju v vmesno poslovno poročilo vključen pošten prikaz informacij iz 113. člena Zakona o trgu finančnih instrumentov.

Pri pripravi računovodskih izkazov so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi zadnjih letnih računovodskih izkazov.

Ljubljana, 29.08.2014

Predsednik uprave:

Rok Gorjup

Nerevidirani izkaz finančnega položaja družbe

Vsebina v evrih	Stanje na dan	
	30.6.2014	31.12.2013
AKTIVA		
SREDSTVA	67.690.289	66.260.874
A. Dolgoročna sredstva	47.264.651	47.489.249
1. Neopredmetena sredstva in dolgor. AČR	252.640	293.707
2. Opredmetena osnovna sredstva	6.018.153	6.190.956
a) Zemljišča in zgradbe	4.403.767	4.469.417
zemljišča	1.737.938	1.737.938
zgradbe	2.665.829	2.731.479
b) Proizvajalne naprave in stroji	275.256	151.598
c) Druge naprave in oprema	1.339.130	1.419.662
d) Opredm.osn.sred., ki se pridobivajo	0	150.279
opredm.osn.sred. v gradnji in izdelavi	0	150.279
predujmi za pridobitev	0	0
3. Naložbene nepremičnine	373.785	384.513
4. Dolgoročne finančne naložbe	40.165.728	40.165.728
a) Dolgoročne finan.naložbe, razen posojil	40.165.728	40.165.728
b) Dolgoročna posojila	0	0
5. Dolgoročne poslovne terjatve	0	0
a) DPT do kupcev	0	
b) DPT do drugih	0	
6. Odložene terjatve za davek	454.345	454.345
B. Kratkoročna sredstva	20.425.638	18.771.625
1. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
2. Zaloge	2.205.411	2.086.586
a) Material	17.597	21.624
b) Proizvodi in trgovsko blago	2.187.814	2.064.962
3. Kratkoročne finančne naložbe	13.875.761	13.875.761
a) Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	13.870.761	13.870.761
b) Kratkoročna posojila	5.000	5.000
4. Kratkoročne poslovne terjatve	3.904.285	2.630.352
a) KPT do kupcev	3.261.406	2.279.226
b) KPT do drugih	642.879	351.126
5. Denarna sredstva	259.716	162.482
a) Denarna sredstva v blagajni	197.733	158.202
b) Denarna sredstva pri bankah in dr.fin.instit.	61.983	4.280
6. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	180.465	16.444
C. Zunajbilančna sredstva	395.369	568.816

Nerevidirani izkaz finančnega položaja družbe - nadaljevanje

Vsebina v evrih	Stanje na dan	
	30.6.2014	31.12.2013
PASIVA		
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	67.690.289	66.260.874
A. Kapital	30.559.573	30.220.073
1. Vpoklicanim kapital	2.050.547	2.050.547
a) Osnovni kapital	2.050.547	2.050.547
2. Kapitalske rezerve	3.884.453	3.884.453
3. Rezerve iz dobička	9.231.710	9.231.710
a) Zakonske rezerve	247.684	247.684
b) Rezerve za LD	9.490.651	9.490.651
c) Lastne delnice (odbitna postavka)	-1.115.651	-1.115.651
d) Statutarne rezerve	0	0
e) Druge rezerve iz dobička	609.026	609.026
4. Presežek iz prevrednotenja	13.957.016	13.957.016
5. Preneseni čisti poslovni izid	1.096.347	2.637.382
6. Čisti poslovni izid poslovnega leta	339.500	-1.541.035
B. Rezervacije in dolgoročne PČR	243.243	236.394
C. Dolgoročne obveznosti	15.661.810	15.661.810
1. Dolgoročne finančne obveznosti	14.229.442	14.229.442
a) Dolgoročne finančne obveznosti do bank	5.901.782	5.901.782
b) Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	8.327.660	8.327.660
c) Druge dolgoročne finančne obveznosti	0	0
2. Dolgoročne poslovne obveznosti	28.888	28.888
3. Odložene obveznosti za davek	1.403.480	1.403.480
D. Kratkoročne obveznosti	18.270.182	17.599.881
1. Kratkoročne finančne obveznosti	12.651.478	12.692.065
a) Kratkoročne finančne obveznosti do bank	10.351.230	10.371.230
b) Druge kratkoročne finančne obveznosti	2.300.248	2.320.835
2. Kratkoročne poslovne obveznosti	5.618.704	4.907.816
a) Kratkoročne posl. obvez. do dobaviteljev	4.916.814	4.510.218
b) Druge kratkoročne poslovne obveznosti	701.890	397.598
E. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	2.955.481	2.542.716
F. Zunajbilančne obveznosti	395.369	568.816

Nerevidirani izkaz poslovnega izida za obdobje januar - junij

Vsebina v evrih	2014 doseženo	2013 doseženo
1. Čisti prihodki od prodaje	24.815.708	20.226.138
a) Na domačem trgu	24.740.441	20.137.048
b) Na tujem trgu	75.267	89.090
2. Nabavna vrednost prodanega blaga	19.875.163	16.017.342
3. Kosmati poslovni izid od prodaje (1 -2)	4.940.545	4.208.796
4. Stroški prodajanja (z amortizacijo)	3.528.753	3.247.722
5. Stroški splošnih dejavnosti (z amortizacijo)	436.796	464.183
a) Stroški splošnih dejavnosti	419.995	437.593
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopr.sr. in opredm.osn.sred.	197	0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	16.604	26.590
6. Drugi poslovni prihodki (s prevred.pos.prih.)	29.178	69.494
A. POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA (3 - 4 - 5 + 6)	1.004.174	566.385
7. Finančni prihodki iz deležev	100	0
a) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	100	0
b) Finančni prihodki iz drugih naložb	0	0
8. Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	246	383
9. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	6.303	3.900
10. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0
11. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	586.409	489.914
a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	477.324	380.225
b) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	109.085	109.689
12. Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	684	1.534
13. Drugi prihodki	606	1.310
14. Drugi odhodki	9.650	3.558
B. Poslovni izid pred obdavčitvijo (3-4-5+6+7+8+9-10-11-12+13-14)	414.686	76.972
15. Davek iz dohodka (ocena)	75.186	15.860
16. Odloženi davki	0	0
17. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (B+15+/-16)	339.500	61.112
18. Preneseni dobiček	1.096.347	11.065.766
19. Bilančni dobiček (17 + 18)	1.435.847	11.126.878
Razčlenitev stroškov :		
Stroški materiala	179.363	195.439
Stroški storitev	2.344.652	1.949.845
Stroški dela:	1.144.413	1.261.890
- stroški plač	872.734	915.963
- dajatve na plače	141.449	146.409
- dodatno pokojninsko zavarovanje	0	8.260
- drugi stroški dela	130.230	191.258
Amortizacija	240.796	243.624
Drugi odhodki iz poslovanja	39.524	34.517
Normalni stroški	3.948.748	3.685.315
Prevrednotov.posl.odhodki OS	197	0
Prevrednotov.posl.odhodki obratnih sred.	16.604	26.590
Prevrednotovalni poslovni odhodki	16.801	26.590
Skupaj stroški	3.965.549	3.711.905

Izkaz vseobsegajočega donosa za obdobje januar - junij

(v EUR)	2014	2013
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	339.500	61.112
Drugi vseobsegajoči donos v obdobju		
Spremembe rezerv za prevrednotenje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev		
Spremembe rezerv za prevrednotenje finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo		
Dobički in izgube, ki izhajajo iz pretvorbe računovodskih izkazov družb v tujini		
Aktuarski dobički in izgube programov z določenimi zaslužki		
Druge sestavine vseobsegajočega donosa		
Vpliv odloženih davkov		
Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	<u>339.500</u>	<u>61.112</u>

Nerevidirani izkaz denarnih tokov za obdobje januar – junij

Vsebina v evrih	Januar - junij	
	2014	2013
DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	1.258.348	821.380
Poslovni prihodki in finan.prih.iz poslovnih terjatev	24.851.796	20.299.739
Poslovni odhodki (brez amort.) in finan.odh.iz poslovnih obveznosti	23.593.448	19.464.128
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v posl.odhodkih	0	14.231
b) Spremembe čistih obratnih sreds. posl. postavk bilance stanja	-435.135	125.892
Začetne manj končne poslovne terjatve	-1.290.561	22.440
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-163.888	-154.177
Začetne manj končne odložene terjatve za davek	0	0
Začetna manj končna sredstva za prodajo (skupine za odtujitev)	0	0
Začetne manj končne zaloge	-118.825	198.212
Končni manj začetni poslovni dolgovi	718.524	-283.951
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	419.615	343.368
Končne manj začetne odložene obveznosti za davek	0	0
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali izdatkov pri poslov. (a+b)	823.213	947.272
DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	3.010.370	241.525
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih	370	421
Prejemki od odtujitve neopredm. in opredmet. osnovnih sredstev	0	1.104
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0	0
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	0	0
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	3.010.000	240.000
b) Izdatki pri naložbenju	3.122.187	251.181
Izdatki za pridobitev neopredm. in opredmet. osnovnih sredstev	112.187	1.181
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	0	0
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	0	0
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	3.010.000	250.000
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri nalož.(a-b)	-111.817	-9.656

Nerevidirani izkaz denarnih tokov za obdobje januar – junij nadaljevanje

Vsebina v evrih	Januar - junij	
	2014	2013
DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	0	2.408.674
Prejemki od vplačanega kapitala	0	0
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	0	20.674
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	0	2.388.000
b) Izdatki pri financiranju	614.162	3.374.654
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	594.036	456.526
Izdatki za vračila kapitala	0	0
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	9.776	440.636
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	10.224	2.415.000
Izdatki za odplačila dividend in drugih deležev v dobičku	126	62.492
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali pebitek izdatkov (a-b)	-614.162	-965.980
Denarni izid v obdobju (c+c+c)	97.234	-28.364
KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV v obdobju	259.716	145.128
Začetno stanje denarnih sredstev	162.482	173.492

IZKAZ GIBANJA KAPITALA V LETU 2014

	Osnovni	Kapitalske	Zakonske	Rezerve za lastne deleže	Lastne delnice in deleži	Dr. rezerve iz dobička	Skupaj rezerve iz dobička	Rezerve za pošteno vrednost	Zadržani	Čista izguba leta	Čisti posl. izid leta	Skupaj
(v EUR)	kapital	rezerve	rezerve	in delnice					dobički			
Stanje na dan 31. decembra 2013	2.050.547	3.884.453	247.684	9.490.651	(1.115.651)	609.026	9.231.710	13.957.016	2.637.382	(1.541.035)	-	30.220.073
Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja												
Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	-	-	-	-	-	-	-	-	-		339.500	339.500
	-	-	-	-	-	-	-	-	-		339.500	339.500
Premiki v kapitalu												
Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge												
sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.541.035)	1.541.035	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.541.035)	1.541.035	-	(1.541.035)
Stanje na dan 30. junij 2014	2.050.547	3.884.453	247.684	9.490.651	(1.115.651)	609.026	9.231.710	13.957.016	1.096.347	-	339.500	30.559.573
BILANČNI DOBIČEK									1.096.347		339.500	1.435.847

IZKAZ GIBANJA KAPITALA V LETU 2013

(v EUR)	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za lastne deleže in delnice	Lastne delnice in deleži	Dr. rezerve iz dobička	Skupaj rezerve iz dobička	Rezerve za pošteno vrednost	Zadržani dobički	Čista izguba leta	Čisti posl. izid leta	Skupaj
Stanje na dan 31. decembra 2012	2.050.547	3.884.430	247.684	1.115.628	(1.115.628)	609.026	856.710	13.874.128	10.771.750	-	294.016	31.731.581
Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja												
Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	-	-	-	-	-	-	-	-	-		61.112	61.112
	-	-	-	-	-	-	-	-	-		61.112	61.112
Premiki v kapitalu												
Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge												
sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora	-	-	-	-	-	-	-	-	294.016		(294.016)	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	294.016		(294.016)	-
Stanje na dan 30. junij 2013	2.050.547	3.884.430	247.684	1.115.628	(1.115.628)	609.026	856.710	13.874.128	11.065.766		61.112	31.792.693
BILANČNI DOBIČEK									11.065.766		61.112	11.126.878

5. Nerevidirano poslovno poročilo skupine Delo Prodaja za obdobje januar – junij 2014

Sestava Skupine Delo Prodaja na dan 30.06.2014:

- Delo Prodaja, d.d.
- DIS21, d.o.o.
- AB Sistemi, d.o.o.
- Pridružena družba skupina DZS

Pridružene družbe

Pridružene družbe so družba DZS, založništvo, d.d. in njena skupina družb, v katerih ima svoje finančne naložbe. V konsolidacijo skupine Dela Prodaje je Skupina DZS vključena posredno preko kapitalske metode.

Izkazi poslovanja skupine Delo Prodaja

V prvem polletju je skupina realizirala izgubo v višini 1.203.361 €. Negativni rezultat je povezan z naravo poslovanja pridružene skupine družb DZS: DZS, d.d, Terme Čatež, d.d., Marina Portorož, d.d. Pozitivni rezultat se običajno ustvarja v 2. polletju koledarskega leta, ker je to povezano z naravo dejavnosti teh družb (turistična in šolska sezona).

Nerevidirani izkaz finančnega položaja skupine

Vsečina v evrih	30.6.2014	31.12.2013
AKTIVA		
SREDSTVA	58.635.437	58.149.833
A. Dolgoročna sredstva	37.579.068	38.844.068
1. Neopredmetena sredstva in dolgor. AČR	252.640	293.707
2. Opredmetena osnovna sredstva	6.018.153	6.190.956
a) Zemljišča in zgradbe	4.403.767	4.469.417
zemljišča	1.737.938	1.737.938
zgradbe	2.665.829	2.731.479
b) Proizvajalne naprave in stroji	275.256	151.598
c) Druge naprave in oprema	1.339.130	1.419.662
d) Opredm.osn.sred., ki se pridobivajo	0	150.279
opredm.osn.sred. v gradnji in izdelavi	0	150.279
predujmi za pridobitev	0	0
3. Naložbene nepremičnine	373.785	384.513
4. Dolgoročne finančne naložbe	30.159.141	30.835.888
a) Dolgoročne finan.naložbe, razen posojil	30.159.141	30.835.888
b) Dolgoročna posojila	0	0
5. Dolgoročne poslovne terjatve	0	0
a) DPT do kupcev	0	0
b) DPT do drugih	0	0
5. Odložene terjatve za davek	775.349	1.139.004
B. Kratkoročna sredstva	21.056.369	19.305.765
1. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
2. Zaloge	2.205.411	2.086.586
a) Material	17.597	21.624
b) Proizvodi in trgovsko blago	2.187.814	2.064.962
3. Kratkoročne finančne naložbe	13.875.761	13.875.761
a) Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	13.870.761	13.870.761
b) Kratkoročna posojila	5.000	5.000
4. Kratkoročne poslovne terjatve	3.906.220	2.630.352
a) KPT do kupcev	3.261.406	2.279.226
b) KPT do drugih	644.814	351.126
5. Denarna sredstva	297.582	170.594
a) Denarna sredstva v blagajni	197.733	158.202
b) Denarna sredstva pri bankah in dr.fin.instit.	99.849	12.392
6. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	771.395	542.472
C. Zunajbilančna sredstva	395.369	

Nerevidirani izkaz finančnega položaja skupine - nadaljevanje

Vsebina v evrih	30.6.2014	31.12.2013
PASIVA		
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	58.635.437	58.149.833
A. Kapital	12.534.781	12.735.258
1. Vpoklicanim kapital	2.050.547	2.050.547
a) Osnovni kapital	2.050.547	2.050.547
2. Kapitalske rezerve	3.812.665	3.254.622
3. Rezerve iz dobička	247.684	247.684
a) Zakonske rezerve	247.684	247.684
b) Rezerve za LD	9.490.651	9.490.651
c) Lastne delnice (odbitna postavka)	-9.490.651	-9.490.651
d) Statutarne rezrve	0	0
e) Druge rezerve iz dobička	0	0
4. Presežek iz prevrednotenja	7.627.246	12.142.144
5. Preneseni čisti poslovni izid	0	0
6. Čisti poslovni izid poslovnega leta	-1.203.361	-4.945.173
neobvladujoči	-328	-14.566
B. Rezervacije in dolgoročne PČR	243.243	236.394
C. Dolgoročne obveznosti	23.982.856	24.355.290
1. Dolgoročne finančne obveznosti	22.550.488	22.550.488
a) Dolgoročne finančne obveznosti do bank	5.901.782	5.901.782
b) Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	8.327.660	8.327.660
c) Druge dolgoročne finančne obveznosti	8.321.046	8.321.046
2. Dolgoročne poslovne obveznosti	28.888	28.888
3. Odložene obveznosti za davek	1.403.480	1.775.914
D. Kratkoročne obveznosti	18.919.076	18.176.517
1. Kratkoročne finančne obveznosti	12.651.478	12.692.065
a) Kratkoročne finančne obveznosti do bank	10.351.230	10.371.230
b) Druge kratkoročne finančne obveznosti	2.300.248	2.320.835
2. Kratkoročne poslovne obveznosti	6.267.598	5.484.452
a) Kratkoročne posl. obvez. do dobaviteljev	4.916.912	4.510.264
b) Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.350.686	974.188
E. Kratkoročne pasivne časovne razmejitev	2.955.481	2.646.374
F. Zunajbilančne obveznosti	395.369	

Nerevidirani izkaz poslovnega izida skupine za obdobje januar - junij

Vsebina v evrih	2014	2013
1. Čisti prihodki od prodaje	24.845.708	20.226.138
a) Na domačem trgu	24.770.441	20.137.048
b) Na tujem trgu	75.267	89.090
2. Nabavna vrednost prodanega blaga	19.875.163	16.017.342
3. Kosmati poslovni izid od prodaje (1 - 2)	4.970.545	4.208.796
4. Stroški prodajanja (z amrtizacijo)	3.528.753	3.247.722
5. Stroški splošnih dejavnosti (z amortizacijo)	437.362	464.393
a) Stroški splošnih dejavnosti	420.561	437.803
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopr.sr. in opredm.osn.sred.	197	0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	16.604	26.590
6. Drugi poslovni prihodki (s prevred.pos.prih.)	29.178	69.494
A. POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA (3 - 4 - 5 + 6)	1.033.608	566.175
7. Finančni prihodki iz deležev	64.964	0
a) Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	100	0
b) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	0	0
c) Finančni prihodki iz drugih naložb	64.864	0
8. Finančni prihodki iz posojil	246	383
a) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	0	0
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	246	383
9. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	6.303	3.901
10. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	1.888.256	2.057.274
11. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	651.273	489.914
a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	477.324	380.225
c) Finančni odhodki iz izdanih obveznic	42.202	41.638
d) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	131.747	68.051
12. Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	684	1.534
13. Drugi prihodki	606	1.310
14. Drugi odhodki	9.650	3.558
B. Poslovni izid pred obdavčitvijo (3-4-5+6+7+8+9-10-11-12+13-14)	-1.444.136	-1.980.511
15. Davek iz dobička	80.229	15.860
16. Odloženi davki	321.004	18.806
17. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (B+15+/-16)	-1.203.361	-2.015.177
18. Čisti poslovni izid obvladujočih lastnikov	-1.203.033	-2.049.398
19. Čisti poslovni izid neobvladujočih lastnikov	-328	34.221
Razčlenitev stroškov :		
Stroški materiala	179.363	195.439
Stroški storitev	2.345.218	1.950.055
Stroški dela:	1.144.413	1.261.890
- stroški plač	872.734	915.963
- dajatve na plače	141.449	146.409
- dodatno pokojninsko zavarovanje	0	8.260
- drugi stroški dela	130.230	191.258
Amortizacija	240.796	243.624
Drugi odhodki iz poslovanja	39.524	34.517
Normalni stroški	3.949.314	3.685.525
Prevrednotov.posl.odhodki OS	197	0

Prevrednotov.posl.odhodki obratnih sred.	16.604	26.590
Prevrednotovalni poslovni odhodki	16.801	26.590
Skupaj stroški	3.966.115	3.712.115