



Letno poročilo družbe VELANA d. d. za poslovno leto **2012**

Leopold Poljanšek univ.dipl.ekon., direktor

Velana tovarna zaves d.d.

04.marec. 2013

KAZALO

I. PREDSTAVITEV DRUŽBE	1
I.1 OSNOVNI PODATKI	1
I.2 ZAPOSLENI	3
I.3 POSLOVNI DOGODKI, KI SO NASTOPILI PO ODDAJI LETNEGA POROČILA	3
I.4 UPRAVLJANJE DRUŽBE	3
I.5 PRIČAKOVANI RAZVOJ DRUŽBE.....	3
I.6 AKTIVNOSTI DRUŽBE NA PODROČJU RAZISKAV IN RAZVOJA.....	3
I.7 PRIDRUŽENA PODJETJA.....	4
I.8 OBSTOJ PODRUŽNIC DRUŽBE	4
II. UVODNE BESEDE DIREKTORJA DRUŽBE VELANA D.D.	5
III. POROČILO NADZORNEGA SVETA	6
IV. ANALIZA POSLOVANJA IN RAZVOJA DRUŽBE	8
IV. 1. PREGLED LETA 2012.....	8
IV. 2. PREDVIDENI RAZVOJ DRUŽBE.....	9
V. REVIZORJEVO POROČILO.....	10
VI. REVIDIRANO RAČUNOVODSKO POROČILO	11
VI. 1. RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE VELANA D.D.	11
VII. POVZETEK BISTVENIH RAČUNOVODSKIH USMERITEV.....	18
VIII. POJASNILA IN RAZKRITJA K BILANCI STANJA	23
IX. POJASNILA IN RAZKRITJA K IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA	31
IX.1. PRIHODKI.....	31
IX.2. ODHODKI	32
IX.3. POSLOVNI IZID.....	33
IX.4. DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	33
X. POJASNILA IN RAZKRITJA K IZKAZU GIBANJA KAPITALA.....	34
XI. DRUGA RAZKRITJA.....	35
XII. IZJAVA UPRAVE DRUŽBE VELANA D.D.	38
XIII. IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE VELANA D.D.	39

I. PREDSTAVITEV DRUŽBE

I.1 Osnovni podatki

Delniška družba

Firma: VELANA tovarna zaves d.d.

Blagovna znamka - znak družbe:



Sedež družbe: Šmartinska cesta 52, 1000 Ljubljana

Matična številka: 5033748000

Davčna številka: SI71698221

Šifra dejavnosti: 13.920

Velikost: majhna družba po Zakonu o gospodarskih družbah (ZGD)

Transakcijski računi:

NLB d.d. Ljubljana 02922-0012069705

Delavska Hranilnica d.d. Ljubljana SI56 6100 0000 3889 950

Poslovno leto: koledarsko leto

Telefon: 01 3603 116, 01 3603 163

Spletna stran: www.velana.si

Organi družbe so: skupščina, petčlanski nadzorni svet in uprava družbe - direktor

Uprava: direktor Leopold Poljanšek

Nadzorni svet do 28.06.2012:

Mitja Strohsack – predsednik nadzornega sveta

Bogdan Božac

Vito Žnidar

Mojca Aškerc

Milan Strnad

Nadzorni svet od 29.06.2012:

Damjan Škofič – predsednik nadzornega sveta

Mitja Strohsack – namestnik predsednika nadzornega sveta

Goran Gojković - član

Mojca Aškerc – članica, predstavnica zaposlenih v nadzornem svetu

Milan Strnad – član, predstavnik zaposlenih v nadzornem svetu

Število delnic na dan 31.12.2012 pri članih NS

Ime in priimek člana v NS	Št. delnic	% od vseh
Mojca Aškerc	244	0,02
Milan Strnad	1.052	0,07

Pomembnejši podatki o poslovanju v letu 2012 ter primerjava z letom 2011

		2012	2011
Prihodki	v EUR (brez centov)	2.095.005	3.697.190
Izguba	v EUR (brez centov)	1.041.100	2.029.908
Lastniški kapital	v EUR (brez centov)	5.252.248	6.275.561
Sredstva	v EUR (brez centov)	6.567.940	7.813.681
Izguba na kapital	v %	19,82	32,35
Število delnic		1.409.645	1.409.645
Knjižna vrednost delnice	v EUR (brez centov)	3,73	4,45
Čista izguba na delnico	v EUR (brez centov)	0,74	1,44
Tržna vrednost delnice	v EUR (brez centov)	1,50	2,00

Upravljanje družbe

Upravljanje družbe VELANA d.d. temelji na zakonskih določilih, uveljavljenih poslovnih praksah, internih aktih in poslovnikih. Družbo vodi direktor, njeno delovanje pa nadzoruje nadzorni svet. Organi družbe so: skupščina delničarjev, nadzorni svet in uprava.

Skupščina delničarjev

Skupščina delničarjev je organ družbe, v katerem delničarji uresničujejo svoje pravice v zadevah družbe. Uprava družbe skliče skupščino delničarjev, praviloma enkrat letno. Sklic skupščine je objavljen v Uradnem listu RS in v sistemu elektronskega obveščanja Ljubljanske borze, d.d., SEOnet, najmanj mesec dni pred zasedanjem. V sklicu skupščine so poleg časovnih in krajevnih navedb opredeljeni tudi pogoji, od katerih sta odvisna udeležba na skupščini in uresničevanje glasovalne pravice ter dnevni red s predlogi sklepov. Glasovalno pravico lahko na skupščini uresničuje delničar ali pooblaščenec na podlagi pisnega pooblastila. Sklic skupščine, dnevni red, predlogi za sprejemanje sklepov z utemeljitvijo ter sklepi skupščine so objavljeni tudi na uradni spletni strani družbe www.velana.si.

Na 18. redni skupščini delničarjev, ki je bila dne 26.06.2012 je bil izglasovan nasprotni predlog in sicer je skupščina podprla sledeči predlog: »Skupščina odobrava prizadevanja uprave za sklenitev dogovora oziroma poravnave kot načinom rešitve spora med družbo Velana d.d. in Međimursko banko d.d..«

Za revidiranje računovodskih izkazov za leto 2012, so delničarji imenovali revizijsko družbo PKF revizija in svetovanje d.o.o..

Lastniška struktura se je v letu 2012 spremenila. Novi delničar družbe je postala družba Marles d.d. iz Maribora. Lastniško strukturo na dan 31.12.2012 so sestavljali delničarji:

Naziv družbe	Število delnic na dan 31.12.2012
SLOSYS, d.d.	344.042
BREST-POHIŠTVO d.o.o. Cerknica	323.503
ABANKA SKLADI EVROPA, delniški podsklad	204.486
KAPITALSKA DRUŽBA, D.D.	140.965
MARLES d.d.	121.643
OSTALI (zaposleni, bivši zaposleni, upokojenci, drugi z do 5% delnic)	275.006
SKUPAJ vse delnice družbe	1.409.645

Prvih pet delničarjev ima v lastništvu 80,49 odstotkov vseh delnic.

Trgovanje na Ljubljanski borzi z delnico Velane je bilo zelo skromno, cena delnice pa se je gibala med 0,95 EUR in 1,5 EUR.

Več delnic je lastnika zamenjalo s posli izven borze, kjer je v lastniško strukturo vstopil nov delničar, družba Marles d.d. Maribor, izstopila pa družba VIPA HOLDING d.d. Ajdovščina. O vseh spremembah pomembnih deležev je družba Velana d.d. obveščala javnost skladno z veljavno zakonodajo.

Odobreni kapital

Družba VELANA d.d. ni sprejela sklepa o odobrenem kapitalu.

Lastne delnice

Družba VELANA d.d. nima lastnih delnic.

Nadzorni svet

Temeljna funkcija nadzornega sveta je nadzor nad vodenjem poslov družbe. Trije člani zastopajo interese delničarjev, izvoli jih skupščina. Člane, ki zastopajo interese delavcev (2 člana), pa v skladu z Zakonom o sodelovanju delavcev pri upravljanju izvoli svet delavcev. Člani nadzornega sveta so izvoljeni za štiri leta in so po izteku mandata lahko ponovno izvoljeni.

I.2 Zaposleni

Spremembe, ki so v letu 2012 spremljale družbo, prav tako pa tudi spremembe na globalnem trgu, so močno vplivale tudi na število zaposlenih. Na dan 31.12.2012 je v družbi 9 zaposlenih, 8 delavcev ter direktor družbe. Na dan 31.12.2011 je bilo v družbi zaposlenih 43 delavcev ter direktor.

Število zaposlenih po izobrazbi na dan 31.12.2012

I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	skupaj
/	/	2	2	3	/	2	9

Družba nima sklenjenih pogodb za določen čas.

Na število zaposlenih je vplivala načrtovana reorganizacija družbe, s katero je soglašal tudi nadzorni svet družbe Velana d.d. in sicer, da se s 1.1.2013 prenese poslovanje maloprodajnih mest družbe Velana d.d. na družbo V - AMBIENTI d.o.o..

V letu 2012 se število ur zaradi odsotnosti zaradi bolezni ni bistveno spremenil glede na leto 2011.

Stroški dela so obračunani in izplačani zaposlenim v skladu z zakonom, podjetniško kolektivno pogodbo ter kolektivno pogodbo za tekstilne, oblačilne, usnjarske in usnjarsko-predelovalne dejavnosti Slovenije in pogodbami o zaposlitvi. Tudi ostala povračila stroškov zaposlenih v zvezi z delom so izplačana in obračunana v skladu s podjetniško kolektivno pogodbo družbe in v skladu z zakonom o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov.

I.3 Poslovni dogodki, ki so nastopili po oddaji letnega poročila

Poslovni dogodki, ki so nastopili po oddaji letnega poročila:

Uprava družbe, izvaja vse potrebne aktivnosti, za sklenitev dogovora oziroma poravnave, za rešitev spora med družbo Velana d.d. in Međimursko banko d.d..

Prav tako je bila družba Velana d.d. preko elektronskih medijev obveščena, da je bila Međimurska banka d.d. pripojena Privredni banki Zagreb.

I.4 Upravljanje družbe

Družba VELANA d.d. ni podpisnik Kodeksa upravljanja javnih delniških družb, pri upravljanju pa uporablja dosedanje dobre prakse.

I.5 Pričakovani razvoj družbe

Pričakovani razvoj družbe bo v bodoče usmerjen v veleprodajo in upravljanje z nepremičninami. Družba si bo prizadevala izpolniti sklep delničarjev družbe s 17. redne skupščine delničarjev in sicer bo vse sile usmerila v oddelitev družbe, na tržni in nepremičninski del.

I.6 Aktivnosti družbe na področju raziskav in razvoja

Družba Velana d.d. v letu 2012 ni izvajala aktivnosti na področju raziskav in razvoja.

I.7 Pridružena podjetja

Družba Velana d.d. v letu 2012 ni imela pridruženih podjetij.

I.8 Obstoje podružnic družbe

Družba VELANA d.d. v letu 2012 ni imela podružnic.

II. UVODNE BESEDE DIREKTORJA DRUŽBE VELANA d.d.

Družba VELANA z večletno tradicijo na področju prodaje zaves skrbi za ponudbo zaves na domačem in tujih trgih. Zavedamo se, da je v gospodarsko izjemno težkih razmerah, vsak kupec pomemben, zato smo v letu 2012 vse napore usmerili v kakovosten servis, predvsem na področju logistike. Zmanjšanje kupne moči na Hrvaškem, je še dodatno vplivalo na prodajo. Prodajni rezultati zagotovo niso razveseljivi, optimistično pa je dejstvo, da smo z izjemnimi naporimi uspeli stroške obvladovati do te mere, da se je izguba v primerjavi s preteklim letom razpolovila.

Vseskozi smo bedeli nad zmanjšanjem stroškov in likvidnostjo družbe, pri čemer smo se dodatno usmerili še v zaključne faze reorganizacije družbe VELANA, katero je podprl tudi nadzorni svet družbe. VELANA je konec leta prenesla dejavnost maloprodaje na drugo družbo, ki bo poleg prodaje končnim kupcem, tržila tudi blagovno znamko Velana. Sočasno z reorganizacijo smo v družbi intenzivno upravljali z nepremičninami družbe. Oddanih je bilo precej novih prostorov, skrb za najemnike, pa je poleg skrbi za kupce postala pomembna dejavnost družbe. Veleprodaja in upravljanje z nepremičninami bosta tudi dolgoročno glavni dejavnosti družbe.

Dodatno obremenitev družbi predstavlja še vedno nerazrešen spor z Međimursko banko. Navkljub izjemnim naporom, nam še vedno ni uspelo izpeljati dokončnih dogovorov, dodatna ovira pa je pripojitev Međimurske banke Privredni banki Zagreb, kjer pričakujemo, da bo potrebno stališča in predlagane dogovore še enkrat predstaviti kompetentnim osebam v Privredni banki Zagreb.

Ob vsem tem, pa se zavedemo, da so zaposleni v družbi ključni za delovanje družbe, zato se trudimo, da kljub razmeram na trgu ostajamo odgovoren delodajalec, ki zagotavlja dobre delovne pogoje in skrbi za redno in tekoče izpolnjevanje obveznosti do zaposlenih. Zaposleni so, zaradi stalne mobilnosti in usposabljanja na različnih delovnih mestih, usposobljeni do te mere, da so sposobni pokrivati več različnih področij, kar je v danih razmerah postalo nujno potrebno.

Glede na zahtevne tržne razmere, si bomo v letu 2013 prizadevali ohraniti stabilno veleprodajo, povečati oddajo prostorov ter dodatno skrbeti za upravljanje z nepremičninami, redno izpolnjevati vse obveznosti do zaposlenih, skrbeti za optimalne zaloge in nadzorovati stroške ter skrbeti za dobro likvidnost družbe, ki je osnova in pogoj za delovanje družbe. Posebno pozornost bomo namenili tudi terjatvam, ne samo z rednim spremljanjem le-teh pač pa tudi z doslednimi izterjavami.

V danem gospodarskem okolju in nestabilnih napovedih za leto 2013 bomo zastavljene cilje dosegli le s skrbnim gospodarjenjem in nadaljevanjem načrtane poslovne politike.

Leopold Poljanšek
Direktor družbe



III. POROČILO NADZORNEGA SVETA

III. POROČILO NADZORNEGA SVETA

Spoštovane delničarke in delničarji!

Nadzorni svet je v letu 2012 deloval v okviru danih pooblastil in pristojnosti, določenih z zakonskimi predpisi in statutom družbe ter spremljal, nadziral in svetoval upravi pri poslovanju družbe.

V letu 2012 in sicer junija 2012, je prišlo do zamenjave nadzornega sveta, saj je članom potekel štiri letni mandat. Do 28.6.2012 je deloval nadzorni svet v naslednji sestavi, Mitja Strohsack, kot predsednik nadzornega sveta ter člani Bogdan Božac, Vito Žnidar, Mojca Aškerc in Milan Strnad. Z dnem 29.6.2012 je nastopil nov nadzorni svet, ki ga za štiri letno obdobje sestavljajo Damjan Škofič, kot predsednik ter Mitja Strohsack član in namestnik predsednika nadzornega sveta; Goran Gojković in predstavnik zaposlenih Mojca Aškerc in Milan Strnad.

Nadzorni svet se je sestel na štirih rednih sejah, prav tako pa je bila sklicana tudi ena korespondenčna seja, na kateri je nadzorni svet imenoval nominacijski odbor.

Nadzorni svet se je sestel na štirih rednih sejah. Dne 19.3.2012 se je sestel še v stari sestavi, dne 23.8.2012 pa prvič v novi sestavi, na kateri se je tudi konsolidiral ter izvolil predsednika in namestnika nadzornega sveta. Nadzorni svet se je sestel še 04.10.2012 in 28.11.2012. Nadzorni svet je tekoče spremljal poslovanje družbe, na podlagi poročil in obrazložitev uprave. Preveril in seznanil se je s četrtrletnimi poročili ter polletnim nerevidiranim poročilom. Med letom je posvečal največ pozornosti poslovanju in delovanju družbe. Spremljal je izvajanje in potek razgovorov z Međimursko banko, prav tako pa je na svoji zadnji seji potrdil tudi predlagano reorganizacijo družbe s katero je družba Velana d.d. prenesla poslovanje maloprodajnih mest na družbo V-AMBIENT d.o.o. ter se seznanil z zastavljenim planom družbe za leto 2013.

Uprava družbe je nadzornemu svetu poročala o tekočem poslovanju in aktivnostih, ki jih je izvajala, razmerah na trgu, aktivnostih povezanih z največjimi kupci, predvsem pri terjatvah ter dogajanju, ki bi ali je vplivalo na samo poslovanje družbe. Uprava je nadzorni svet tekoče seznanjala z izvajanjem sklepov nadzornega sveta, tekočo problematiko in likvidnostjo družbe.

Nadzorni svet je analiziral tudi potek redne skupščine delničarjev družbe in se seznanil s sprejetimi sklepi ter sprejetim nasprotnim predlogom, ki je bil sprejet na 18. redni skupščini delničarjev. Na tej skupščini je bila izbrana tudi družba PKF revizija in svetovanje d.o.o., katere bo v letu 2012 revidirala računovodske izkaze.

Nadzorni svet je poslovanje v letu 2012 ocenil kot izjemno zahtevno in težavno, saj se je promet znižal za dobrih 40 odstotkov, je pa kot pozitivno ocenil vse napore uprave, k povečanju likvidnosti in skrbi za zaloge. Ugotovil je, da so razmere na trgu še ostrejšje kot v letu 2011, saj se je kupna moč počno zmanjšala. Kot pozitivne je ocenil izjemne napore uprave na stroškovni strani.

Iz zapisnikov sej nadzornega sveta je razvidno, da je nadzorni svet pri izvajanju funkcije nadzora korektno sodeloval z upravo.

Nadzorni svet je na seji dne 29.03.2013 preveril Letno poročilo družbe za poslovno leto 2012 in ugotovil, da je Letno poročilo za leto 2012, ki ga je pripravila uprava in preveril revizor, sestavljeno jasno, pregledno in v skladu z določili Zakona o gospodarskih družbah in



veljavnimi računovodskimi standardi. Prav tako je revizijska komisija, ki jo je imenoval nadzorni svet pregledala Letno poročilo za leto 2012 ter podala pozitivno mnenje k navedenemu letnemu poročilu. Nadzorni svet je preveril poročilo revizorja k letnemu poročilu za leto 2012, k poročilu revizorja nima pripomb in se s poročilom revizorja strinja. Nadzorni svet po opravljeni preveritve letnega poročila za leto 2012 k letnemu poročilu nima pripomb. Izhajajoč iz navedenih dejstev je nadzorni svet dne 29. marca 2013 Letno poročilo za poslovno leto 2012 v predloženi obliki tudi potrdil.

Damjan Škofič, odvetnik
Predsednik nadzornega sveta



IV. ANALIZA POSLOVANJA IN RAZVOJA DRUŽBE

IV. 1. Pregled leta 2012

Poslovno leto 2012 je bilo z vidika prodaje, na obeh področjih, v veleprodaji kot tudi maloprodaji izjemno poslovno intenzivno in zahtevno.

Veleprodajni kupci so kupovali bistveno manj kot v letu 2011 saj so nabave prilagodili razmeram in zmanjšani kupni moči svojih ciljnih skupin potrošnikov. Manjše količine in zmanjšane dobave, so na drugi strani močno povečale logistiko saj je bilo pošiljk bistveno več kot v preteklih letih.

Prodaja blaga in storitev v letu 2012 in v letu 2011

Prodaja – vrednosti v EUR	2012	2011	indeks12/11
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu	1.279.651	1.989.799	64
Čisti prihodki od prodaje storitev (brez najemnin)	310.460	391.728	79
Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	969.191	1.598.071	61
Čisti prihodki od prodaje na trgu EU	73.449	224.451	33
Čisti prihodki od prodaje storitev	2.002	0	
Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	71.447	224.451	32
Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU	197.796	646.480	31
Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	197.796	646.480	31
ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE blaga in storitev (brez najemnin)	1.550.896	2.860.730	54

Navkljub izjemnemu trudu, so bili čisti prihodki od prodaje blaga, materiala in storitev nižji za dobrih 45 odstotkov, glede na leto 2011. Izjemni naporji uprave na stroškovni strani, so navkljub močno zmanjšani prodaji obrodili sadove, daj je družba poslovno leto zaključila s polovico manjšo izgubo kot v letu 2011.

Opazni trendi iz leta 2011 so se nadaljevali tudi v letu 2012:

- Previdne nabave vseh kupcev,
- Slaba likvidnost kupcev na področju bivše Jugoslavije ter izjemno slabo povpraševanje in nabave kupcev iz Hrvaške,
- Pritisk na znižanje cen materiala in blaga,
- Zmanjšanje prodaje v celotni maloprodajni mreži.

Maloprodajna mreža je bila v letu 2012 posebej na udaru, sploh prvih deset mesecev. Prodaja se je v maloprodaji zmanjšala za dobrih 20 odstotkov. Zadnja dva meseca sta izboljšala rezultat, saj je bilo v novembru in decembru naročil veliko. Čutiti je bilo namreč vpliv dobre predstavitve na Ljubljanskem pohištenem sejmu Ambient.

Prodaja blaga in storitev v maloprodajni mreži v letu 2012 in v letu 2011

Prodaja – vrednosti v EUR	2012	2011	indeks12/11
Maloprodaja	1.173.919	1.521.698	77

Maloprodaja je do decembra 2012 delovala enovito in sicer v naslednjih poslovnih enotah:

PE Ljubljana, Šmartinska 52, Ljubljana

PE Kranj,

PE Postojna

PE Prevalje

PE Murska Sobota

PE Celje do 21.12.2012 ter

PE Maribor Tuš do 12.11.2012

Dve poslovni enoti, Maribor in Celje smo v novembru oziroma decembru 2012 zaprli, saj sta bili zaradi zmanjšane prodaje popolnoma nerentabilni.

Z nabavnega vidika je družba izvajala tekočo nabavo produktov, glede na povpraševanje trga ter za zagotavljanje permanentnosti zalog »Kolekcije Velana 2012«. Stroški blaga in materiala so se glede na leto 2011 zmanjšali kar za dobrih 60 odstotkov, kar gre pripisati učinkoviti logistiki ter spremljanju zalog.

Stroški blaga in materiala v letu 2012 in v letu 2011

Stroški - vrednosti v EUR	2012	2011	indeks12/11
Stroški blaga in materiala	605.383	1.697.402	36
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	488.596	1.440.959	34
Stroški porabljenega materiala	116.787	256.443	46

Tudi stroški storitev so se zmanjšali.

Stroški storitev v letu 2012 in v letu 2011

Stroški storitev - vrednosti v EUR	2012	2011	indeks12/11
Stroški storitev	707.559	858.455	82

IV. 2. Predvideni razvoj družbe

Razvoj družbe bo na podlagi zastavljenih ciljev usmerjen v veleprodajo, predvsem zadržanje obstoječe prodaje, v zagotavljanje kakovostnega servisa veleprodajnim kupcem ter v skrb za zagotavljanje optimalnih zalog produktov v »Kolekciji Velana 2013« ter prodaji zalog preteklih kolekcij. Družba bo skrbela tudi za uvajanje novih materialov v ponudbo. Vsekakor pa bo cilj v skladišču družbe organizirati industrijsko prodajalno s katero bi povečali možnosti prodaje opuščenih kolekcij preteklih sezon, ki niso zanimive za maloprodajo ter večino veleprodajnih kupcev.

Razvoj bo na drugi strani usmerjen v upravljanje in trženje nepremičnin, s poudarkom na oddaji prostorov na lokaciji Šmartinska 52, v oddajanju počitniških kapacitet ter izboljšanju zasedenosti le-teh tudi z dodatnim oglaševanjem. Skrb za vse nepremičnine ostaja trajna naloga družbe.

V. REVIZORJEVO POROČILO

PKF revizija in
svetovanje d.o.o.



pooblaščen revizorji
& poslovni svetovalci

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA delničarjem podjetja VELANA d.d.

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe VELANA d.d., ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2012, izkaz celotnega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo posloводства potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi revizije. Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja. Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe. Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen posloводства kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov. Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostna in ustrezna podlaga za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih resničen in pošten prikaz finančnega stanja gospodarske družbe VELANA d.d. na dan 31. decembra 2012 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Odstavek o drugi zadevi

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

V Ljubljani, 4. marec 2013

PKF d.o.o.

PKF revizija in
svetovanje
d.o.o.


Primož Pečnik
pooblaščen revizor

Kamniška ulica 25 | 1000 Ljubljana | Slovenija
Telefon +386 1 230 85 10 | Faks +386 1 230 85 20
E-pošta info@pkf.si | www.pkf.si

Registracija: Okrožno sodišče v Ljubljani, Vložna številka: 1/34120/00, Osnovni kapital: 21.908 EUR, Matična številka: 1562410, ID DDV: SI40936379, TR: NLB 02085-0089892302
Družba je vpisana v register revizijskih družb pri Slovenskem inštitutu za revizijo. PKF revizija in svetovanje d.o.o. je članica PKF International Limited, skupine samostojnih pravnih oseb.

VI. REVIDIRANO RAČUNOVODSKO POROČILO

VI. 1. Računovodski izkazi družbe VELANA d.d.

Zneski v računovodskih poročilih so izkazani v EUR.

Bilanca stanja

	Na dan	31.12.2012	31.12.2011
SREDSTVA		6.567.940	7.813.681
A. DOLGOROČNA SREDSTVA		4.453.401	4.960.674
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve		3.217	34.836
1. Neopredmetena sredstva		3.217	34.836
a) Dolgoročne premoženjske pravice		3.217	5.329
č) Druga neopredmetena sredstva		0	29.507
2.) Dolgoročne aktivne časovne razmejitve		0	0
II. Opredmetena osnovna sredstva		4.126.533	4.555.786
1. Zemljišča		1.055.804	1.055.804
2. Zgradbe		2.500.181	2.685.876
3. Proizvajalne naprave in stroji		440.285	588.615
4. Druge naprave in oprema, drobní inventar in druga opredmetena osnovna sred.		87.622	173.988
8. Usredstveni stroški naložb v tuja osnovna sredstva		42.641	51.503
III. Naložbene nepremičnine		313.389	323.645
IV. Dolgoročne finančne naložbe		1.495	21.037
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		1.495	21.037
a) Delnice in deleži v družbah v pridruženih podjetij		0	0
b) Druge delnice in deleži		1.495	21.037
2. Dolgoročna posojila		0	0
b) Druga dolgoročna posojila		0	0
V. Dolgoročne poslovne terjatve		2.729	3.067
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih		2.729	3.067
VI. Odložene terjatve za davek		6.038	22.303
B. KRATKOROČNA SREDSTVA		2.114.539	2.841.165
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo		0	214.423
II. Zaloge		559.204	1.153.855
4. Trgovsko blago		550.387	1.151.800
5. Predujmi za blago		8.817	2.055
III. Kratkoročne finančne naložbe		1.038.596	250.581
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil		255.484	250.389
2. Kratkoročna posojila		783.112	192
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini		0	0
b) Druga kratkoročna posojila		783.112	192
IV. Kratkoročne poslovne terjatve		224.230	316.509
1. Kratkoročne poslovne terjatve do pridruženih podjetij		0	0
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		202.489	281.795
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		21.741	34.714
V. Denarna sredstva		292.509	905.797
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE		0	11.842
Zabilančna sredstva		78.026	108.026

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	6.567.940	7.813.681
A. KAPITAL	5.252.248	6.275.561
I. Vpoklicani kapital	5.882.344	5.882.344
1. Osnovni kapital	5.882.344	5.882.344
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)		
II. Kapitalske rezerve	60.799	60.799
III. Rezerve iz dobička	344.721	344.721
1. Zakonske rezerve	344.721	344.721
IV. Presežek iz prevrednotenja	5.484	-12.303
V. Preneseni čisti dobiček	0	0
VI. Prenesena čista izguba	0	0
VIII. Čisti poslovni izid poslovnega leta	-1.041.100	0
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.081.779	1.170.601
1.a Rezervacije za jub.nagr.in odpravnine	33.544	111.516
1.b Druge rezervacije	1.000.000	1.000.000
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	48.235	59.085
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	46.605	18.812
I. Dolgoročne finančne obveznosti	0	0
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	46.605	18.812
3. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	46.605	18.812
III. Odložene obveznosti za davek	0	0
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	187.308	348.707
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0
II. Kratkoročne finančne obveznosti	0	0
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	187.308	348.707
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do pridr. dobaviteljev	0	0
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	132.080	99.685
3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti, predujmi, varščine	55.228	249.022
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
Zabilančne obveznosti	78.026	108.026

Izkaz celotnega vseobsegajočega donosa

za obdobje od 01.01. do 31.12.

	2012	2011
A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	1.816.630	3.210.160
I. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu	1.529.678	2.290.489
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	310.460	391.728
2. Čisti prihodki od najemnin	250.027	300.690
3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	969.191	1.598.071
II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU	73.449	224.451
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	2.002	0
2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	71.447	224.451
III. čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU	213.503	695.220
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	15.707	48.740
2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	197.796	646.480
E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	237.902	240.568
F.KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA	2.054.532	3.450.728
POSLOVNI ODHODKI	3.112.529	5.690.105
I. Stroški blaga, materiala in storitev	1.312.942	2.555.857
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	488.596	1.440.959
2. Stroški prabljenega materiala	116.787	256.443
3. Stroški storitev	707.559	858.455
II. Stroški dela	804.348	1.013.863
Stroški plač	573.288	725.127
Stroški pokojninskega zavarovanja	51.334	65.003
Stroški drugih socialnih zavarovanj	42.026	53.252
Drugi stroški dela	137.700	170.481
III. Odpisi vrednosti	864.139	1.857.969
1. Amortizacija	455.709	631.671
2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neop.sr.in opr.sr.	60.582	1.145
3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	347.848	1.225.153
IV. Drugi poslovni odhodki	131.100	262.416
1. Rezervacije	0	119.910
2. Drugi stroški	131.100	142.506
H./I. DOBIČEK/IZGUBA IZ POSLOVANJA	-1.057.997	-2.239.377
J. FINANČNI PRIHODKI	39.565	240.794
I. Finančni prihodki iz deležev	5.159	215.211
2. Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	0	214.442
3. Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	5.159	769
II. Finančni prihodki iz danih posojil	23.964	8.519
Finančni prihodki iz danih posojil, danih drugim	23.964	8.519
III. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	10.442	17.064
2. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	10.442	17.064
K. FINANČNI ODHODKI	7.189	5.220
I. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	6.700	3.900
II. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	453
4. Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0	453
III. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	489	867
2. Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	489	867
3. Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	0	0
L. DRUGI PRIHODKI	908	5.668
M. DRUGI ODHODKI	122	32.266
N./O. CELOTNI DOBIČEK/CELOTNA IZGUBA	-1.024.835	-2.030.401
P.DAVEK IZ DOBIČKA	0	0
R. ODLOŽENI DAVKI	16.265	-493
S. ČISTI DOBIČE/IZGUBAK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	-1.041.100	-2.029.908
Š. Spremembe presežka iz prevred. finan. sr., razpoložljivih za prodajo	17.787	-15.668
T. CELOTNI VSEOBSEGAJOČI DONOS OBRAČ. OBDOBJA	-1.023.313	-2.045.576

Izkaz izida denarnih tokov

	2012	2011
A. Denarni tokovi pri poslovanju		
<i>a) Postavke izkaza poslovnega izida</i>		
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje)		
in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.839.776	3.354.267
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-2.252.433	-3.746.482
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-16.265	493
	-428.922	-391.722
<i>b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek)</i>		
<i>poslovnih postavk bilance stanja</i>		
Začetne manj končne poslovne terjatve	9.190	511.705
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	11.842	-4.325
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	16.265	-493
Začetna manj končna sredstva (skupina za odtujitev) za prodajo	214.423	0
Začetne manj končne zaloge	330.229	457.002
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-133.606	-376.283
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	0	-3.579
Končne manj začetne odložene obveznosti za davek	0	0
	448.343	584.027
Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju	19.421	192.305
B. Denarni tokovi pri naložbenju		
<i>a) Prejemki pri naložbenju</i>		
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	25.274	9.288
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	0	0
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	140.716	105.404
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0	0
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	29.384	296.779
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	1.874.262	3.147.845
	2.069.636	3.559.316
<i>b) Izdatki pri naložbenju</i>		
Izdatki za pridobitve neopredmetenih sredstev	0	0
Izdatki za pridobitve opredmetenih osnovnih sredstev	-45.162	-33.117
Izdatki za pridobitve naložbenih nepremičnin	0	0
Izdatki za pridobitve dolgoročnih finančnih naložb	0	0
Izdatki za pridobitve kratkorčnih finančnih naložb	-2.657.183	-2.997.339
	-2.702.345	-3.030.456
Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju	-632.709	528.860
C. Denarni tokovi pri financiranju		
<i>a) Prejemki pri financiranju</i>		
Prejemki od vplačanega kapitala	0	0
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	0	0
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti		

	0	0
<i>b) Izdatki pri financiranju</i>		
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	0	-453
Izdatki za vračila kapitala	0	0
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	0	0
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	0	0
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0	0
	0	-453
Prebitek prejemkov in izdatkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju	0	-453
Končno stanje denarnih sredstev	292.509	905.797
Denarni izid v obdobju	-613.288	720.712
Začetno stanje denarnih sredstev	905.797	185.085

Izkaz gibanja kapitala za leto 2012

	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid posl. leta	Skupaj kapital
A.1 Končno stanje 31.12.2011	5.882.344	60.799	344.721	-12.303	0	0	6.275.561
A.2 Začetno stanje 01.01.2012	5.882.344	60.799	344.721	-12.303	0	0	6.275.561
B.1 Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0
B.2 Celotni vseobsegajoči donosi poročevalskega obdobja	0	0	0	17.787	0	-1.041.100	-1.023.313
a) Vnos čistega poslovnega izida obračunskega obdobja	0	0	0	0	0	-1.041.100	-1.041.100
č) Sprememba presežka iz prevrednotenja finan.naložb	0	0	0	17.787	0	0	17.787
B.3 Spremembe v kapitalu	0		0	0	0		0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala	0	0	0	0	0	0	0
č) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala			0		0		0
C. Končno stanje 31.12.2012	5.882.344	60.799	344.721	5.484	0	-1.041.100	5.252.248
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA 2012						-1.041.100	

Izkaz gibanja kapitala za leto 2011

	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid posl. leta	Skupaj kapital
A.1 Končno stanje 31.12.2010	5.882.344	2.090.707	344.721	3.365	0	0	8.321.137
A.2 Začetno stanje 01.01.2011	5.882.344	2.090.707	344.721	3.365	0	0	8.321.137
B.1 Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0
B.2 Celotni vseobsegajoči donosi poročevalskega obdobja	0	0	0	-15.668	0	-2.029.908	-2.045.576
a) Vnos čistega poslovnega izida obračunskega obdobja	0	0	0	0	0	-2.029.908	-2.029.908
č) Sprememba presežka iz prevrednotenja finan.naložb	0	0	0	-15.668	0	0	-15.668
B.3 Spremembe v kapitalu	0	-2.029.908	0	0	0	2.029.908	0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala	0	0	0	0	0	0	0
č) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala		-2.029.908	0		0	2.029.908	0
C. Končno stanje 31.12.2011	5.882.344	60.799	344.721	-12.303	0	0	6.275.561
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA 2011					0	0	0

VII. POVZETEK BISTVENIH RAČUNOVODSKIH USMERITEV

Podlage za sestavo računovodskih izkazov

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2006 in Zakonom o gospodarskih družbah (ZGD) ter internim aktom Pravilnikom o računovodstvu.

Podatki v računovodskih izkazih temeljijo na knjigovodskih listinah in poslovnih knjigah, vodenih v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi. Pri pripravi so upoštevane temeljne računovodske predpostavke: časovna neomejenost poslovanja, dosledna stanovitnost in nastanek poslovnega dogodka. Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana osnovna računovodska načela: previdnost, prednost vsebine pred obliko, pomembnost in primerljivost.

Upoštevane so bile iste računovodske usmeritve kot v predhodnem letu.

Računovodski izkazi za leto 2012

Računovodske izkaze za leto 2012 je revidirala revizijska družba PKF, družba za revizijo in svetovanje d.o.o. Ljubljana. Podano je bilo mnenje brez pridržka.

Računovodske usmeritve

Pri izkazovanju in vrednotenju postavk so neposredno uporabljena določila standardov, razen pri vrednotenju postavk, pri katerih standardi dajejo možnost izbire med različnimi načini vrednotenja.

Tečaj in način preračuna v domačo valuto

Poslovne terjatve in poslovne obveznosti, nominirane v tuji valuti so izkazane po referenčnem tečaju evropske centralne banke na dan bilance stanja.

Spremembe računovodskih usmeritev in spremembe računovodskih ocen

Pri pripravljanju in predstavljanju računovodskih izkazov, pripravljenih za poslovno leto 2012, so uporabljene enake računovodske usmeritve in računovodske ocene kot v preteklem poslovnem letu.

Bilanca stanja

Bilanca stanja izkazuje premoženje družbe v aktivni in lastninsko sestavo v pasivi na zadnji dan obračunskega obdobja.

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva zajemajo dolgoročno odložene stroške razvijanja, naložbe v pridobljene pravice do industrijske lastnine in druge pravice ter v dobro ime prevzetega podjetja. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve so dolgoročno odloženi stroški.

Neopredmetena sredstva se prepoznajo, če je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi, povezane z njimi, in če je mogoče njihovo nabavno vrednost zanesljivo izmeriti. Ob začetnem prepoznanju se ovrednotijo po nabavni vrednosti.

Neopredmetena sredstva s končno dobo koristnosti se amortizirajo v dobi koristnosti. Kot metoda amortiziranja je uporabljena metoda enakomernega časovnega amortiziranja. Dobo in metodo amortiziranja se pregleda najmanj na koncu vsakega poslovnega leta. Dobro ime in ostala neopredmetena sredstva z nedoločeno dobo koristnosti se ne amortizirajo, ampak se prevrednotujejo zaradi oslabitve.

Pripoznanje neopredmetenih sredstev se odpravi ob odtujitvi ali kadar se od njihove uporabe in kasnejše odtujitve ne pričakujejo nikakršne gospodarske koristi.

V knjigovodskih evidencah se izkazujejo posebej nabavna vrednost, posebej amortizacijski popravek vrednosti in posebej nabrana izguba zaradi oslabitve, v bilanci stanja pa zgolj knjigovodska vrednost.

Amortizacija je bila obračunana skladno s sprejetimi amortizacijskimi stopnjami, za programsko opremo po letni amortizacijski stopnji 20% do 25% (v letu 2011 pa od 20% do 33,4%).

Naložbene nepremičnine

Naložbene nepremičnine so tiste nepremičnine (zemljišča in zgradbe), ki so posedovane, da bi prinašale najemnino in/ali povečevale svojo vrednost.

Naložbene nepremičnine se pripoznajo, če je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi, povezane z njimi, in če je mogoče njihovo nabavno vrednost zanesljivo izmeriti. Ob začetnem pripoznanju se ovrednotijo po nabavni vrednosti.

Za nadaljnje merjenje njihove vrednosti se uporablja model nabavne vrednosti enako kot pri opredmetenih osnovnih sredstvih.

Amortizacija je bila obračunana skladno s sprejetimi amortizacijskimi stopnjami za zgradbe in sicer 1,5% - 2%.

Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva so zemljišča, zgradbe, proizvodna oprema in druga oprema ter usredstveni stroški naložb v tuja opredmetena osnovna sredstva.

Opredmetena osnovna sredstva se pripoznajo, če je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi, povezane z njimi, in če je mogoče njegovo nabavno vrednost zanesljivo izmeriti. Ob začetnem pripoznanju se ovrednotijo po nabavni vrednosti, ki jo sestavljajo nakupna cena, dajatve in stroški, nastali pri usposobitvi za uporabo. Kasneje nastali stroški, povezani z opredmetenimi osnovnimi sredstvi, povečujejo njihove nabavne vrednosti, če povečujejo njihove prihodnje koristi v primerjavi s prvotno ocenjenimi ali podaljšajo dobo koristnosti.

Opredmetena osnovna sredstva se posamično enakomerno časovno amortizirajo v njihovi dobi koristnosti brez upoštevanja preostale vrednosti. Osnovna sredstva so izkazana po neodpisani vrednosti, ki predstavlja razliko med nabavno vrednostjo in nabranim popravkom vrednosti. Amortizirana so posamično v skladu s časovno linearno metodo.

Amortizacija je bila obračunana skladno s sprejetimi amortizacijskimi stopnjami, za zgradbe in dele gradbenih objektov 1,5% - 6% (v letu 2011 po 1,5% do 4% stopnji), za proizvodne naprave in stroje 5% - 25%, za druge naprave in opremo ter za drobn inventar 5% - 50% in za vlaganja v tuja osnovna sredstva po letni amortizacijski stopnji 10%, enako kot za leto 2011.

Pripoznanje opredmetenih osnovnih sredstev je odpravljeno ob odtujitvi ali če se od njihove uporabe ali odtujitve ne pričakujejo več prihodnje gospodarske koristi. Razlika med čistim donosom ob odtujitvi in knjigovodsko vrednostjo odtujenih opredmetenih osnovnih sredstev se vključi v izkaz poslovnega izida.

V knjigovodskih evidencah se izkazujejo posebej nabavna vrednost, posebej amortizacijski popravek vrednosti in posebej nabrana izguba zaradi oslabitve, v bilanci stanja pa zgolj knjigovodska vrednost.

Finančne naložbe

Finančne naložbe so naložbe v kapital drugih podjetij ali v finančne dolgove drugih podjetij, države, območij in občin ali drugih izdajateljev (finančne naložbe v posojila).

Finančne naložbe so razdeljene v naslednje skupine: finančna sredstva po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida, finančne naložbe v posesti do zapadlosti, finančne naložbe v posojila ali za prodajo razpoložljive finančna sredstva.

Pri pridobitvi so vse naložbe, razen naložb razporejenih v skupino po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida, pripoznane po poštenu vrednosti vključno s stroški nakupa, ki so direktno povezani s tem nakupom. Naložbe razporejene v skupino po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida so pripoznane po poštenu vrednosti, pri čemer direktni stroški nakupa niso vključeni v nabavno vrednost.

Kapitalske naložbe v netržne vrednostne papirje se merijo po nabavni vrednosti.

Finančne naložbe v podjetja v skupini, pridružena podjetja in skupne podvige

Finančne naložbe v podjetja v skupini, pridružena podjetja in skupne podvige so na začetku vrednotene po nabavni vrednosti. V primeru oslabitve naložb se oslabitev pripozna v izkazu poslovnega izida.

Dolgoročne finančne naložbe v deleže pridruženih podjetij so ovrednotene po metodi nabavne vrednosti.

Drugi deleži so izkazani po metodi nabavne vrednosti ali po tržni vrednosti, če je ta nižja.

Druge finančne terjatve (dolgoročne naložbe), ki so izkazane v tuji valuti so prevrednotene po referenčnem tečaju Evropske centralne banke na dan 31.12.2012.

Zaloge

Zaloge predstavljajo zaloge trgovskega blaga.

Zaloge trgovskega blaga so vrednotene po nabavnih cenah z vkalkuliranimi odvisnimi stroški nabave. Poraba trgovskega blaga se vodi po metodi FIFO.

Družba že med letom, najmanj pa na koncu poslovnega leta preveri, ali se zaloge zaradi oslabitve prevrednotujejo na ocenjeno iztržljivo vrednost. Zaloge trgovskega blaga se zaradi oslabitve prevrednotujejo glede na starost.

Zaradi okrepitve se zaloge ne prevrednotujejo.

Poslovne terjatve

Poslovne terjatve se ob začetnem pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane. Če so poslovne terjatve oslabiljene, se za razliko med knjigovodsko vrednostjo in unovčljivo vrednostjo oblikujejo popravki vrednosti terjatev v breme prevrednotovalnih odhodkov.

Terjatve, izražene v tuji valuti, se na dan bilance stanja preračunajo v domačo valuto.

Popravek vrednosti terjatev je oblikovan na podlagi pravilnika o oblikovanju popravka vrednosti terjatev in na podlagi presoje unovčljivosti. Stopnje popravka vrednosti terjatev so:

- za terjatve do podjetja v prisilni poravnavi	80%
- za terjatve do podjetja v stečaju	100%
- za zastarele terjatve	100%
- za terjatve do podjetij ali fizičnih oseb, ki so starejša:	
od šestih mesecev	60%
od enega leta	90%
- za terjatve do podjetij ali fizičnih oseb v tožbi	100%

Denarna sredstva

Denarna sredstva so gotovina v blagajni, knjižni denar na računih v bankah in denarni ustrezniki.

Aktivne časovne razmejitve

Aktivne kratkoročne časovne razmejitve zajemajo kratkoročno odložene stroške oziroma kratkoročno odložene odhodke ter kratkoročno nezaračunane prihodke. Izkazujejo se v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ki dokazujejo njihov nastanek in obstoj.

Kapital

Celotni kapital sestavljajo vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, preneseni čisti dobiček iz prejšnjih let ali prenesena čista izguba iz prejšnjih let, presežek iz prevrednotenja.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije so oblikovane za sedanje obveze, ki izhajajo iz obvezujočih preteklih dogodkov in se bodo po predvidevanjih poravnale v obdobju, ki ni z gotovostjo določeno, ter katerih velikost je mogoče zanesljivo oceniti. Zneski, pripoznani kot rezervacije, so najboljša ocena izdatkov, potrebnih za poravnavo na dneva bilance stanja obstoječih obvez.

Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami se izkazujejo odloženi prihodki, ki bodo v obdobju, daljšem od leta dni, pokrili predvidene odhodke ter vnaprej vračunani stroški oziroma odhodki, ki bodo v prihodnosti omogočili pokritje takrat nastalih stroškov oziroma odhodkov.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve na račun vnaprej vračunanih stroškov oziroma odhodkov se zmanjšujejo neposredno za stroške oziroma odhodke, za pokrivanje katerih so oblikovane.

Obveznosti

Finančne obveznosti

Finančne obveznosti so dobljena posojila na podlagi posojilnih pogodb in izdani dolžniški vrednostni papirji.

Finančne obveznosti se delijo na dolgoročne, če jih je treba poravnati ali vrniti v obdobju, daljšem od leta dni, in kratkoročne.

Ob začetnem pripoznanju se ovrednotijo z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki dokazujejo prejem denarnih sredstev ali poplačilo druge obveznosti.

Poslovne obveznosti

Poslovne obveznosti so dobaviteljski krediti za kupljeno blago ali kupljene storitve, obveznosti do zaposlencev za opravljeno delo, obveznosti do financerjev v zvezi z obrestmi in podobnimi postavkami, obveznosti do države iz naslova davkov, tudi obračunanega davka na dodano vrednost. Posebna vrsta poslovnih dolgov so obveznosti do kupcev za dobljene predujme pa tudi za prejete varščine.

Poslovne obveznosti se delijo na dolgoročne, če jih je treba poravnati v obdobju, daljšem od leta dni, in kratkoročne, ki so tiste, ki so že zapadle v plačilo (a še niso poravnane), in tiste, ki bodo zapadle v plačilo v letu dni.

Ob začetnem pripoznanju se ovrednotijo z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki dokazujejo prejem proizvodov ali storitev ali opravljeno delo oziroma obračunani strošek, odhodek ali delež v poslovnem izidu.

Pasivne časovne razmejitve

Pasivne kratkoročne časovne razmejitve zajemajo kratkoročno vnaprej vračunane stroške oziroma kratkoročno vnaprej vračunane odhodke in kratkoročno odložene prihodke. Izkazujejo se v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ki dokazujejo njihov nastanek in obstoj.

Izkaz poslovnega izida

Izkaz poslovnega izida je temeljni računovodski izkaz, v katerem je resnično in pošteno prikazan poslovni izid za poslovno leto. Sestavljen je v obliki stopenjskega izkaza v I. različici (SRS 25.4).

Prihodki

Prihodki so pripoznani, če je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi in jih je mogoče zanesljivo izmeriti. Sestavljajo jih poslovni prihodki, finančni prihodki in drugi prihodki.

Prihodki od prodaje so pripoznani, če so na kupca prenesena vsa pomembna tveganja in koristi, ki izhajajo iz lastništva; znesek prihodkov je mogoče zanesljivo oceniti; verjetno je, da bodo gospodarske koristi, povezane s poslom, pritekale v podjetje; in stroške, ki so nastali v zvezi s poslom, je mogoče zanesljivo izmeriti.

Prihodki od najemnin, ki izvirajo iz naložbenih nepremičnin, so pripoznani skozi čas trajanja posamezne najemne pogodbe.

Odhodki

Odhodki se razvrščajo na poslovne, finančne in druge.

Poslovni odhodki so v načelu enaki vračunanim stroškom v obračunskem obdobju, povečanim za stroške, ki se zadržujejo v končnih zalogah proizvodov in nedokončane proizvodnje. Med poslovne odhodke je potrebno všteti tudi nabavno vrednost prodanega trgovskega blaga.

Finančni odhodki so odhodki za financiranje (predvsem obresti in tečajne razlike) in odhodki za naložbenje (predvsem prevrednotovalni finančni odhodki).

Druge odhodke sestavljajo predvsem neobičajne postavke (izredni odhodki) in ostali odhodki, ki zmanjšujejo poslovni izid.

Izkaz izida denarnih tokov

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po različici II. Podlaga za sestavitev so bilanca stanja, izkaz poslovnega izida in drugi dokumenti družbe.

Izkaz gibanja kapitala

Podlaga za sestavitev so bilanca stanja, izkaz poslovnega izida in drugi dokumenti družbe.

VIII. POJASNILA IN RAZKRITJA K BILANCI STANJA

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

	31.12.2012	31.12.2011					
Dolgoročne premoženjske pravice	3.217	5.329					
Druška neopredmetena sredstva	0	29.507					
	3.217	34.836					
v EUR	Stroški razvijanja	Pravice do ind. lastnine	NS v pridob.	Dolg. odloženi stroški	Dobro ime	Predujmi za NS	Skupaj
Nabavna vrednost							
31.12.2011	0	158.847	29.507	0	0	0	188.354
Pridobitve							
z investicij v teku							
Odtujitve			-29.507				-29.507
Prenos na kratkoročna sredstva							
Oslabitve							
Prevrednotenje na pošteno vrednost							
Prerazvrstitve							
31.12.2012	0	158.847	0	0	0	0	158.847
Nabrani popravek vrednosti							
31.12.2011	0	153.518	0	0			153.518
Amortizacija v letu		2.112					2.112
Pridobitve							
Odtujitve							
31.12.2012	0	155.630	0	0			155.630
Neodpisana vrednost							
31.12.2011	0	5.329	29.507	0			34.836
31.12.2012	0	3.217	0	0			3.217

Opredmetena osnovna sredstva

	31.12.2012	31.12.2011
Zemljišča	1.055.804	1.055.804
Zgradbe	2.500.181	2.685.876
Proizvajalne naprave in stroji	440.285	588.615
Druške naprave in oprema, drobni inventar	87.622	173.988
Usredstveni stroški naložb v tuja osn.sr	42.641	51.503
	4.126.533	4.555.786

v EUR	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema, DI	Naložbe v tuja OS	OS v pridob.	Skupaj
Nabavna vrednost							
31.12.2011	1.055.804	11.744.362	3.745.963	1.475.034	74.028	0	18.095.191
Pridobitve						71.809	71.809
z investicij v teku		49.376		22.433		-71.809	0
Odtujitve			-223.210	-619.880	-5.293		-848.383
Prenos na kratkoročna sred.							
Oslabitve							
Prevrednotenje na pošteno vr.							
Prenos na naložbene nepr.							
Prerazvrstitve							
31.12.2012	1.055.804	11.793.738	3.522.753	877.587	68.735	0	17.318.617
Nabrani popravek vrednosti							
31.12.2011	0	9.058.486	3.157.348	1.301.046	22.525	0	13.539.405
Amortizacija v letu		235.071	138.260	63.195	6.814		443.340
Pridobitve							
Odtujitve			-213.140	-574.276	-3245		-790.661
Prenos na kratkoročna sred.							
Oslabitve							
Prevrednotenje na pošteno vr.							
Prenos na naložbene nepr.							
Prerazvrstitve							
31.12.2012	0	9.293.557	3.082.468	789.965	26.094	0	13.192.084
Neodpisana vrednost							
31.12.2011	1.055.804	2.685.876	588.615	173.988	51.503	0	4.555.786
31.12.2012	1.055.804	2.500.181	440.285	87.622	42.641	0	4.126.533

Družba ima v lasti zemljišče na Šmartinski 52 v Ljubljani v izmeri 17.692 M2, v neodpisani vrednosti 947.239 EUR. Na zemljišču stojijo industrijski objekti v neodpisani vrednosti 2.323.156 eur. Zaradi stanja na našem nepremičninskem trgu in njegovi nelikvidnosti, je vrednost omenjenih nepremičnin zelo težko natančno opredeliti.

Družba ima v lasti tudi zemljišče, na katerem so počitniške kapacitete, v knjigovodski vrednosti 108.565 EUR.

Del prostorov na Šmartinski 52 se oddaja v najem. Zaradi fizične neločljivosti navedene nepremičnine niso prikazane kot naložbene nepremičnine.

Prihodki od oddaje teh nepremičnin znašajo 211.833 EUR.

Prihodki od oddaje ostalih osnovnih sredstev v najem znašajo 10.726 EUR.

Ocenjene prihodnje najmanjše najemnine znašajo za poslovne prostore 23.039 EUR na mesec, za opremo 1.222 EUR na mesec. Večina pogodb za poslovne prostore je sklenjenih za določen čas. Pogodbe za opremo pa so sklenjene za nedoločen čas z odpovednim rokom od 3 mesecev do 1 leta.

Odtujitve na osnovnih sredstvih predstavljajo prodajo strojev, osebnih vozil in tovornega vozila in pisarniške opreme ter izločitev vlaganj v tuja osnovna sredstva, neuporabne opreme in drobnega inventarja.

Skladno z inventurnim zapisnikom so bila izločena neuporabna oprema in drobni inventar v višini 25.559 EUR neodpisane vrednosti, kar predstavlja izgubo pri izločitvi osnovnih sredstev.

Izločena so bila tudi vlaganja v tuja osnovna sredstva v PE Brežice in PE Maribor-Tuš zaradi zaprtja trgovin v višini 2.048 EUR neodpisane vrednosti.

V letu 2012 so bili prodani stroji, osebna in tovorno vozilo ter pisarniška oprema v višini 30.115 EUR neodpisane vrednosti.

Investicije

V letu 2012 je družba kupila za 71.809 EUR novih sredstev za opravljanje dejavnosti. Osnovna sredstva niso zastavljena.

Naložbene nepremičnine

	31.12.2012	31.12.2011
Naložbene nepremičnine	313.389	323.645
v EUR	Naložbene nepremičnine	
Nabavna vrednost		
31.12.2011		637.889
Pridobitve in pripojitve		
Odtujitve		
na kratkoročna sredstva		
Oslabitve		
Prerazvrstitve		
31.12.2012		637.889
Nabrani popravek vrednosti		
31.12.2011		314.243
Amortizacija v letu		10.257
Pridobitve in pripojitve		
Odtujitve		
na kratkoročna sredstva		
Oslabitve		
Prerazvrstitve		
31.12.2012		324.500

Neodpisana vrednost

31.12.2011	323.645
31.12.2012	313.389

Naložbene nepremičnine so nepremičnine, katere so predmet najemne pogodbe in so vrednotene po modelu nabavne vrednosti.

Pošteno vrednost naložbenih nepremičnin je težko oceniti zaradi težje prodajnosti, mešanega lastništva in kategorije zemljišča (Narodni park).

Prihodki od najemnin in podobno (v EUR)

Naložbene nepremičnine:	2012

Prihodki od najemnin	43.174
Neposredni odhodki naložbenih nepremičnin, ki prinašajo najemnino	22.155
Neposredni odhodki naložbenih nepremičnin, ki ne prinašajo najemnine	-

Dolgoročne finančne naložbe

	31.12.2012	31.12.2011
Delnice in deleži v družbah v pridruženih družbah	0	0
Druge delnice in deleži	1.495	21.037
Druga dolgoročna posojila	0	192
Kratkoročni del dolgoročnega posojila	0	-192
	1.495	21.037

Gibanje dolgoročnih finančnih naložb

(v EUR)	Posojila	Finančne naložbe razpoložljive za prodajo	Skupaj
Kosmata vrednost			
Stanje 31.12.2011	-	28.244	28.244
Zmanjšanja			
Odplačila, prodaje		(22.797)	(22.797)
Prevrednotenje - tečajne razlike			
Prenos na kratkoročni del			
Dokončen odpis	-		
Prevrednotenje na pošteno vrednost	-	3.255	3.255
Stanje 31.12.2012	-	8.702	8.702
Popravek vrednosti		7.207	7.207
Stanje 31.12.2011			
Povečanja			
Oblikovanje popravka vrednosti v letu	-		
Zmanjšanja			
Izterjane odpisane naložbe	-		
Dokončen odpis	-		
Prenos na kratkoročni del			
Stanje 31.12.2012	-	7.207	7.207
Čista vrednost 31.12.2011	-	21.037	21.037
Čista vrednost 31.12.2012	-	1.495	1.495

Družba Teks pro d.o.o. je v stečajnem postopku. Za naložbo je bil v celoti oblikovan popravek vrednosti.

Velana Sarajevo d.o.o. že več let ne posluje. Za naložbo je bil v celoti oblikovan popravek vrednosti.

Delnice, ki kotirajo na borzi in so izkazane po pošteni vrednosti preko presežka iz prevrednotenja, so bile v celoti prodane.

Preostale delnice in deleži so izmerjeni po nabavni vrednosti in ne kotirajo na borzi.

Sredstva (skupine za odtujite) za prodajo

	31.12.2012	31.12.2011
Sredstva (skupina za odtujitev) za prodajo	0	214.423
	0	214.423

Iz opredmetenih osnovnih sredstev smo prenesli za 214.423 EUR neodpisane vrednosti proizvodnih strojev in so bili v celoti prodani.

Zaloge

	31.12.2012	31.12.2011
Trgovsko blago	550.387	1.151.800
Predujmi, dani za zaloge	8.817	2.055
	559.204	1.153.855

Ob inventurah trgovskega blaga je bil ugotovljen presežek v višini 2.908 EUR in primanjkljaj v višini 1.934 EUR.

Zaloge niso zastavljene.

Prevrednotenje zalog

Po pravilniku smo glede na starost zalog prevrednotili zaloge trgovskega blaga in nastala je slabitev v višini 264.422 EUR.

Kratkoročne finančne naložbe

	31.12.2012	31.12.2011
Kratkoročne finančne nal. pri bankah in drugih finan. institucijah	255.484	250.389
Druga kratkoročna posojila	783.112	0
Kratkoročno dana posojila drugim – iz dolgoročnih	93.190	93.382
Popravek vred. Kratkoročnih finančnih naložb - oslabitev	-93.190	-93.190
	1.038.596	250.581

Kratkoročna dana posojila drugim niso zavarovana.

Za kratkoročno dana posojila v letu 2012 je bila obračunana obrestna mera od 1,65% do 3,40 %. Vsaka dana posojila so bila v pogodbenih rokih v celoti povrnjena.

Kratkoročne poslovne terjatve

	31.12.2012	31.12.2011
Kratkoročne poslovne terjatve		
Kratkoročne poslovne terjatve do pridruženih družb	0	0
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	710.678	737.030
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	21.741	34.714
Popravek vrednosti terjatev	-508.189	-455.235
	224.230	316.509

Terjatve do kupcev po zapadlosti na dan 31.12.2012

	31.12.2012
- nezapadle	11,77%
- zapadle do 1 leto	19,09%
- zapadle nad 1 leto	69,14%
Skupaj	100,00%

Terjatve niso zavarovane in niso zastavljene.

Dolgoročne poslovne terjatve

	31.12.2012	31.12.2011
Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	92.235	92.235
PV dolgoročnih poslovnih terjatev do kupcev	-92.235	-92.235
Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	2.729	3.067
	2.729	3.067

Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev se nanašajo na dolgoročni blagovni kredit v znesku 84.845 EUR in obresti v znesku 7.390 EUR. V prvi polovici leta 2009 je bil narejen 100% popravek vrednosti zaradi tožbe. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih so dane varščine za zavarovanje najema poslovnega prostora za trgovine.

Terjatve niso zavarovane in niso zastavljene.

Odložene terjatve za davek

	31.12.2012	31.12.2011
Odložene terjatve za davek	6.038	22.303

Odložene terjatve za davek so se v letu 2012 zmanjšale za 16.265 EUR zaradi koriščenja in delne odprave rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi.

Denarna sredstva

	31.12.2012	31.12.2011
Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	10.343	3.076
Dobroimetja pri bankah in drugih finančnih institucijah (vključno z depoziti do 3 mesecev)	282.166	902.721
	292.509	905.797

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

	31.12.2012	31.12.2011
Kratkoročno odloženi stroški oz. odhodki	0	11.842
	0	11.842

Aktivne časovne razmejitve se nanašajo na vnaprej plačane stroške.

Izvenbilančna sredstva

	31.12.2012	31.12.2011
Druga izvenbilančna sredstva	78.026	108.026
	78.026	108.026

Izvenbilančna sredstva, ki se nanašajo na prejete garancije v višini 30.000 EUR so se v letu 2012 zmanjšala zaradi ukinitve garancije.

V letu 2010 so bile na izvenbilančna sredstva prenesene nekatere naložbe, za katere je bil že v preteklih letih narejen popravek vrednosti in nimajo nobene sedanje vrednosti in je tudi v bodoče ni pričakovati.

Kapital

	31.12.2012	31.12.2011
Kapital	5.252.248	6.275.561
	31.12.2012	31.12.2011
a. Vpoklicani kapital		
- Osnovni kapital	5.882.344	5.882.344

Vpoklicani kapital sestoji iz 1.409.645 navadnih delnic z nominalno vrednostjo 4,17 EUR. Knjigovodska vrednost delnice na dan 31.12.2012 je 3,73 EUR na delnico.

	31.12.2012	31.12.2011
b. Kapitalske rezerve (splošni prevredn. popravek kapitala)	60.799	60.799

	31.12.2012	31.12.2011
c. Rezerve iz dobička		
- Zakonske rezerve	344.721	344.721
- Druge rezerve iz dobička	0	0
	344.721	344.721

	31.12.2012	31.12.2011
č. Presežek iz prevrednotenja		
Presežek iz prevrednotenja finančnih naložb	5.484	-12.303
	5.484	-12.303

Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb v višini 17.787 EUR je nastala zaradi prevrednotenja naložb na višjo pošteno vrednost in zaradi prodaje delnic, ki kotirajo na borzi.

	31.12.2012	31.12.2011
e. Čisti poslovni izid poslovnega leta	-1.041.100	-2.029.908

Statistika izplačanih dividend v letu 2012 v EUR

V letu 2012 ni bilo izplačanih dividend.

Izplačila iz naslova zmanjšanja osnovnega kapitala v letu 2012 v EUR

V letu 2012 ni bilo izplačil iz naslova zmanjšanja osnovnega kapitala.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

	31.12.2012	31.12.2011
Dolgoročne rezervacije za odpravnine	30.575	98.763
Dolgoročne rezervacije za jubilejne nagrade	2.969	12.753
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	48.235	59.085
Druge rezervacije	1.000.000	1.000.000
	1.081.779	1.170.601

Črpanje rezervacij za jubilejne nagrade v letu 2012 je bilo v znesku 374 EUR, za odpravnine pa 3.058 EUR.

Rezervacije za jubilejne nagrade smo zmanjšali za 9.410 EUR, za odpravnine pa za 65.130 EUR.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve se nanašajo na državne podpore, prejete za pridobitev osnovnih sredstev in so namenjene za pokrivanje stroškov amortizacije teh sredstev. Druge rezervacije se nanašajo na tožbo Medžimurske banke.

Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	31.12.2012	31.12.2011
Kratkoročne obveznosti do pridruženih dobaviteljev	0	0
Kratkoročne obveznosti do drugih dobaviteljev v državi	119.088	88.595
Kratkoročne obveznosti do drugih dobaviteljev v tujini	12.078	3.396
Kratkoročne obveznosti za nezaračunano blago in storitve	914	7.694
Kratkoročni prejeti predujmi in varščine	9.725	142.164
	141.805	241.849

Glavnina obveznosti do dobaviteljev (brez prejetih predujmov) izvira iz zadnjega tromesečja leta 2012 in zapade v plačilo v letu 2013.

Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih	31.12.2012	31.12.2011
Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	13.813	38.295
Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač	5.448	13.667
Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač	4.856	8.346
Obveznosti za druge prejemke iz delovnega razmerja	1.981	6.837
Obveznosti za DDV, carino in druge dajatve	14.909	26.570
Obveznosti za prispevke delodajalca	3.969	10.033
Obveznosti za davčni odtegljaj	0	288
Obveznosti za odtegljaje od plač in nadomestil plač	172	1.476
Ostale kratkoročne obveznosti	355	1.346
	45.503	106.858

Dolgoročne obveznosti

	31.12.2012	31.12.2011
Dolgoročne poslovne obveznosti		
Druge dolgoročne poslovne obveznosti	46.605	18.812
	46.605	18.812

Druge dolgoročne poslovne obveznosti predstavljajo dolgoročno dobljene varščine za dajanje poslovnega prostora v najem.

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

	31.12.2012	31.12.2011
Kratkoročno odloženi prihodki	0	0
	0	0

IX. POJASNILA IN RAZKRITJA K IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA

IX.1. Prihodki

Poslovni prihodki

Čisti prihodki od prodaje

	31.12.2012	31.12.2011
1. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu	1.529.678	2.290.489
Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	310.460	391.728
Čisti prihodki od najemnin	250.027	300.690
Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	969.191	1.598.071
2. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU	73.449	224.451
Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	2.002	0
Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	71.447	224.451
3. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU	213.503	695.220
Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin		212
Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	197.796	646.480
Čisti prihodki od najemnin	15.707	48.528
Skupaj čisti prihodki od prodaje	1.816.630	3.210.160

Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)

	31.12.2012	31.12.2011
1. Usredstveni lastni proizvodi in storitve	0	0
2. Prihodki od odprave rezervacij	85.389	13.790
3. Prihodki od subvencij, dotacij, odškodnin	0	0
4. Prevrednotovalni poslovni prihodki	152.513	226.778
Skupaj drugi poslovni prihodki	237.902	240.568

Drugi poslovni prihodki v višini 237.902 EUR predstavljajo črpanje sredstev iz dolgoročnih rezervacij za osnovna sredstva v vrednosti 10.850 EUR, odpravo rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade v vrednosti 74.540 EUR, dobiček od prodaje osnovnih sredstev v znesku 140.716 EUR in izterjane odpisane terjatve iz preteklih let v znesku 11.796 EUR.

Finančni prihodki

Finančni prihodki v letu 2012 znašajo skupno 39.565 EUR. Finančni prihodki iz deležev v višini 5.159 EUR predstavljajo dobiček pri prodaji delnic in prihodke iz dividend drugih družb. Finančni prihodki iz obresti od danih posojil znašajo 23.964 EUR, redne in zamudne obresti iz kratkoročnih terjatev do drugih 10.254 EUR in tečajne razlike 188 EUR.

Finančni prihodki iz deležev

	31.12.2012	31.12.2011
Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	0	214.442
Finančni prihodki iz deležev – do drugih	5.159	769
	5.159	215.211

Finančni prihodki iz danih posojil

	31.12.2012	31.12.2011
Finančni prihodki iz danih posojil – dani drugim	23.964	8.519
	23.964	8.519

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev

	31.12.2012	31.12.2011
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev – do drugih	10.442	17.064
	10.442	17.064

Drugi prihodki

	31.12.2012	31.12.2011
Priznani sodni stroški	0	1.338
Prejete odškodnine	273	0
Ostali prihodki	635	4.330
	908	5.668

IX.2. Odhodki

Poslovni odhodki

Stroški blaga, materiala in storitev

	31.12.2012	31.12.2011
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	488.596	1.440.959
2. Stroški materiala	116.787	256.443
3. Stroški storitev	707.559	858.455
Skupaj stroški blaga, materiala in storitev	1.312.942	2.555.857
Od tega:		
1. Stroški članov nadzornega sveta in revizijske komisije NS	7.046	5.926

Stroški po funkcionalnih skupinah so prikazani v % od celotnih stroškov družbe:

	2012	2011
Nabavna vrednost prodanega blaga in storitev	23,42%	37,83%
Stroški prodaje	34,12%	24,47%
Stroški uprave	42,46%	37,70%
	100,00%	100,00%

Stroški revidiranja letnih izkazov za leto 2012 znašajo 6.500 EUR, znesek je bil povečan še za pripadajoči DDV. Revizor ni opravil drugih storitev.

Stroški dela

	31.12.2012	31.12.2011
1. Stroški plač	573.288	725.127
2. Stroški socialnih zavarovanj	42.026	53.252
3. Stroški pokojninskih zavarovanj	51.334	65.003
4. Drugi stroški dela	137.700	170.481
Skupaj stroški dela	804.348	1.013.863

Odpis vrednosti

	31.12.2012	31.12.2011
1. Amortizacija dolgoročnih neopredmetenih sredstev	2.112	2.682
2. Amortizacija zgradbe in naložbenih nepremičnin	245.328	245.260
3. Amortizacija opreme, nadomestnih delov in drobnega inventarja	208.269	383.729
5. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri osnovnih sredstvih	60.582	1.145
6. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri zalogah in terjatvah	347.848	1.225.153
	864.139	1.857.969

Odpisi vrednosti so v skupni višini 864.139 EUR; od tega znaša amortizacija 455.709 EUR, odpis osnovnih sredstev 60.582 EUR in popravki vrednosti obratnih sredstev 347.848 EUR.

Ti so bili oblikovani za zaloge trgovskega blaga v vrednosti 264.422 EUR in za terjatve do kupcev v vrednosti 83.426 EUR, v skladu z usmeritvami oblikovanja popravkov.

Drugi poslovni odhodki

	31.12.2012	31.12.2011
1. rezervacije	0	119.910
2. drugi stroški	131.100	142.506
	131.100	262.416

Finančni odhodki

Finančni odhodki znašajo 7.189 EUR; od tega finančni odhodki iz odprave finančne naložbe (izguba pri prodaji delnic) 6.700 EUR in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do dobaviteljev (negativne tečajne razlike) ter drugih poslovnih obveznosti 489 EUR.

Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb

	31.12.2012	31.12.2011
Finančni odhodki iz oslabitve finančnih naložb	0	3.900
Finančni odhodki iz odprave pripoznanja fin. naložb	6.700	0
	6.700	3.900

Finančni odhodki iz finančnih obveznosti

	31.12.2012	31.12.2011
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0	453
	0	453

Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti

	31.12.2012	31.12.2011
Finančni odhodki do dobaviteljev	489	867
	489	867

Drugi odhodki

	31.12.2012	31.12.2011
Ostali odhodki	122	32.266
	122	32.266

IX.3. Poslovni izid

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

	31.12.2012	31.12.2011
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-1.041.100	-2.029.908
	-1.041.100	-2.029.908

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja je izguba v višini 1.041.100 EUR.

IX.4. Davek od dohodka pravnih oseb

Družba ima na dan 31.12.2012 neizkoriščene davčne olajšave v višini 61.070 EUR in neizkoriščene davčne izgube v višini 8.127.610 EUR in slabitve terjatev, ki davčno še niso priznane v višini 348.001 EUR. Od tega niso oblikovane terjatve za odložene davke.

ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK

(v EUR)	31.12.2012	Odloženi davki preko poslovnega izida	31.12.2011
Rezervacije za stroške in odhodke	6.038	-16.265	22.303

X. POJASNILA IN RAZKRITJA K IZKAZU GIBANJA KAPITALA

Osnovni kapital sestavlja 1.409.645 kosovnih delnic.
Vrednost osnovnega kapitala je 5.882.344 EUR.

Knjigovodska vrednost delnice v EUR

DELNICA v EUR	31.12.2012	31.12.2011
Nominalna vrednost	4,17	4,17
Knjigovodska vrednost	3,73	4,45

Trgovanje na Ljubljanski borzi z delnico Velane je bilo zelo skromno, cena delnice pa se je gibala med 0,95 EUR in 1,5 EUR.

Čisti dobiček/izguba na delnico (brez lastnih delnic) v EUR

Čisti dobiček (izguba) na delnico (povprečno število uveljavljajočih se delnic je 1.409.645)	31.12.2012 -0,74	31.12.2011 -1,44
---	---------------------	---------------------

Kapitalske rezerve

Kapitalske rezerve se v letu 2012 niso koristile.

Rezerve iz dobička

Rezerve iz dobička sestavljajo zakonske rezerve v višini 344.721 EUR.

Poslovni izid po preračunu kapitala z rastjo cen življenjskih potrebščin

Če bi kapital prevrednotovali z indeksom cen življenjskih potrebščin, bi se izguba povečala za 169.440 EUR.

Bilančna izguba

Čisto izgubo leta 2012 v znesku 1.041.100 EUR je družba po sklepu uprave opredelila kot nepokrito izgubo.

XI. DRUGA RAZKRITJA

Izplačani prejemki vodstvu družbe v letu 2012

Izplačani prejemki članov nadzornega sveta ter revizijske komisije

Uprava je enočlanska. Direktor je Leopold Poljanšek, univerzitetni diplomirani ekonomist.

Prejemki direktorja v letu 2012

(v EUR)	Bruto	Povračilo stroškov	Bonitete	Regres	Skupaj
Poljanšek Leopold	121.189,78	1.113,20	2.811,48	763,06	125.877,52

Bruto prejemki direktorja so v letu 2012 skupno znašali 125.877,52 EUR.

Prejemki članov nadzornega sveta za opravljanje funkcije v letu 2012

skupaj posamezni	bruto v EUR	neto s prevozom v EUR
Aškerc Mojca	1.542,00	1.195,05
Božac Bogdan*	795,36	616,40
Gojkovič Goran	600,00	465,00
Strohsack Mitja	1.820,86	1.411,18
Strnad Milan	1.360,00	1.054,00
Škofič Damjan	780,00	604,50
Žnidar Vitomir*	888,28	688,42
Skupaj	7.786,50	6.034,55

*član nadzornega sveta do 28.6.2012

Prejemki članov revizijske komisije za opravljanje funkcije v letu 2012

Član	bruto v EUR	neto v EUR	prevoz v EUR
Aškerc Mojca	182,00	141,05	
Čuk Marjan	140,00	108,5	
Žnidar Vitomir	202,76	157,14	48,64
Skupaj	524,76	406,69	48,64

Delnice v lasti članov nadzornega sveta v letu 2012

	Št. delnic	% od vseh delnic
Milan Strnad	1.052	0,07
Mojca Aškerc	244	0,02
Skupaj	3.443	

Posli s povezanimi osebami

V skladu z opredelitvijo povezanih oseb razkrivamo posle s temi osebami za poslovno leto 2012:

Velana d.d. ni poslovala s povezanimi osebami.

Davčne obveznosti

Družba je davčni zavezanec:

- po Zakonu in pravilniku o davku od dohodka pravnih oseb,
- po Zakonu o davku na dodano vrednost,

- po Pravilniku o izvajanju Zakona o davku na dodano vrednost.

Po Zakonu o davčni službi opravlja davčni nadzor, to je kontrolo in inšpekcijske preglede po določenih Zakona o davčnem postopku, pristojni davčni urad v Ljubljani.

Stroški revidiranja

Revizijska hiša PKF d.o.o. je za revizijske storitve za poslovno leto 2012 zaračunala 6.500 EUR, znesek je bil povečan še za pripadajoči DDV.

Pomembnejši dogodki v času od 01.01.2012 do 31.12.2012

Družbe Velana d.d. je izvedla vse aktivnosti za prenos svojih maloprodajnih mest na družbo V-AMBIENTI d.o.o., ki bo tudi uporabnica blagovne znamke Velana.

Upravljanje s tveganji

Tudi leto 2012 je bilo z vidika upravljanja s tveganji še posebej aktivno.

Poslovno tveganje in tveganje neizpolnitve nasprotne stranke, smo obvladovali s stalnim spremljanjem izvoznih trgov in aktivnim sodelovanjem s kupci. Ta tveganja so bila še najbolj izrazita na prodajnem področju bivše Jugoslavije, kjer so tveganja neizpolnitve nasprotne stranke največja.

Obvladovanje zalog je bilo zelo zahtevno in izjemno aktivno, na kar kažejo tudi močno zmanjšani stroški. Količinsko manjše pošiljke so pomenile povečanje logistike in aktivno spremljanje naročil kupcev.

V letu 2012 družba ni imela likvidnostnih težav. Ker ni zadolžena, ni zaznala obrestnega tveganja.

Največje tveganje še vedno izhaja iz spora z Međimursko banko, saj razmerje še ni dokončno urejeno.

Družbe Velana d.d. je bila dne 14.12.2010 obveščena o sodbi Županijskega sodišča v Čakovcu opr.št. 1-GŽ-120/08-2 z dne 18.11.2010 v zadevi tožeče stranke Međimurska banke d.d. Čakovec proti prvotoženi stranki Republiki Hrvaški, drugotoženi stranki Hrvaški narodni banki, Zagreb in tretjetoženi stranki VELANI tovarni zaves d.d., Ljubljana, zaradi povrnitve škode in vračilo denarja.

Z zgoraj navedeno sodbo je Županijsko sodišče v Čakovcu razsodilo, da se pritožbi Međimurske banke d.d. Čakovec in tretjetožene stranke VELANE d.d, Ljubljana zavrneta kot neutemeljeni in se potrdi sodba Občinskega sodišča v Čakovcu opr.št. P-328/07 z dne 15.10.2007, s katero je sodišče razsodilo:

- da je tretjetožena stranka VELANA d.d. Ljubljana dolžna tožeči stranki Međimurski banki d.d. Čakovec plačati znesek 3.563.621,26 kn, skupaj z zakonskimi zamudnimi obrestmi po stopnji 15% letno, ki tečejo od 28.7.2004 dalje do plačila, v roku 15 dni;
- da se preostali tožbeni zahtevek, ki se nanaša na tretjetoženo stranko VELANO d.d. v znesku 6.042.007,59 kn zavrne, zavrne se tudi zahtevek za izplačilo zakonskih zamudnih obresti na ta znesek za obdobje od 9.11.2001 do 27.7.2004;
- v celoti se zavrne tožbeni zahtevek, ki se nanaša na prvo in drugotoženo stranko;
- da je tretjetožena stranka VELANA d.d. Ljubljana dolžna plačati tožeči stranki pravdne stroške v znesku 203.226,66 kn, v roku 15 dni.

Na sodbo sta tako Velana d.d. kot tudi Međimurska banka vložili revizijo.

Dne 12.10.2012 je družba Velana prejela sklep Okrožnega sodišča v Ljubljani opr. št. I R 250/2011 z dne 12.10.2012 v nepravdni zadevi predlagatelja MEĐIMURSKA BANKA d.d., Čakovec, V. Morandinija 37, Hrvaška, zoper VELANO, tovarno zaves d.d., Šmartinska 52, Ljubljana, zaradi razglasitve izvršljivosti tuje sodne odločbe, s katerim je sodišče odločilo, da

se ugovor VELANE tovarne zaves d.d., z dne 27. 9. 2011 zoper sklep Okrožnega sodišča v Ljubljani opr. št. I R 250/2011 z dne 1.9.2011 zavrne.

S sklepom opr.št. I R 250/2011 z dne 1. 9. 2011 je Okrožno sodišče v Ljubljani v postopku priznanja tuje sodne odločbe razglasilo za izvršljivo sodbo Občinskega sodišča v Čakovcu, opr.št. VIII P-328/07-59 z dne 15. 10. 2007, ki je postala pravnomočna dne 18.11.2010, s katero je sodišče razsodilo:

- I. točki izreka kjer je tretji toženki VELANA d.d., Ljubljana Šmartinska 52, 1000 Ljubljana Republika Slovenija, naloženo naj v roku 15 dni izplača tožnici Međimurska banke d.d. Čakovec, V. Morandinja 37, Hrvaška, znesek 3.563.621,26 Kn,(hrvaških kun) skupaj z zakonskimi zamudnimi obrestmi po 15% letni obrestni meri od dne 28. julija 2004 dalje do plačila.

- II. točki izreka, kjer je odločeno, da se zavrne preostali del tožbenega zahtevka tožnice do tretje toženke za plačilo, 6.042.007,59 Kn in za plačilo zakonskih zamudnih obresti od 9.11.2001 do 27.7.2004;

- VI. Točki izreka, kjer je tretje toženi VELANA d.d. Ljubljana Šmartinska 52, 1000 Ljubljana, Republika Slovenija, naloženo, naj v roku 15 dni tožnici Međimurska banka d.d. Čakovec, V. Morandinja 27, Hrvaška povrne pravdne stroške v znesku 2,3.226,66 Kn(hrvaških kun).

XII. IZJAVA UPRAVE DRUŽBE VELANA D.D.

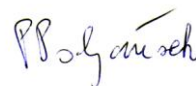
Direktor družbe VELANA d.d. v skladu s 60 a členom Zakona o gospodarskih družbah zagotavljam, da je Letno poročilo družbe VELANA d.d. za leto 2012 vključno z izjavo o upravljanju, sestavljeno in objavljeno v skladu z Zakona o gospodarskih družbah in Slovenskimi računovodskimi standardi.

Direktor družbe Leopold Poljanšek izjavljam, da je po mojem najboljšem vedenju:

- Računovodsko poročilo družbe VELANA d.d. za poslovno leto 2012 sestavljeno v skladu z ustreznim okvirom računovodskega poročanja in da daje resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida družbe,
- V poslovno poročilo družbe VELANA d.d. vključen pošten prikaz razvoja in izidov poslovanja družbe ter njenega finančnega položaja, vključno z opisom bistvenih vrst tveganj, ki jim je družba izpostavljena

Ljubljana, 04.03.2013

Leopold Poljanšek
Direktor družbe



XIII. IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE VELANA D.D.

Družba VELANA d.d. je javna družba, katere delnice so uvrščene v borzno kotacijo Ljubljanske borze. Družba posluje skladno z določili Zakona o gospodarskih družbah ter upošteva določila Zakona o trgu finančnih instrumentov in na njihovi podlagi sprejetih podzakonskih aktih. Spoštuje tudi Pravila Ljubljanske borze ter druge predpise regulatorjev trga vrednostnih papirjev.

Družba VELANA d.d. v letno poročilo, skladno s 70. čl. Zakona o gospodarskih družbah vključuje izjavo. Družbe VELANA d.d. ni podpisnik Kodeksa o upravljanju javnih družb. Uprava družbe in nadzorni svet sta ocenila, da bi to povzročilo nesorazmerno obremenitev za obstoječe kadrovske resurse in povzročilo dodatne stroške že pri tako težkem poslovnem položaju v katerem se nahaja družba.

Pri razkritju prejemkov organov vodenja in nadzora družba upošteva zakonska določila.

Opis glavnih značilnosti sistemov notranjih kontrol in upravljanja tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja

Notranje kontrole so vzpostavljene v skladu s potrebami družbe VELANA d.d. in zakonskimi zahtevami. Nadzorni svet družbe je v letu 2009 je imenoval tri (3) člansko revizijsko komisijo, ki enkrat letno preveri Letno poročilo družbe VELANA d.d.. V letu 2012 je nadzorni svet družbe imenoval nominacijski odbor, kateri je predlagal nadzornemu svetu primerne kandidate za predstavnike kapitala v nadzornem svetu družbe Velana d.d. saj se je obstoječemu nadzornemu svetu mandat iztekel 28.06.2012.

Tveganja so opredeljena v letnem poročilu.

Podatke o delovanju skupščine družbe in njenih ključnih pristojnostih ter opis pravic delničarjev in načinu njihovega uveljavljanja.

Skupščina družbe se skliče z objavo v uradnem listu, sklic je objavljen tudi na spletnih straneh družbe www.velana.si in SEOnet. Koledar pomembnejših dogodkov in objav bo objavljen v skladu z dobro poslovno prakso in pravili borze. Pristojnosti skupščine so določene v ZGD in Statutu družbe VELANA d.d.. Vsaka delnica daje po en glas. Skupščine se lahko udeležijo in na njej glasujejo delničarji, ki so kot imetniki delnic vpisani v Centralnem registru KDD konec četrtega dne pred zasedanjem skupščine. V času sestave letnega poročila statut družbe še nima določb o predčasnem glasovanju na skupščini oz. glasovanju s pomočjo elektronskih sredstev brez fizične prisotnosti. Delničarji imajo v skladu z ZGD pravico do informacij, pravico, da so jim informacije zagotovljene, predlagati dopolnitev dnevnega reda in vlagati predloge, na kar bodo ob samem sklicu posebej opozorjeni.

Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja ali nadzora ter njihovih komisij

Nadzorni svet za delovanje uporablja Poslovnik o delu nadzornega sveta in določbe določene v statutu družbe. V letu 2012 sta delovali dve komisiji: revizijska komisija in nominacijski odbor.

Pojasnila o:

1. strukturi osnovnega kapitala družbe, vključno z vsemi vrednostnimi papirji, kot jih določa zakon, ki ureja prevzeme, (v nadaljnjem besedilu tega odstavka: vrednostni papirji) družbe, ki niso uvrščeni na organiziran trg vrednostnih papirjev, zlasti z navedbo:

Vse delnice družbe so navadne imenske kosovne delnice, ki dajejo njihovim imetnikom pravico do udeležbe pri upravljanju družbe, pravico do dela dobička (dividenda) in pravico do ustreznega dela preostalega premoženja po likvidaciji ali stečaju družbe. Drugih vrednostnih papirjev, ki jih določa zakon o prevzemih oz. ki niso uvrščeni na organiziran trg vrednostnih papirjev, družba ni izdala.

2. vseh omejitev prenosa delnic:

Vse delnice družbe so prosto prenosljive.

3. pomembnem neposrednem in posrednem imetništvu vrednostnih papirjev družbe, v smislu doseganja kvalificiranega deleža, kot ga določa zakon, ki ureja prevzeme, in sicer:

Naziv družbe	Število delnic na dan 31.12.2012	Delež v % na dan 31.12.2012
SLOSYS, d.d.	344.042	24,41
BREST-POHIŠTVO d.o.o. Cerknica	323.503	22,95
ABANKA SKLADI EVROPA, delniški podsklad	204.486	14,51
KAPITALSKA DRUŽBA, D.D.	140.965	10,00
MARLES d.d.	121.643	8,63
OSTALI (zaposleni, bivši zaposleni, upokojenci, drugi z do 5% delnic,...)	275.006	19,51
SKUPAJ vse delnice družbe	1.409.645	100,00

Vsi imetniki so neposredni imetniki vrednostnih papirjev, po družbi znanih podatkih, med imetniki ni posrednih imetnikov vrednostnih papirjev.

4. vsakem imetniku vrednostnih papirjev, ki zagotavljajo posebne kontrolne pravice:

Družba ni izdala vrednostnih papirjev, ki bi zagotavljali posebne kontrolne pravice.

5. delniški shemi za delavce, če jo družba ima, delnic, na katere se le-ta nanaša, in o načinu izvajanja kontrole nad njo, če kontrolnih pravic ne izvajajo delavci neposredno:

Družba nima delniške sheme za delavce.

6. vseh omejitev glasovalnih pravic:

Omejitev glasovalnih pravic ni.

7. vseh družbi znanih dogovorih med delničarji, ki lahko povzročijo omejitev prenosa vrednostnih papirjev ali glasovalnih pravic:

Družbi tovrstni dogovori niso znani.

8. pravilih družbe o:

- imenovanju ter zamenjavi članov organov vodenja ali nadzora

Upravo sestavlja en član, direktor družbe. Mandat članov uprave traja pet let, računajoč od dneva imenovanja, z možnostjo neomejenega ponovnega imenovanja.

Nadzorni svet družbe ima pet članov. Sestavljajo ga trije predstavniki delničarjev, ki ju voli skupščina in dva predstavnik delavcev, ki ju izvoli svet delavcev. Predsednika in namestnika izvoli nadzorni svet. Mandat članov traja 4 leta, računajoč od dneva, ki ga določa sklep o izvolitvi. Člani nadzornega sveta, predstavniki delničarjev se lahko odpokličejo s 3/4 večino oddanih glasov na skupščini, predstavnik delavcev pa v skladu s poslovníkom sveta delavcev. Nadzorni svet odpokliče upravo v skladu z določili ZGD.

-sprememba statuta

O spremembah statuta odloča skupščina delničarjev s ¾ večino oddanih glasov.

9. pooblastilih članov poslovodstva, zlasti pooblastilih za izdajo ali nakup lastnih delnic:

Uprava nima posebnih pooblastil v zvezi z izdajo ali nakupom lastnih delnic.

10. vseh pomembnih dogovorih, katerih stranka je družba, ki pričnejo učinkovati, se spremenijo ali prenehajo na podlagi spremembe kontrole v družbi, ki je posledica ponudbe, kot jo določa zakon, ki ureja prevzeme, in učinke takšnih dogovorov:

Taki dogovori niso bili sklenjeni.

11. vseh dogovorih med družbo in člani njenega organa vodenja ali nadzora ali delavci, ki predvidevajo nadomestilo, če ti zaradi ponudbe, kot jo določa zakon, ki ureja prevzeme - odstopijo, so odpuščeni brez utemeljenega razloga, ali njihovo delovno razmerje preneha.

V primeru odpoklica direktorja družbe zaradi ekonomsko poslovnih razlogov, mu pripada odpravnina v višini šestkratnika zadnje bruto plače, ki jo je direktor prejel v zadnjem mesecu pred odpoklicem. Če je direktor družbe odpoklican iz ekonomsko poslovnih razlogov oz. statusnih sprememb, ima pravico in mu je družba dolžna ponuditi v podpis novo pogodbo o zaposlitvi za delovno mesto in ima pravico prejemati bruto plačno, izplačano za zadnji mesec pred prenehanjem mandata, še tri mesece.

Ljubljana, 04.03.2013

Leopold Poljanšek
Direktor družbe

