

**NEREVIDIRANO POROČILO
O POSLOVANJU DRUŽBE KOMPAS
MTS D.D.
IN SKUPINE KOMPAS MTS**

**ZA OBDOBJE
JANUAR – JUNIJ 2015**

Ljubljana, avgust 2015

VSEBINA

Uvodno pojasnilo.....	4
Osebná izkaznica družbe Kompas MTS d.d.....	5
Izjava o odgovornosti posloводства	6
Vmesno poslovno poročilo.....	7
Pomembnejši poslovni dogodki v obračunskem obdobju in po obračunskem obdobju	7
Delnica in delničarji	11
Organizacija in pojasnila k poslovanju	13
Skupina Kompas MTS	14
Poslovanje skupine Kompas MTS in družbe Kompas MTS d.d. v obdobju januar –junij 2015	15
Povzetek računovodskega poročila.....	19
Pomembne računovodske usmeritve in pomembnejša pojasnila k računovodskim izkazom družbe in skupine Kompas MTS za obdobje januar – junij 2015.....	19
Računovodski izkazi skupine Kompas MTS in družbe Kompas MTS d.d.....	21
IZKAZ FINANČNEGA POLOŽAJA SKUPINE KOMPAS MTS IN DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.	21
IZKAZ VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA SKUPINE KOMPAS MTS IN DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.	24
IZKAZ GIBANJA KAPITALA SKUPINE KOMPAS MTS	26
IZKAZ GIBANJA KAPITALA DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.	27
IZKAZ DENARNIH TOKOV SKUPINE KOMPAS MTS IN DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.	28
IZLOČITVE STANJ IN PROMETA V SKUPINI	30



Uvodno pojasnilo

Na podlagi Pravil Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, Zakona o trgu finančnih instrumentov in ostale veljavne zakonodaje, družba Kompas MTS d.d., Pražakova 4, Ljubljana, objavlja nerevidirano poročilo o poslovanju družbe Kompas MTS d.d. in skupine Kompas MTS za obdobje januar – junij 2015, s pomembnejšimi pojasnili.

Poročilo o poslovanju za prvo polletje leta 2015 bo od 31.08.2015 dalje dostopno tudi na spletnih straneh družbe Kompas MTS d.d. (www.kompas-shop.si) in v sistemu elektronskega obveščanja Ljubljanske borze SEOnet.

Direktorica:

Milenka Skubic Leben

Osebna izkaznica družbe Kompas MTS d.d.

FIRMA	Kompas Mejni turistični servis d.d.
SKRAJŠANA FIRMA	Kompas MTS d.d.
SEDEŽ DRUŽBE	Pražakova 4, Ljubljana, Slovenija
MATIČNA ŠTEVILKA	5004560
DAVČNA ŠTEVILKA	SI26884836
ŠIFRA DEJAVNOSTI PO SKD 2008	46.390 (Nespec. trg na deb. z živ., pij., tob. izd.)
ŠT. VPISA V SODNI REGISTER	10441800
DATUM VPISA V SODNI REGISTER	17. 10. 1991
VREDNOST OSNOVNEGA KAPITALA	2.481.226,01 EUR
ŠT. DELNIC	594.601
KOTACIJA DELNIC	Borzna kotacija na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev
OZNAKA DELNICE	MTSG
DIREKTORICA	Milenka Skubic Leben
PREDSEDNIK NADZORNEGA SVETA	Samo Primožič

Izjava o odgovornosti posloводства

Posloводство potrjuje računovodske izkaze za obračunsko obdobje januar – junij 2015, končano na dan 30. junij 2015, ki so predstavljeni v tem poročilu o poslovanju družbe Kompas MTS d.d. in skupine Kompas MTS.

Uprava kot odgovorni organ za pripravo medletnega poročila izjavlja, da le-to predstavlja resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja družbe in izidov njenega poslovanja za obračunsko obdobje 2015. Uprava potrjuje, da so bile dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve ter da so bile računovodske ocene izdelane po načelu previdnosti in dobrega gospodarjenja. Uprava tudi potrjuje, da so računovodski izkazi izdelani na osnovi predpostavke o nadaljnjem poslovanju podjetja ter v skladu z veljavno zakonodajo in z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja. Uprava je odgovorna tudi za ustrezno vodeno računovodstvo, za sprejem ustreznih ukrepov za zavarovanje premoženja ter za preprečevanje in odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti oziroma nezakonitosti.

Ljubljana, avgust 2015

Direktorica:

Milenka Skubic Leben



Vmesno poslovno poročilo

Pomembnejši poslovni dogodki v obračunskem obdobju in po obračunskem obdobju

Skladno z Uredbo o določitvi zneska specifične in stopnje proporcionalne trošarine za cigarete (Ur. l. 89/2014) se je s 1.1.2015 spremenila trošarina za tobak za kajenje.

Nadzorni svet družbe Kompas MTS d.d. se je dne 19.3.2015 sestal na 6. redni seji, na kateri se je seznanil in dal soglasje k odsvojitvi 35 % poslovnega deleža v družbi Regal-Trgovina d.o.o. ter pridobitvi 49.469 delnic (21,58 %) v družbi Panvita d.d.; 49.469 delnic (21,58 %) Panvita Mesnine d.d.; 11,6669 % poslovnega deleža v družbi Murafin d.o.o. in 15,9836 % poslovnega deleža v družbi Panvita Kmetijstvo d.o.o. Prav tako se je nadzorni svet seznanil s prejemom sodbe Okrožnega sodišča v Ljubljani, opr. št. V Pg 3586/2014, z dne 18.2.2015 in potrdil namero uprave družbe, da zoper sodbo ne vloži pritožbe.

Nadzorni svet družbe Kompas MTS d.d. se je dne 3.4.2015 sestal na 7. redni seji, na kateri je potrdil delo direktorice in poslovanje družbe v letu 2014 ter v prvem kvartalu leta 2015. Prav tako se je nadzorni svet seznanil z dejstvom, da je sodba Okrožnega sodišča v Ljubljani, opr. št. V Pg 3586/2014 z dne 18.2.2015, dne 24.03.2015 postala pravnomočna. Nadzorni svet je potrdil namero družbe, da v skladu s predmetno sodbo najkasneje do 23.04.2015 razdeli dividende v skupni višini 99.249,04 EUR oz. 0,1669 EUR/delnico, in sicer vsem delničarjem, ki so bili vpisani v delniško knjigo na dan 26.08.2014 (presečni datum). Nadzorni svet družbe je z dnem 06.04.2015 za direktorico družbe Kompas MTS d.d., imenoval Milenko Skubic Leben, z mandatom pet let. Mandat in pooblastilo za vodenje poslov ter zastopanje družbe imenovani direktorici je pričel z dnem 06.04.2015.

Družba Kompas MTS d.d. je dne 3.4.2015 v zvezi s sodbo Okrožnega sodišča v Ljubljani, opr. št. V Pg 3586/2014 z dne 18.2.2015, s katero je sodišče spremenilo točko 4.3 dnevnega reda skupščine z dne 22.08.2014, in sicer tako, da je družba dolžna deliti dobiček v višini 99.249,04 EUR, objavila, da družba obvešča delničarje, da je sodba postala pravnomočna z dnem 24.03.2015. Družba Kompas MTS d.d. je v roku 30 dni od pravnomočnosti sodbe, to je do dne 23.04.2015, delničarjem, ki so bili imetniki delnic na dan 26.08.2014 (presečni datum) izplačala dividendo v znesku 0,1669 EUR na delnico.

Družba Kompas SHOP d.o.o. je dne 25.2.2015 z družbo Brest-pohištvo d.o.o., Cerknica, Cesta 4. maja, 1380 Cerknica sklenila kupoprodajno pogodbo na podlagi, katere je dne 25.2.2015 pridobila 263.000 in dne 3.3.2015 60.503 navadnih imenskih kosovnih delnic družbe Velana d.d.

Družba Kompas SHOP d.o.o. je dne 4.3.2015 objavila namero za prevzem vseh delnic družbe Velana d.d., s čimer družba želi prevzeti oziroma pridobiti vse delnice ciljne družbe. Nato je družba Kompas SHOP d.o.o. dne 18.3.2015 objavila prevzemno ponudbo za vse delnice družbe Velana d.d., tako da je določila veljavnost prevzemne ponudbe do 16.4.2015, ter prag uspešnosti ponudbe v višini 25,1%. Družba Kompas SHOP d.o.o. je v okviru prevzemne ponudbe pridobila 1.036.502 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 73,53% odstotka vseh izdanih delnic ciljne družbe. Prevzemno ponudbo je sprejelo 351 delničarjev ciljne družbe. Družba Kompas SHOP d.o.o. ima tako skupno v lasti 1.360.005 delnic ciljne družbe, kar predstavlja 96,48% vseh delnic ciljne družbe.

Družba Kompas SHOP d.o.o. je v mesecu aprilu 2015 kupila poslovni kompleks na naslovu Letališka cesta 12, 1000 Ljubljana.

Nadzorni svet družbe Kompas MTS d.d. se je dne 23.4.2015 sestal na 8. redni seji, na kateri je preveril in potrdil revidirano letno poročilo družbe Kompas MTS d.d., dal pozitivno stališče k mnenju pooblaščenega revizorja o poslovanju družbe Kompas MTS d.d. v letu 2014. Prav tako je nadzorni svet skupščini družbe predlagal, da bilančni dobiček družbe, ki na dan 31.12.2014 znaša 6.715.544,93 EUR, ostane nerazporejen in se v celoti izkaže kot preneseni dobiček. V nadaljevanju je nadzorni svet družbe sprejel poročilo nadzornega sveta skupščini družbe o preveritvi in potrditvi letnega poročila Kompas MTS d.d. in ga posredoval skupščini družbe. Na 8. redni seji je nadzorni svet družbe skupščini družbe predlagal, da se potrdi in odobri delo uprave ter starega in novega nadzornega sveta Kompas MTS d.d. v poslovnem letu 2014 ter upravi in članom nadzornega sveta na podlagi 293. in 294. Člena ZGD-1 podeli razrešnico.

Z dnem 1.5.2015 je direktorica družba Kompas SHOP d.o.o. postala ga. Božič Groselj Martina.

Družba Kompas SHOP d.o.o. je dne 20.5.2015 na podlagi uspešne prevzemne ponudbe v skladu s četrtem odstavkom 49. člena Zakona o prevzemih, v časopisu Delo sklicala skupščino družbe VELANA prodaja in storitve d.d., Šmartinska cesta 52, 1000 Ljubljana, ki bo dne 5.6.2015 ob 9.00 uri na sedežu družbe Velana d.d. Kot dnevni red skupščine je družba Kompas SHOP d.o.o. predlagala odpoklic dosedanjih članov nadzornega sveta in imenovanje novih članov nadzornega sveta družbe Velana d.d. Prav tako je predlagala, da se sprejme sklep o prenosu delnic preostalih delničarjev na glavnega delničarja za plačilo primerne denarne odpravnine. Na skupščini z dne 5.6.2015 so bili na predlog glavnega delničarja družbe Kompas SHOP d.o.o. sprejeti naslednji sklepi, in sicer je bil sprejet sklep, da se odpokliče člane nadzornega sveta družbe g. Strohsack Mitja, g. Gojković Gorana in g. Škofič Damjana. V nadaljevanju je skupščina za člane nadzornega sveta imenovala go. Skubic Leben Milenko, go. Božič Groselj Martino in g. Primožič Sama, vse za mandatno dobo štirih let. Skupščina je prav tako sprejela tudi sklep, da se delnice manjšinskih delničarjev družbe Velana prodaja in storitve d.d., oznake VLJG prenesejo na družbo Kompas SHOP d.o.o. kot glavnega delničarja, v skladu z 68. členom Zakona o prevzemih in 384. členom ZGD-1. Za delnice, ki bodo prenesene na prevzemnika kot glavnega delničarja, bo prevzemnik kot glavni delničar manjšinskim delničarjem v skladu z drugim odstavkom 68. Zakona o prevzemih plačal denarno

odpravnino v znesku 3,00 EUR za vsako preneseno delnico oznake VLJG, nemudoma po vpisu sklepa o prenosu delnic v sodni register.

Družba Kompas SHOP d.o.o. je dne 26.5.2015 prejela odločbo Javne agencije Republike Slovenije za varstvo konkurence številka 3061-5/2015-8, s katero je odločila, da priglašena koncentracija pridobitve kontrole podjetja Kompas Shop d.o.o. nad podjetjem Velana d.d. ni podrejena določbam ZPOMK-1.

Pomembnejši poslovni dogodki po obračunskem obdobju in po obračunskem obdobju

Nadzorni svet družbe Kompas MTS d.d. se je dne 20.7.2015 sestal na 9. redni seji, na kateri se je seznanil in tudi soglašal s predlogom uprave glede delitve dobička. V soglasju z upravo je nadzorni svet predlagal skupščini, da le-ta sprejme sklep, da se deli bilančni dobiček v višini 505.410,85 EUR oz. 0,85 EUR na delnico, preostali del dobička pa se ne deli in ostane razporejen ter se izkaže kot preneseni dobiček. Nadzorni svet je skladno s predlogom revizijske komisije predlagal skupščini družbe, da se za revidiranje računovodskih izkazov družbe za poslovno leto 2015 imenuje revizijska družba PKF revizija in svetovanje d.o.o., Kamniška ulica 25, 1000 Ljubljana. Nadzorni svet družbe je prav tako soglašal s predlaganim dnevnim redom in predlaganimi sklepi za 32. skupščino delničarjev družbe Kompas MTS d.d.

Dne 24.7.2015 je potekala skupščina družbe Velana prodaja in storitve d.o.o. (prej d.d.). Edini delničar družbe Kompas SHOP d.o.o. je na skupščini sprejel sklep, da se delnice družbe Velana d.o.o. (prej d.d.), Šmartinska cesta 52, 1000 Ljubljana z oznako VLJG umaknejo iz trgovanja na organiziranem trgu. V nadaljevanju je skupščina sprejela sklep, da se družba Velana d.o.o. (prej d.d.) preoblikuje iz delniške družbe v družbo z omejeno odgovornostjo; da se nova firma družbe glasi Velana prodaja in storitve d.o.o. oziroma skrajšana firma družbe Velana d.o.o.; da osnovni kapital družbe v znesku 1.409.645,00 EUR sestoji iz enega poslovnega deleža v enaki višini, katerega imetnik je družba Kompas SHOP, trgovina in storitve, d.o.o. V nadaljevanju se je sprejel akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo, za direktorico družbe je skupščina imenovala go. Matejo Sever ter odločila, da družba ne bo imela nadzornega sveta ter skladno s tem odpoklicala vse člane nadzornega sveta.

Dne 21.08.2015 je potekala 32. skupščina družbe Kompas MTS d.d. Delničarji so sprejeli sklep, da se za revidiranje računovodskih izkazov za poslovno leto 2015 imenuje revizijska družba PKF revizija in svetovanje d.o.o., Kamniška ulica 25, 1000 Ljubljana. V nadaljevanju so se delničarji seznanili z Revidiranim letnim poročilom skupine Kompas MTS in družbe Kompas MTS d.d. za leto 2014, s poročilom pooblaščenega revizorja, s pisnim poročilom nadzornega sveta in informacijo o prejemkih članov organov vodenja in nadzora. Potrdili in odobrili so delo uprave v poslovnem letu 2014 ter jim na podlagi 293. in 294. člena ZGD-1 podelili razrešnico. Skupščina je prav tako potrdila in odobrila delo nadzornega sveta v letu 2014 ter članom nadzornega sveta na podlagi 293. in 294. člena ZGD-1 podelila razrešnico. Skupščina je v



nadaljevanju sprejela sklep, da se del bilančnega dobička v višini 505.410,85 EUR uporabi za izplačilo dividend v bruto vrednosti 0,85 EUR na delnico. Preostanek bilančnega dobička v znesku 6.210.134,08 EUR se ne razdeli in ostane nerazporejen ter se v celoti izkaže kot preneseni dobiček. Skupščina družbe se je prav tako seznanila z imenovanjem nove članice nadzornega sveta – predstavnice delavcev, ge. Margit Zanoškar.

Delnica in delničarji

LASTNIŠKA STRUKTURA IN DESET NAJVEČJIH DELNIČARJEV

Osnovni kapital družbe je na dan 30.6.2015 razdeljen na 594.601 navadnih kosovnih delnic. Na dan 30.6.2015 je bilo v delniški knjigi družbe vpisanih 275 imetnikov delnic družbe Kompas MTS d.d., od tega 182 samostojnih delničarjev, 93 pravnih skupnosti, v katerih sta po dva oz. trije delničarji skupaj imetniki 1 delnice izdajatelja Kompas MTS d.d. Pravne osebe so imele v lasti 97,45 %, fizične osebe pa 2,55 % vseh delnic. V obdobju od 1.1.2015 do 30.6.2015 ni prišlo do večjih lastniških sprememb. 10 največjih delničarjev je imelo v lasti 586.860 delnic oz. 98,69 % osnovnega kapitala.

zap. št.	naziv imetnika	št. delnic na dan 30.6.2015	delež v OK na dan 30.6.2015
1	PROALTIA d.o.o., Štefanova ulica 13A, Ljubljana	511.848	86,08%
2	KAPITALSKA DRUŽBA, d.d., Dunajska cesta 119, Ljubljana	67.473	11,35%
3	SIMONOVSKI PETAR	3.000	0,50%
4	VIZIJA HOLDING, d.d., Dunajska cesta 156, Ljubljana	1.887	0,32%
5	MARAŽ FANI	526	0,09%
6	BOSIGER NIKOLA	503	0,08%
7	KOREN ANICA	477	0,08%
8	ŠKERLIČ NADJA	398	0,07%
9	RIGLER ANDREJ	377	0,06%
10	MARINŠEK STANISLAVA	371	0,06%
Skupaj 10 največjih delničarjev		586.860	98,69%
Skupaj vseh delnic		594.601	100%

DELNICA MTSG

Delnica z oznako MTSG kotira v standardni borzni kotaciji rednih delnic na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev. Tečaj delnice MTSG se je v prvem polletju 2014 gibal med 14,50 in 40,00 EUR. Člani uprave in nadzornega sveta družbe po stanju na dan 30.6.2015 nimajo v lasti delnic izdajatelja Kompas MTS d.d.

Knjigovodska vrednost delnice

Knjigovodska vrednost delnice je na dan 30.6.2015 znašala 93,61 EUR. Izračunana je iz razmerja med celotnim kapitalom (vključno z ustvarjenim čistim poslovnim izidom v obračunskem obdobju) in skupnim številom delnic.

Čisti dobiček na delnico

Čisti dobiček na delnico je na dan 30.6.2015 znašal 2,02 EUR. Izračunan je kot razmerje med čistim poslovnim izidom v obračunskem obdobju in skupnim številom delnic.

Lastne delnice

V prvem polletju 2015 družba ni odkupovala lastnih delnic in ni oblikovala rezerv za lastne delnice. Po stanju na dan 30.6.2015 družba ne razpolaga z lastnimi delnicami.

Dividende

Družba v prvem polletju 2015 ni izplačevala dividend. Dne 21.8.2015 je potekalo 32. zasedanje skupščine delničarjev družbe Kompas MTS d.d. V zvezi z uporabo bilančnega dobička je skupščina sprejela sklep, da se del bilančnega dobička v višini 505.410,85 EUR uporabi za izplačilo dividend v bruto vrednosti 0,85 EUR na delnico. Preostanek bilančnega dobička v znesku 6.210.134,08 EUR se ne razdeli in ostane nerazporejen ter se v celoti izkaže kot preneseni dobiček.

Odobreni kapital

Družba nima sprejetega sklepa o odobrenem kapitalu.

Pogojno povečanje osnovnega kapitala

Družba nima sprejetega sklepa o pogojnem povečanju osnovnega kapitala.

Organizacija in pojasnila k poslovanju

Uprava nadrejene družbe je enočlanska. Predstavlja jo direktorica Milenka Skubic Leben. Nadzorni svet sestavljajo predsednik Samo Primožič in namestnik predsednika Samo Majhenič ter Margit Zanoškar.

Sedež družbe je v Ljubljani, Pražakova 4. Družba ima registrirane poslovne enote in podružnico, v okviru katerih deluje Kompas Shop Jarše in strokovne službe.

Strokovne službe so organizirane na področjih:

- komercialno področje,
- pravno-organizacijsko področje,
- kadrovske področje,
- gospodarsko-finančno področje,
- nepremičninsko področje,
- računovodsko področje,
- marketinško področje.

Šifra glavne dejavnosti družbe skladno s Standardno klasifikacijo dejavnosti 2008 se glasi 46.390 (Nespecializirana trgovina na debelo z živili, pijačami, tobačnimi izdelki).

Skupina Kompas MTS

Na dan 30.06.2015 je družba Kompas MTS d.d. 100 % lastnik družbe:

Odvisne družbe	Sedež	Matična št.	Osnovni kapital	Dejavnost Po SKD 2008
KOMPAS SHOP d.o.o.	LJUBLJANA	3680100	7.500	47.190

Na dan 30.06.2015 je družba Kompas Shop d.o.o. 96,48 % lastnik družbe:

Pridružena družba	Sedež	Matična št.	Osnovni kapital	Dejavnost Po SKD 2008
Velana d.o.o.	LJUBLJANA	5033748	1.409.645	46.410

Družba Kompas MTS d.d. nima transakcij s povezanimi družbami, ki bi bile opravljene pod neobičajnimi pogoji v povezavi s 13. točko 69. člena ZGD-1.

Poslovanje skupine Kompas MTS in družbe Kompas MTS d.d. v obdobju januar –junij 2015

POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU SKUPINE IN DRUŽBE

V EUR	Skupina Kompas MTS			Kompas MTS d.d.		
	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014	15/14	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014	15/14
Prihodki	49.930.067	45.511.518	110	58.445.249	42.506.175	137
Odhodki	49.391.775	44.493.995	111	57.246.631	41.673.071	137
Davek*						
Posl.izid (PI) iz posl.	-5.659	673.396	-1	665.728	533.714	125
Čisti dobiček	538.292	1.017.523	53	1.198.618	833.104	144

*družba med letom glede na načelo pomembnosti ne izračunava obveznosti iz naslova DDPO.

KAZALNIKI

	Skupina Kompas MTS		Kompas MTS d.d.	
	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014
Posl. izid iz poslovanja v prih. od prodaje	0,0%	1,5%	1,2%	1,3%
Čisti dobiček v prih. od prodaje	1,1%	2,3%	2,1%	2,0%
Donosnost kapitala ¹	0,9%	1,8%	2,2%	1,6%
Donosnost sredstev ²	0,8%	1,6%	1,9%	1,3%
Obveznost (D+K)/ kapital	0,173	10,7%	0,165	16,1%
Celotna gospodarnost	1,011	1,023	1,021	1,020

¹ Čisti dobiček/povprečno stanje kapitala (brez čistega poslovnega izida obračunskega obdobja)

² Čisti dobiček/povprečno stanje sredstev

PODATKI O DELNICI DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.

	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014
Skupno št. delnic	594.601	594.601
Čisti dobiček na delnico	2,02	1,40
Knjigovodska vred. delnice	93,61	90,89

Predstavitev poslovanja v obračunskem obdobju vključuje podatke za skupino Kompas MTS in družbo Kompas MTS d.d., podrobneje se pojasnjuje predvsem poslovanje skupine Kompas MTS.

SREDSTVA

v EUR	Skupina Kompas MTS			Kompas MTS d.d.		
	30.06.2015	31.12.2014	indeks	30.06.2015	31.12.2014	indeks
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	30.846.904	25.439.606	121	24.787.620	24.982.552	99
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	38.535.725	39.076.681	99	41.177.342	37.086.110	111
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	323.989	396.007	82	244.561	377.781	65
SREDSTVA	69.706.618	64.912.294	107	66.209.523	62.446.443	106

Vrednost sredstev skupine je na dan 30.06.2015 znašala 70 mio EUR in se je glede na 31.12.2014 povišala za 7 %. Dolgoročna sredstva predstavljajo 44 % vseh sredstev. Delež dolgoročnih sredstev v celotnih sredstvih se je glede na konec lanskega leta povečal za 5,1 odstotne točke. 45 % dolgoročnih sredstev predstavljajo naložbene nepremičnine, medtem ko opredmetena osnovna sredstva predstavljajo 30 % dolgoročnih sredstev.

Vrednost kratkoročnih sredstev skupine je na dan 30.06.2015 znašala 38,5 mio EUR in se je glede na vrednost sredstev na dan 31.12.2014 malenkostno spremenila. Družba Kompas MTS d.d. na obračunski dan beleži največje spremembe kratkoročnih sredstev v okviru zalog trgovskega blaga, posledično višjih kratkoročnih poslovnih terjatev do odvisne družbe ter denarnih sredstev.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

v EUR	Skupina Kompas MTS			Kompas MTS d.d.		
	30.06.2015	31.12.2014	indeks	30.06.2015	31.12.2014	indeks
A. KAPITAL	58.196.386	57.901.969	101	55.658.023	54.558.654	102
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.369.144	1.374.508	100	1.300.515	1.305.348	100
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	67.456	44.708	151	44.708	44.708	100
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	10.000.257	5.539.577	181	9.143.116	6.501.268	141
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	73.375	51.532	142	63.161	36.465	173
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	69.706.618	64.912.294	107	66.209.523	62.446.443	106

Kapital skupine Kompas MTS je znašal na obračunski dan 58,2 mio EUR in se je glede na konec lanskega leta povečal za 1 %. Kapital predstavlja 83 % obveznosti do virov sredstev. Skupina na dan 30.06.2015 ima dolgoročnih obveznosti v višini 67 TEUR. Kratkoročne obveznosti skupine so se glede na 31.12.2014 zvišale za 81 % in so znašale 10,0 mio EUR.

PRIHODKI

Skupina Kompas MTS			Kompas MTS d.d.			v EUR
	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014	Indeks	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014	Indeks
Posl. prihodki	49.367.728	45.131.935	109	57.895.357	42.165.850	137
Finančni prihodki	469.171	339.910	138	458.458	301.402	152
Drugi prihodki	93.168	39.673	235	91.434	38.923	235
Skupaj prihodki	49.930.067	45.511.518	110	58.445.249	42.506.175	137

Prihodki v skupini Kompas MTS in v družbi Kompas MTS d.d. so se v obračunskem obdobju glede na primerljivo obdobje minulega leta povečali za 10 %. Čisti prihodki od prodaje družbe Kompas MTS d.d. so v prvem polletju letošnjega leta višji glede na primerljivo obdobje preteklega leta za 37 %. Povečanje je predvsem posledica prodaje zalog trgovskega blaga hčerinski družbi ter bolj uspešne veleprodaje nepovezanim družbam. Glavnino finančnih prihodkov v obračunskem obdobju predstavljajo predvsem prihodki iz naslova pozitivnih tečajnih razlik.

ODHODKI

Skupina Kompas MTS			Kompas MTS d.d.			v EUR
	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014	Indeks	I. – VI. 2015	I. – VI. 2014	Indeks
Poslovni odhodki	49.373.387	44.458.539	111	57.229.629	41.632.136	137
Finančni odhodki	15.970	35.438	45	16.997	40.932	42
Drugi odhodki	2.418	18	13433	5	3	167
Skupaj odhodki	49.391.775	44.493.995	111	57.246.631	41.673.071	137

Celotni odhodki skupine so v obdobju januar – junij 2015 znašali 49,4 mio EUR in so bili od odhodkov v primerljivem obdobju preteklega leta višji za 11 %. Rast celotnih odhodkov je v obračunskem obdobju za eno odstotno točko višja glede na rast celotnih prihodkov.

Finančni odhodki in drugi odhodki so glede na celotne odhodke skupine zanemarljivi.

POSLOVNI IZID

Skupina Kompas MTS je v obračunskem obdobju dosegla negativni poslovni izid iz poslovanja v višini 6 TEUR. V primerljivem lanskem obdobju je bil pozitiven poslovni izid iz poslovanja 673 TEUR.

Skupina v medletnih izkazih ne izračunava obveznosti za davek od dohodka pravnih oseb.

Dosežen čisti dobiček skupine Kompas MTS v vrednosti 0,5 mio EUR je nižji od doseženega rezultata primerljivega lanskega obdobja. Čisti dobiček obračunskega obdobja družbe Kompas MTS d.d. v višini 1,2 mio EUR je od dobička v enakem lanskem obdobju višji za 44 %. Na višji čisti poslovni izid družbe vpliva predvsem prodaja zalog trgovskega blaga hčerinski družbi ter višji finančni prihodki iz naslova pozitivnih tečajnih razlik.

PRODAJA PO DEJAVNOSTIH

Skupina Kompas MTS je v obračunskem obdobju 99 % prihodkov od prodaje dosegla s prodajo trgovskega blaga. Ostali čisti prihodki od prodaje so iz naslova opravljenih storitev in najemnin. Skupina Kompas MTS opravlja svojo dejavnost na slovenskem trgu.

SEZONSKA NARAVA MEDLETNEGA DELOVANJA

Za skupino Kompas MTS in družbo Kompas MTS d.d. je značilna precejšnja sezonska komponenta poslovanja, in sicer tako pri fizičnem obsegu prometa kot pri rezultatih poslovanja. Najuspešnejši del leta predstavljajo poletni meseci od junija do septembra.

PRIČAKOVANJA IN NAČRTI ZA PRIHODNOST

Cilj uprave družbe Kompas MTS d.d. je zagotavljanje dolgoročnega povečanja vrednosti naložb za delničarje, zadovoljstva zaposlenih ter lojalnosti kupcev z inovativno in kvalitetno ponudbo blaga in storitev.

Uprava spremlja finančna in poslovna tveganja, katerim so družbe izpostavljene ter sproti, s sprejemanjem ustreznih odločitev, zmanjšuje njihov vpliv.

V preostalem delu letošnjega leta vodstvo družbe ne pričakuje bistvenih sprememb pri prodaji in doseženem poslovnem izidu skupine Kompas MTS.



Povzetek računovodskega poročila

Pomembne računovodske usmeritve in pomembnejša pojasnila k računovodskim izkazom družbe in skupine Kompas MTS za obdobje januar – junij 2015

Podatki in pojasnila o poslovanju so pripravljeni v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah, Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (v nadaljevanju MSRP), ki jih je sprejela Evropska unija, ter drugimi veljavnimi predpisi.

Polletno poročilo o poslovanju družbe in skupine Kompas MTS v obdobju januar – junij 2015 ni bilo revidirano.

V skupinske računovodske izkaze sta v skladu z MSRP odvisni družbi vključeni po popolni metodi uskupinjevanja.

V posamičnih računovodskih izkazih sta v skladu z MSRP naložbi v odvisni družbi vrednoteni po metodi nabavne vrednosti.

Pri pripravi medletnih računovodskih izkazov leta 2015 družbe Kompas MTS d.d. in skupine Kompas MTS so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov družbe in skupine Kompas MTS za leto 2014.

Medletno poročilo je pripravljeno ob predpostavki, da ima vsakdo, ki bere medletno poročilo, dostop do letnega poročila za preteklo poslovno leto.

V obračunskem obdobju je družba Kompas MTS d.d. prodala odvisni družbi Kompas Shop d.o.o. zaloge trgovskega blaga, ki jih je imela odvisna družba pred tem na konsignaciji. Glede na navedeno družba Kompas MTS d.d. v izkazu poslovnega izida prikazuje ustrezno višje čiste prihodke od prodaje.

Družba Kompas Shop d.o.o. je v obračunskem obdobju postala pretežni lastnik družbe Velana d.o.o. Glede na datum prve konsolidacije, ki je 30.06.2015, je izkaz poslovnega izida obračunskega obdobja primerljiv z izkazom poslovnega izida primerljivega preteklega obdobja. Konsolidiran izkaz finančnega položaja na dan 30.06.2015 in konsolidiran izkaz denarnih tokov za obračunsko obdobje vključujeta ustrezne postavke v vezi z nakupom odvisne družbe Velana d.o.o. Zaradi navedenega so podatki leta 2015 delno neprimerljivi s podatki preteklega obdobja.

Izkaz finančnega položaja družbe Velana d.o.o. na dan 30.06.2015 vključuje naslednje postavke:

SREDSTVA	4.230.211
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	3.123.287
II. Opredmetena osnovna sredstva	1.855.616
III. Naložbene nepremičnine	1.266.671
IV. Dolgoročne finančne naložbe	1.000
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	1.052.418
II. Zaloge	194.807
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	163.650
V. Denarna sredstva	693.961
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	54.506
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	4.230.211
A. KAPITAL	4.013.580
I. Vpoklicani kapital	1.409.645
II. Kapitalske rezerve	2.476.056
VIII. Čisti poslovni izid poslovnega leta	127.879
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	22.748
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	22.748
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	190.283
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	190.283
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	3.600

Konsolidiran izkaz finančnega položaja na obračunski dan vključuje, glede na kapital družbe Velana d.o.o. in vrednost naložbe ob prvi konsolidaciji, dobro ime v višini 0,2 mio EUR.

Skupina Kompas MTS v računovodskih izkazih ne poroča po odsekih, ker večina prihodkov doseže s prodajo trgovskega blaga.

Računovodski izkazi skupine Kompas MTS in družbe Kompas MTS d.d.

IZKAZ FINANČNEGA POLOŽAJA SKUPINE KOMPAS MTS IN DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.

v EUR	Skupina Kompas MTS			Kompas MTS d.d.		
	30.6.2015	31.12.2014	15/14	30.6.2015	31.12.2014	15/14
SREDSTVA	69.706.618	64.912.294	107	66.209.523	62.446.443	106
Dolgoročna sredstva	30.846.904	25.439.606	121	24.787.620	24.982.552	99
Neopredm. sredstva in dolgoročne AČR	358.504	113.111	317	150.732	113.111	133
Dolgoročne premoženjske pravice	121.703	82.215	148	121.703	82.215	148
Dobro ime	207.772	0		0	0	
Druge aktivne časovne razmejitev	29.029	30.896	94	29.029	30.896	94
Opredmetena osnovna sredstva	9.303.287	7.249.131	128	1.491.801	1.529.530	98
Zemljišča in zgradbe	8.315.891	6.431.869	129	720.668	727.315	99
a) Zemljišča	791.389	205.263	386	205.263	205.263	100
b) Zgradbe	7.524.502	6.226.606	121	515.405	522.052	99
Proizvajalne naprave in stroji	836	0		0	0	
Druge naprave in oprema	921.542	777.683	118	743.133	762.636	97
Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	65.018	39.579	164	28.000	39.579	71
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji	37.018	11.579	320	0	11.579	0
b) Predujmi za pridobitev opred. osn.sredstev	28.000	28.000	100	28.000	28.000	100
Naložbene nepremičnine	13.790.123	10.456.134	132	15.673.484	15.927.031	98
Dolgoročne finančne naložbe	7.394.990	7.621.230	97	7.471.603	7.412.880	101
Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	1.978.267	2.263.230	87	2.054.880	2.054.880	100
a) Delnice in deleži v družbah v skupini				77.612	77.612	100
b) Delnice in deleži v pridruženih družbah		2.235.962	0		1.950.000	0
c) Druge delnice in deleži	1.978.267	27.268	7255	1.977.268	27.268	7251
Dolgoročna posojila	5.416.723	5.358.000	101	5.416.723	5.358.000	101
b) Dolgoročna posojila drugim	5.416.723	5.358.000	101	5.416.723	5.358.000	101
Dolgoročne poslovne terjatve	0	0		0	0	
Odložene terjatve za davke	0	0		0	0	
Kratkoročna sredstva	38.535.725	39.076.681	99	41.177.342	37.086.110	111
Sredstva (skupina za odtujitev) za prodajo	410.679	432.736	95	410.679	432.736	95
Zaloge	12.775.927	13.970.324	91	2.053.084	13.970.324	15
Nedokončana proizvodnja	428.578	428.578	100	428.578	428.578	100
Trgovsko blago	11.955.648	13.421.692	89	1.248.086	13.421.692	9

Predujmi za zaloge	391.701	120.054	326	376.420	120.054	314
Kratkoročne finančne naložbe	10.020.514	10.415.475	96	9.970.514	10.415.475	96
Kratkoročna posojila	10.020.514	10.415.475	96	9.970.514	10.415.475	96
b) Kratkoročna posojila drugim	10.020.514	10.415.475	96	9.970.514	10.415.475	96
Kratkoročne poslovne terjatve	5.349.838	2.971.327	180	19.851.007	10.197.193	195
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini				16.099.647	7.580.036	212
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	3.189.945	2.207.828	144	2.987.160	1.914.602	156
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.159.893	763.499	283	764.200	702.555	109
Denarna sredstva	9.978.767	11.286.819	88	8.892.058	2.070.382	429
Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	323.989	396.007	82	244.561	377.781	65
Izvenbilančna evidenca	18.523.283	15.688.708	118	18.172.913	15.521.443	117
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	69.706.618	64.912.294	107	66.209.523	62.446.443	106
Kapital	58.196.386	57.901.969	101	55.658.023	54.558.654	102
Vpoklicani kapital	2.481.226	2.481.226	100	2.481.226	2.481.226	100
Osnovni kapital	2.481.226	2.481.226	100	2.481.226	2.481.226	100
Kapitalske rezerve	34.803.565	34.803.565	100	34.797.065	34.797.065	100
Rezerve iz dobička	10.553.527	10.553.527	100	10.549.146	10.549.146	100
Zakonske rezerve	6.553.527	6.553.527	100	6.549.146	6.549.146	100
Druge rezerve iz dobička	4.000.000	4.000.000	100	4.000.000	4.000.000	100
Presežek iz prevrednotenja	105.233	105.233	100	15.672	15.672	100
Preneseni čisti poslovni izid	9.573.207	7.907.610	121	6.616.296	5.381.207	123
Čisti poslovni izid poslovnega leta	538.292	2.050.808	26	1.198.618	1.334.338	90
Neobvladujoči delež	141.336	0		0	0	
Rezervacije in dolgoročne PČR	1.369.144	1.374.508	100	1.300.515	1.305.348	100
Rezervacije za pokojnine in podobne obv.	78.058	83.422	94	9.430	14.262	66
Druge rezervacije	175.272	175.272	100	175.271	175.272	100
Druge dolgoročne PČR	1.115.814	1.115.814	100	1.115.814	1.115.814	100
Dolgoročne obveznosti	67.456	44.708	151	44.708	44.708	100
Dolgoročne finančne obveznosti	0	0		0	0	
Dolgoročne poslovne obveznosti	67.456	44.708	151	44.708	44.708	100
Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	772	0		0	0	
Druge dolgoročne poslovne obveznosti	66.684	44.708	149	44.708	44.708	100
Odložene obveznosti za davek	0	0		0	0	
Kratkoročne obveznosti	10.000.257	5.539.577	181	9.143.116	6.501.268	141
Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0		0	0	
Kratkoročne finančne obveznosti	5.000.000	0		5.000.000	1.600.000	313



Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0	0		0	1.600.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti do bank	5.000.000	0		5.000.000	0	
Kratkoročne poslovne obveznosti	5.000.257	5.539.577	90	4.143.116	4.901.268	85
Kratkoročne poslovne obv. do družb v skupini	0	0		17.714	2.479	715
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	2.355.999	2.809.914	84	1.776.932	2.469.693	72
Kratkoročne posl. obv. na podlagi predujmov	164.201	167.583	98	153.290	159.129	96
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	2.480.057	2.562.080	97	2.195.180	2.269.967	97
Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	73.376	51.532	142	63.161	36.465	173
Kratkoročne pasivne čas. razmejitve izven skupine	73.376	51.532	142	63.161	36.465	173
Izvenbilančna evidenca	18.523.283	15.688.708	118	18.172.913	15.521.443	117

Direktorica: Milenka Skubic Leben

IZKAZ VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA SKUPINE KOMPAS MTS IN DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.

v EUR	Skupina Kompas MTS			Kompas MTS d.d.		
	1- 6 2015	1- 6 2014	15/14	1- 6 2015	1- 6 2014	15/14
Čisti prihodki od prodaje	49.279.543	45.096.270	109	57.825.867	42.147.152	137
a) na domačem od družb v skupini	0	0		46.768.309	36.971.090	126
b) na domačem in tujem trgu od drugih	49.279.543	45.096.270	109	11.057.558	5.176.062	214
Sprememba vrednosti zal.proizv.in nedokonč.proizvodnje	0	0		0	0	
Drugi poslovni prihodki (s prevred.poslov.prihodki)	88.185	35.665	247	69.490	18.698	372
Stroški blaga, materiala in storitev	47.638.349	42.388.206	112	56.530.969	40.639.043	139
a) Nabavna vrednost prodanega blaga, stroški porab.materiala	44.522.375	39.608.808	112	55.347.410	39.531.592	140
- od drugih	44.522.375	39.608.808	112	55.347.410	39.531.592	140
b) Stroški storitev	3.115.974	2.779.398	112	1.183.559	1.107.451	107
- od družb v skupini	0	0		1.666	0	
- od drugih	3.115.974	2.779.398	112	1.181.893	1.107.451	107
Stroški dela	1.279.644	1.466.344	87	287.376	408.021	70
a) Stroški plač	901.706	1.032.914	87	214.683	309.617	69
b) Stroški pokojninskih in socialnih zavarovanj	145.449	167.192	87	34.736	50.597	69
c) Drugi stroški dela	232.489	266.238	87	37.957	47.807	79
Odpisi vrednosti	329.214	479.571	69	316.830	478.899	66
a) Amortizacija	328.934	339.466	97	316.550	338.794	93
b) Prevred.poslovni odhodki pri NS in OOS	0	2.265	0	0	2.265	0
c) Prevred.poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	280	137.840	0	280	137.840	0
Drugi poslovni odhodki	126.180	124.418	101	94.454	106.173	89
Finančni prihodki iz deležev	0	0		0	0	
Finančni prihodki iz danih posojil	169.558	193.931	87	169.078	193.931	87
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	169.558	193.931	87	169.078	193.931	87
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	299.613	145.979	205	289.380	107.471	269
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	299.613	145.979	205	289.380	107.471	269
Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0		0	0	
Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	15.750	0		16.995	6.402	265
a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih do družb v skupini	0	0		1.245	6.402	19
b) Finančni odhodki od posojil, prejetih od bank	15.750	0		15.750	0	
Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	220	35.438	1	2	34.530	0
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	220	35.438	1	2	34.530	0
Drugi prihodki	93.168	39.673	235	91.434	38.923	235
Drugi odhodki	2.418	18	13.433	5	3	167
Davek iz dobička	0	0		0	0	
Odloženi davki	0	0		0	0	
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	538.292	1.017.523	53	1.198.618	833.104	144



Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	538.292	1.017.523	53	1.198.618	833.104	144
---	---------	-----------	----	-----------	---------	-----

*skupina/družba med letom glede na načelo pomembnosti ne izračunava obveznosti iz naslova DDPO.

** skupina/družba glede na načelo pomembnosti ne izkazuje odloženih davkov.

Direktorica: Milenka Skubic Leben

IZKAZ GIBANJA KAPITALA SKUPINE KOMPAS MTS

v EUR

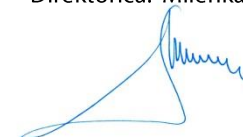
	I. VPOKLICANI KAPITAL	II. KAPITALSKE REZERVE	III. REZERVE IZ DOBIČKA		IV. PRESEŽEK IZ PREVRED.	V. PRENESENI ČISTI DOBIČEK	VI. ČISTI DOBIČEK POSL. LETA	KAPITAL SKUPAJ	KAPITAL Neobvladujočih deležev	KAPITAL SKUPAJ
	1. Osnovni kapital		1. Zakonske rezerve	2. Druge rezerve iz dobička				lastnikov obvladujočih deležev		
A.1. STANJE 31.12.2013	2.481.226	34.797.065	6.553.527	4.000.000	0	6.206.187	1.956.205	55.994.210		55.994.210
a) Preračuni za nazaj		7.500				-254.783		-247.283		-247.283
A.2. STANJE 01.01.2014	2.481.226	34.804.565	6.553.527	4.000.000	0	5.951.404	1.956.205	55.746.927		55.746.927
B.1. Spremembe lastniškega kapitala - trans.z lastniki	0	-1.000	0	0	0	0	0	-1.000		-1.000
a) Izplačilo dividend								0		0
b) Druge spremembe lastniškega kapitala (vpliv pripojitve)		-1.000						-1.000		-1.000
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poroč.obd.	0	0	0	0	0	0	1.017.523	1.017.523		1.017.523
a) Vnos čistega posl.izida poroč.obdobja							1.017.523	1.017.523		1.017.523
č) Sprememba presežka iz prevrednotenja fin.naložb								0		0
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	1.956.205	-1.956.205	0		0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poroč.obd.						1.956.205	-1.956.205	0		0
C. STANJE 30.06.2014	2.481.226	34.803.565	6.553.527	4.000.000	0	7.907.609	1.017.523	56.763.450	0	56.763.451
A.1. STANJE 31.12.2014	2.481.226	34.803.565	6.553.527	4.000.000	105.233	7.907.609	2.050.808	57.901.968	0	57.901.968
a) Preračuni za nazaj (vpliv pripojene družbe)								0		0
A.2. STANJE 01.01.2015	2.481.226	34.803.565	6.553.527	4.000.000	105.233	7.907.609	2.050.808	57.901.968	0	57.901.968
B.1. Spremembe lastniškega kapitala - trans.z lastniki	0	0	0	0	0	-385.211	0	-385.211	141.336	-243.875
a) Izplačilo dividend						-99.249		-99.249		-99.249
i) Druge spremembe lastniškega kapitala (izvzem prid.družbe, otv.kons.)						-285.962		-285.962	141.336	-144.626
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poroč.obd.	0	0	0	0	0	0	963.055	963.055	0	963.055
a) Vnos čistega posl.izida poroč.obdobja							538.292	538.292		538.292
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	2.050.808	-2.050.808	0	0	0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poroč.obd.						2.050.808	-2.050.808	0		0
C. STANJE 30.06.2015	2.481.226	34.803.565	6.553.527	4.000.000	105.233	9.573.207	538.292	58.055.050	141.336	58.196.386

Direktorica: Milenka Skubic Leben

IZKAZ GIBANJA KAPITALA DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.

v EUR								
	I. VPOKLICANI KAPITAL	II. KAPITALSKE REZERVE	III. REZERVE IZ DOBIČKA		IV. PRESEŽEK IZ PREVRED.	V. PRENESENI ČISTI DOBIČEK	VI. ČISTI DOBIČEK POSL. LETA	KAPITAL SKUPAJ
	1. Osnovni kapital		1. Zakonske rezerve	2. Druge rezerve iz dobička	Skupaj	1. Preneseni čisti dobiček	1. Čisti dobiček poslovnega leta	
A.1. STANJE 31.12.2013	2.481.226	34.797.065	6.549.146	4.000.000	0	4.040.250	1.340.957	53.208.644
A.2. STANJE 01.01.2014	2.481.226	34.797.065	6.549.146	4.000.000	0	4.040.250	1.340.957	53.208.644
B.1. Spremembe lastniškega kapitala - trans.z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Izplačilo dividend								0
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poroč.obd.	0	0	0	0	0	0	833.104	833.104
a) Vnos čistega posl.izida poroč.obdobja							833.104	833.104
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	1.340.957	-1.340.957	0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala						1.340.957	-1.340.957	0
C. STANJE 30.06.2014	2.481.226	34.797.065	6.549.146	4.000.000	0	5.381.207	833.104	54.041.748
A.1. STANJE 31.12.2014	2.481.226	34.797.065	6.549.146	4.000.000	15.672	5.381.206	1.334.338	54.558.654
A.2. STANJE 01.01.2015	2.481.226	34.797.065	6.549.146	4.000.000	15.672	5.381.206	1.334.338	54.558.654
B.1. Spremembe lastniškega kapitala - trans.z lastniki	0	0	0		0	-99.249	0	-99.249
a) Izplačilo dividend						-99.249		-99.249
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poroč.obd.	0	0	0	0	0	0	1.198.618	1.198.618
a) Vnos čistega posl.izida poroč.obdobja							1.198.618	1.198.618
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0		0	1.334.338	-1.334.338	0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala						1.334.338	-1.334.338	0
C. STANJE 30.06.2015	2.481.226	34.797.065	6.549.146	4.000.000	15.672	6.616.296	1.198.618	55.658.023

Direktorica: Milenka Skubic Leben



IZKAZ DENARNIH TOKOV SKUPINE KOMPAS MTS IN DRUŽBE KOMPAS MTS D.D.

ZA OBDOBJE OD 1. JANUARJA DO 30. JUNIJA 2015; PO RAZLIČICI II (POSREDNA METODA)

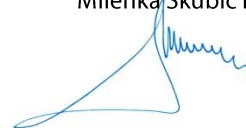
v EUR	Skupina Kompas MTS		Kompas MTS d.d.	
	1.1.-30.6.2015	1.1.-30.6.2014	1.1.-30.6.2015	1.1.-30.6.2014
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU				
a) Postavke izkaza poslovnega izida	99.211	1.122.171	843.652	962.604
Poslovni prihodki (razen prevred.) in finančni prihodki iz poslov.terjatev	49.459.499	45.317.408	57.980.343	42.312.065
Poslov. odh. brez amortizacije (razen prevred.) in fin. odh. iz poslov.obveznosti	-49.046.950	-44.154.529	-56.913.087	-41.327.874
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-313.338	-40.707	-223.603	-21.588
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razm., rezervacij ter odloženih terj. in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	-1.227.213	-876.122	1.945.982	-1.629.866
Začetne manj končne poslovne terjatve	-2.163.372	140.788	-9.512.273	-780.679
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	75.804	-37.903	135.088	-48.701
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	27.900	47.265	27.900	47.265
Začetne manj končne zaloge	1.201.257	-333.599	11.917.240	-333.599
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-391.834	-671.385	-648.669	-512.934
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	23.032	-21.288	26.696	-1.218
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b)	-1.128.002	246.050	2.789.634	-667.263
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU				
a) Prejemki pri naložbenju	4.187.081	2.321.798	4.149.105	2.321.798
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	141.073	193.931	141.450	193.931
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	0	0	0	0
Prejemki pri opredmetenih osnovnih sredstvih	16.450	967	2.534	967
Prejemki pri naložbenih nepremičninah	135.000	0	135.000	0
Prejemki pri dolgoročnih finančnih naložbah	84.725	2.126.899	84.725	2.126.899
Prejemki pri kratkoročnih finančnih naložbah	3.809.833	0	3.785.395	0
b) Izdatki pri naložbenju	-9.494.939	-2.510.113	-3.640.433	-2.510.113
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-253.692	-13.573	-45.920	-13.573
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-2.037.987	-55.540	-93.082	-55.540
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-3.668.412	0	-17.549	0
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-144.413	0	-143.448	0
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-3.390.434	-2.441.000	-3.340.434	-2.441.000
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b)	-5.307.858	-188.315	508.671	-188.315
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU				
a) Prejemki pri financiranju	5.000.000	0	10.000.000	15.980.000
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	0	0	0	0
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	5.000.000	0	10.000.000	15.980.000
b) Izdatki pri financiranju	-114.791	-248.282	-6.716.036	-17.806.402
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-15.542	0	-16.787	-6.402
Izdatki za vračila kapitala	0	-248.282	0	0
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	0	0	-6.600.000	-17.800.000
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	-99.249	0	-99.249	0

c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)				
	4.885.209	-248.282	3.283.964	-1.826.402
Končno stanje denarnih sredstev	9.978.767	14.133.708	8.892.058	5.857.628
Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	-1.550.651	-190.548	6.582.269	-2.681.980
Začetno stanje denarnih sredstev *	11.529.419	14.324.256	2.309.789	8.539.608

*Začetno stanje denarnih sredstev družbe Kompas MTS d.d. in skupine Kompas MTS za leto 2015 je povečano glede na evidentirane tečajne razlike.

Direktorica:

Milenka Skubic Leben



IZLOČITVE STANJ IN PROMETA V SKUPINI
IZLOČITVE STANJ

v EUR

	30.06.2015	30.06.2014
Dolgoročne finančne naložbe v odvisne družbe	77.612	77.612
Delnice in deleži v družbah	77.612	77.612
Kratkoročna sredstva	16.516.853	12.213.787
Zaloge	424.923	0
Kratkoročna posojila družbam	0	3.180.000
Kratkoročne poslovne terjatve	16.091.930	9.033.787
Skupaj sredstva	16.594.465	12.291.399
Kapital	502.535	77.612
Osnovni kapital in kapitalske rezerve	77.612	77.612
Čisti poslovni izid poslovnega leta	424.923	0
Dolgoročne obveznosti	0	0
Kratkoročne obveznosti	16.091.930	12.213.787
Kratkoročne finančne obveznosti iz naslova posojil	0	3.180.000
Kratkoročne poslovne obveznosti	16.091.930	9.033.787
Skupaj obveznosti do virov sredstev	16.594.465	12.291.399

IZLOČITVE PROMETA

	1.1. do 30.6.2015	1.1. do 30.6.2014
Poslovni prihodki in odhodki		
Čisti prihodki od prodaje odvisnih družbam	46.769.975	36.971.090
Nabavna vrednost prodanega blaga	-45.740.000	-36.282.428
Stroški storitev	-605.052	-688.662
Finančni prihodki in odhodki	0	0
Finančni prihodki iz posojil	1.245	6.402
Finančni odhodki iz posojil	-1.245	-6.402
Izločen čisti poslovni izid obračunskega obdobja	424.923	0

V konsolidiranih računovodskih izkazih so izločene postavke, ki se v glavnem nanašajo na prodajo trgovskega blaga, dajanje nepremičnin v najem ter posojanje prostih denarnih sredstev med družbami skupine Kompas MTS.

Direktorica:
Milenka Skubic Leben

