

**PSZ, poslovni sistem d.d.**

**NEREVIDIRANO POROČILO  
v prvem polletju leta 2010**

*Celje, avgust 2010*

## VSEBINA POLLETNEGA POROČILA

	stran
1. UVODNI DEL	3
2. POSLOVNO POROČILO	3
<b>2.1. Osnovni podatki o družbi</b>	<b>3</b>
2.1.1. Status družbe	3
2.1.2. Kapital družbe	3
2.1.3. Dejavnost družbe	4
2.1.4. Drugi podatki o družbi	4
2.1.5. Zastopanje družbe	4
2.1.6. Organi družbe	4
2.1.7. Upravljanje s človeškimi viri	5
2.1.8. Upravljanje s tveganji	5
3. RAČUNOVODSKO POROČILO	6
<b>3.1. Nerevidirani računovodski izkazi</b>	<b>6</b>
3.1.1. Bilanca stanja	6
3.1.2. Izkaz poslovnega izida	7
4. IZJAVA ODGOVORNOSTI UPRAVE	8

## 1. UVODNI DEL

Na podlagi določil Pravil Ljubljanske borze bo družba nerevidirano poročilo o poslovanju družbe PSZ, poslovni sistem d.d., v prvem polletju 2010 objavila na spletnih straneh Ljubljanske borze (SEOnet). Poročilo bo objavljeno tudi na spletni strani družbe [www.trdnjava1-holding.si](http://www.trdnjava1-holding.si). Pomembnejše spremembe podatkov, ki so vsebovani v prospektu za borzno kotacijo, družba sproti objavlja v sistemu elektronskega obveščanja Ljubljanske borze SEOnet.

Nerevidirani računovodski izkazi družbe PSZ, poslovni sistem d.d. za prvo polletje leta 2010 so sestavljeni v skladu z določili Mednarodnih standardov računovodskega poročanja (MSRP) in pojasnili, ki jih je sprejel Upravni odbor za mednarodne računovodske standarde (UOMRS).

## 2. VMESNO POSLOVNO POROČILO

### 2.1. OSNOVNI PODATKI O DRUŽBI

#### 2.1.1. Status družbe

Družba PSZ, poslovni sistem d.d. Celje je s sklepom Okrožnega sodišča v Celju z dne 10.12.1996 vpisana v sodni register tega sodišča pod vložno številko 10834300 kot PSZ, poslovni sistem d.d. s sedežem Kocenova 2a, 3000 Celje.

Okrožno sodišče v Celju je dne 17.8.2010 izdalo sklep o pripojitvi družb Poslovni sistem Zupanc d.d. in Trdnjava Holding d.d. k prevzemni družbi Trdnjava I Holding d.d., ki se je preimenovala v PSZ, poslovni sistem d.d.

#### 2.1.2. Kapital družbe

Osnovni kapital družbe, kot je vpisan v sodni register, je 5.397.425,58 EUR in je razdeljen na 1.291.809 delnic.

KDD – Centralna klirinško depotna družba d.d. je izvedla zamenjavo delnic prevzetih družb zaradi izvedbe pripojitve. Nova emisija delnic po pripojitvi družb Poslovni sistem Zupanc d.d. in Trdnjave Holding d.d. k družbi PSZ, poslovni sistem d.d. je 1.291.809. S pripojitvijo se je emisija delnic povečala za 400.059.

Struktura delničarjev na dan 26.8.2010:

Zap. št.	Ime in priimek / podjetje	Količina VP	Delež v %
1.	ZUPANC DARKO, CELJE	946.375	73,260
2.	PSZ d.d.	21.631	1,674
3.	AVTO CELJE d.d.	7.468	0,578
4.	MEJA ŠENTJUR, d.d.	6.633	0,513
5.	ZORE MIRKO	4.309	0,334
6.	OSTALI DELNIČARJI	305.393	23,641
	<b>SKUPAJ</b>	<b>1.291.809</b>	<b>100,000</b>

### 2.1.3. Dejavnost družbe

Družba opravlja dejavnost uprav podjetij.

### 2.1.4. Drugi podatki o družbi

<b>Naziv:</b>	PSZ, poslovni sistem d.d.
<b>Sedež podjetja:</b>	Kocenova 2 A, 3000 Celje
<b>Telefon:</b>	+386(03) 5484-410
<b>Fax:</b>	+386(03) 5484-401
<b>E-mail:</b>	<a href="mailto:info@trdnjava1-holding.si">info@trdnjava1-holding.si</a>
<b>Internet:</b>	<a href="http://www.trdnjava1-holding.si">www.trdnjava1-holding.si</a>
<b>Pravni prednik:</b>	TRDNJAVA I, pooblaščen investicijska družba, d.d.
<b>Matična številka:</b>	5968429
<b>Identifikacijska številka za DDV:</b>	SI24814881
<b>Dejavnost:</b>	70.100 Dejavnost uprav podjetij
<b>Transakcijski računi:</b>	Transakcijski račun št.: 05100-8011000762 je odprt pri Abanki Vipa d.d. Ljubljana.
<b>Poslovno leto:</b>	Koledarsko
<b>Velikost:</b>	Velika družba po Zakonu o gospodarskih družbah (ZGD-1)

### 2.1.5. Zastopanje družbe

Družbo zastopa brez omejitev direktor g. Saša Zelenovič.

### 2.1.6. Organi družbe

Organi družbe so: uprava, nadzorni svet in skupščina.

Uprava: Direktor družbe je Saša Zelenovič, univ.dipl.ing.

Nadzorni svet:

- Darko Zupanc
- Katja Zupanc

Člani nadzornega sveta imajo štiriletni mandat.

## Skupščina:

V letu 2010 je skupščina delničarjev zasedala na 7. redni seji skupščine delničarjev, 31.5.2010.

Skupščina delničarjev družbe PSZ, poslovni sistem d.d.:

- se je seznanila z revidiranim letnim poročilom družbe in skupine za poslovno leto 2009, revizorjevim mnenjem in poročilom nadzornega sveta o preveritvi in potrditvi letnega poročila za leto 2009,
- podelila je razrešnico upravi in nadzornemu svetu za delo v letu 2009 in imenovala revizorja za pregled poslovanja in računovodskih izkazov za leto 2010,
- dala soglasje k pripojitvi družb TRDNAVA HOLDING d.d. in Poslovni sistem Zupanc d.d. k prevzemni družbi PSZ d.d.,
- potrdila poročilo uprav družb udeleženih v pripojitvi o pripojitvi, poročilo o reviziji pripojitve in poročilo nadzornega sveta o pregledu pripojitve,
- dala soglasje k Pogodbi o pripojitvi, ki so jo sklenile prevzemna družba PSZ d.d. ter prevzeti družbi TRDNJAVA HOLDING d.d. in Poslovni sistem Zupanc d.d.,
- dala soglasje k povečanju osnovnega kapitala zaradi izvedbe pripojitve za 1.676.218,58 EUR
- pooblastila nadzorni svet družbe za prilagoditev sprejetih sklepov na skupščini tako, da se bo pripojitev družbe lahko izvedla in vpisala v sodni register
- sprejela spremembo statuta
- imenovala nadzorni svet družbe.

### **2.1.7. Upravljanje s človeškimi viri**

Družba je s pripojitvijo prevzela 14 zaposlenih.

### **2.1.8. Upravljanje s tveganji**

Izpostavljenost družbe poslovnim in finančnim tveganjem ni pomembno drugačna kot je bila opisana v letnem poročilu za poslovno leto 2009.

Struktura naložb ima naslednje značilnosti – netržne naložbe., ki niso podvržene borznim nihanjem. Njihova iztržljiva vrednost je v danih razmerah nižja, ko bi bila sicer. Družba tekoče spremlja poslovanje odvisnih družb.

Glede na otežene gospodarske razmere je likvidnost družbe zadovoljiva.

### 3. RAČUNOVODSKO POROČILO

#### 3.1. NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI

Nerevidirani računovodski izkazi za prvo polletje letošnjega leta so izdelani v skladu z določili Mednarodnega računovodskega standarda 34, ki se nanaša na medletno poročanje.

Pri sestavitvi nerevidiranih računovodskih izkazov za prvo polletje so bile uporabljene iste računovodske usmeritve kot pri sestavitvi računovodskih izkazov za poslovno leto, ki se je končalo na dan 31.12.2009 (in so navedene v letnem poročilu 2009.)

##### 3.1.1. Bilanca stanja

v EUR					
POSTAVKA	30.6.2010	%	30.6.2009	%	
<b>SREDSTVA</b>	<b>82.037.120</b>	<b>100</b>	<b>6.756.021</b>	<b>100</b>	
<b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA</b>	<b>71.028.503</b>	<b>87</b>	<b>6.559.114</b>	<b>97</b>	
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev	2.471.360	3	939	0	
II. Opredmetena osnovna sredstva	3.164.482	4	0	0	
III. Naložbene nepremičnine	4.982.064	6	0	0	
IV. Dolgoročne finančne naložbe	60.410.597	74	6.558.175	97	
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	0	0	0	
VI. Odložene terjatve za davek	0	0	0	0	
<b>B. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	<b>10.983.509</b>	<b>13</b>	<b>194.027</b>	<b>3</b>	
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0	0		
II. Zaloge	0	0	0	0	
III. Kratkoročne finančne naložbe	10.466.786	13	0	0	
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	514.316	1	193.880	3	
V. Denarna sredstva	2.407	0	147	0	
<b>C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>25.108</b>	<b>0</b>	<b>2.880</b>	<b>0</b>	
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	<b>82.037.120</b>	<b>100</b>	<b>6.756.021</b>	<b>100</b>	
<b>A. KAPITAL</b>	<b>36.375.903</b>	<b>44</b>	<b>4.825.650</b>	<b>71</b>	
I. Vpoklicani kapital	5.397.425	7	3.721.207	55	
II. Kapitalske rezerve	6.103.171	7	1.176.617	17	
III. Rezerve iz dobička	169.068	0	0	0	
IV. Presežek iz prevrednotenja	14.895.102	18	0	0	
V. Preneseni čisti poslovni izid	5.552.882	7	0	0	
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	4.258.255	5	-72.174	-1	
<b>B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>18.507.931</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
I. Dolgoročne finančne obveznosti	14.708.748	18	0	0	
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	75.408	0	0	0	
III. Odložene obveznosti za davek	3.723.775	5	0	0	
<b>Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>27.039.159</b>	<b>33</b>	<b>1.930.371</b>	<b>29</b>	
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0	0	0	
II. Kratkoročne finančne obveznosti	26.238.700	32	1.920.542	28	
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	800.459	1	9.829	0	
<b>D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>114.127</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

### 3.1.2. Izkaz poslovnega izida

v EUR

POSTAVKA	1.1. - 30.6.2010	1.1. - 30.6.2009
<b>1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE</b>	<b>202.890</b>	<b>0</b>
<b>2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI)</b>	<b>5.287.506</b>	<b>0</b>
<b>5. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>373.244</b>	<b>32.653</b>
a) Stroški materiala	61.743	0
b) Stroški storitev	311.501	32.653
<b>6. STROŠKI DELA</b>	<b>408.932</b>	<b>0</b>
<b>7. ODPISI VREDNOSTI</b>	<b>142.759</b>	<b>44</b>
a) Amortizacija	142.573	44
<b>8. DRUGI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>11.793</b>	<b>0</b>
<b>9. FINANČNI PRIHODKI IZ DELEŽEV</b>	<b>0905.328</b>	<b>0</b>
<b>10. FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL</b>	<b>227.218</b>	<b>0</b>
<b>11. FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12. FINANČNI ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINANČNIH NALOŽB</b>	<b>11.127</b>	<b>0</b>
<b>13. FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI</b>	<b>1.415.679</b>	<b>39.477</b>
<b>14. FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI</b>	<b>4.659</b>	<b>0</b>
<b>15. DRUGI PRIHODKI</b>	<b>3.883</b>	<b>0</b>
<b>16. DRUGI ODHODKI</b>	<b>377</b>	<b>0</b>
<b>17. DAVEK IZ DOBIČKA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. ODLOŽENI DAVKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1 ± 2 + 3 + 4 - 5 - 6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11 - 12 - 13 - 14 + 15 - 16 - 17 ± 18)</b>	<b>4.258.255</b>	<b>-72.174</b>

V obdobju poročanja je družba dosegla 4.258.255 EUR dobička.

#### **4. IZJAVA UPRAVE**

Uprava družbe potrjuje nerevidirane računovodske izkaze družbe PSZ d.d. za polletno obdobje, ki se je končalo na dan 30.6.2010 in izjavlja, da so le ti pripravljeni v skladu z mednarodnimi standardi računovodskega poročanja ter da dajejo resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida družbe PSZ d.d.

Potrjuje tudi, da so bile pri njihovi izdelavi uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi računovodskih izkazov za poslovno leto, ki se je končalo na dan 31.12.2009.

Uprava je odgovorna tudi za ustrezno vodenje računovodstva ter za sprejem ustreznih ukrepov za zavarovanje premoženja in drugih sredstev ter za preprečevanje in odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti.

Družba v prvih šestih mesecih ni imela poslov s povezanimi osebami, ki bi pomembno vplivali na finančno stanje ali poslovanje družbe in ne bi bili opravljeni pod običajnimi tržnimi pogoji.

Saša Zelenovič,  
Direktor

Celje, 31.8.2010