



PSZ, poslovni sistem d.d.
Opekarniška 15B, 3000 Celje, Slovenija

NEREVIDIRANO POROČILO za obdobje 1.1. – 31.3.2013



Novi Beograd, 2008



Split, 2009



Šentjur, 2011



Portorož, 2010

Celje, maj 2013

1. UVODNI DEL

Na podlagi določil Pravil Ljubljanske borze bo družba nerevidirano poročilo o poslovanju družbe PSZ, poslovni sistem d.d., v obdobju 1.1. – 31.3.2013 objavila na spletnih straneh Ljubljanske borze (SEOnet). Poročilo bo objavljeno tudi na spletni strani družbe www.psz.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 obdobje 1.1.-31.3.2013 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

Status družbe

Družba PSZ, poslovni sistem d.d., Opekarniška 15b, 3000 Celje, v skladu s 114. členom Zakona o trgu finančnih instrumentov (Uradni list RS, št. 67/07, 100/07 – popr., 69/08 in 40/09) objavlja nerevidirano trimesečno poročilo.

Osnovni podatki:

Naziv:	PSZ, poslovni sistem d.d.
Sedež:	Opekarniška 15b, 3000 Celje
Uprava:	Saša Zelenović, direktor
Nadzorni svet:	Darko Zupanc, predsednik nadzornega sveta Katja Zupanc, član nadzornega sveta Irena Zupanc, član nadzornega sveta
Matična številka:	5968429
Identifikacijska številka za DDV:	SI24814881
Dejavnost:	70.100 Dejavnost uprav podjetij
Telefon:	+386 03 54 84 410
Faks:	+386 03 54 84 115
Elektronska pošta:	info@psz.si
Spletni naslov:	www.psz.si

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

Struktura delničarjev na dan 31.3.2013:

Delničarji oziroma družbeniki	Stanje 31.3. 2013	
	Število delnic	%
Darko Zupanc, Celje	838.894	64,94
Dakont d.o.o., Celje	107.481	8,32
PSZ d.d., Celje	21.699	1,68
Avto Celje d.d., Celje	7.468	0,58
Meja Šentjur d.d., Šentjur	6.633	0,51
Julija Patajac Kosmač, Sežana	5.116	0,40
Zore Mirko, Kamnik	4.309	0,33
Ostali delničarji	300.209	23,24
Skupaj	1.291.809	100

2.2. RAZLAGA VSEH POMEMBNEJŠIH POSLOVNIH DOGODKOV V OBRAVNAVANEM OBDOBJU IN NJIHOV VPLIV NA FINANČNI POLOŽAJ DRUŽBE

V obdobju poročanja so bile vse aktivnosti uprave usmerjene v obvladovanje poslovnih procesov s ciljem stroškovne kontrakcije, zlasti na področju storitev ter povečanju učinkovitosti dela.

Kot v preteklem obdobju, smo se tudi v obdobju poročanja soočali z zaostrenimi pogoji poslovanja v kriznih razmerah, zato je bila posebna pozornost namenjena zagotavljanju likvidnosti družbe in skupine PSZ.

Poseben poudarek je namenjen finančnemu prestrukturiranju družbe in skupine PSZ, da bi mogli zastavljene poslovne cilje, v sodelovanju z bančnim sektorjem, v prihodnjih obdobjih realizirati. Prav tako je v teku realizacija niza ukrepov za povečanje učinkovitosti vseh sredstev.

Na podlagi procesa finančnega prestrukturiranja, ki je v pomembnem delu že realiziran, bomo v letu 2013 zagotovili predpostavke za dolgoročno likvidnostno obvladovanje skupine PSZ ter doseganje ustreznih donosov za naše delničarje.

V družbi po 31.3.2013 niso nastopili poslovni dogodki, ki bi bistveno vplivali na finančni položaj družbe.

Družba je dne 5.4.2013 prevzela 183 opuščenih delnic z oznako TR1R.

Družba ima na dan 12.5.2013 21.882 lastnih delnic, kar predstavljajo 1,69 % vseh izdanih delnic

Družba je reprogramirala 52,6% bančnih virov družbe z moratorijem na odplačilo glavnice do konca leta 2014.

Dne 30.4.2013 je uprava družbe objavila revidirano letno poročilo družbe PSZ d.d. in revidirano konsolidirano letno poročilo Skupine PSZ za poslovno leto 2012.

Nadzorni svet PSZ d.d. je obravnaval in potrdil revidirano letno poročilo družbe PSZ d.d. in revidirano konsolidirano letno poročilo Skupine PSZ za poslovno leto končano na dan 31.12.2012, skupaj z revizijskim poročilom.

2.3. SPLOŠEN OPIS FINANČNEGA POLOŽAJA IN POSLOVANJE DRUŽBE V OBRAVNAVANEM OBDOBJU

Finančni podatki so pripravljene na podlagi nerevidiranih računovodskih izkazov na dan 31.3.2013.

Višino in strukturo sredstev družbe z navedbo desetih največjih naložb družba v skladu z veljavno zakonodajo mesečno objavlja.

Glede na stanje 31.12.2012, ki je objavljeno v revidiranem letnem poročilu družbe na SEO-netu in spletni strani družbe ni pomembnejših razlik, ki bi vplivale na stanje ali poslovanje družbe.

Izpostavljenost družbe poslovnim in finančnim tveganjem ni pomembno drugačna kot je bila opisana v letnem poročilu za poslovno leto 2012.

Družba tekoče spremlja poslovanje odvisnih družb.

Glede na otežene gospodarske razmere je likvidnost družbe zadovoljiva.

FINANČNI PREGLED POSLOVANJA

Prihodki

Struktura prihodkov v obdobju 1.1.-31.3.2013 in v primerljivem obdobju preteklega leta:

v EUR

	POSTAVKA	1.1.-31.3.2013	Delež %	1.1.-31.3.2012	Delež %
1.	ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	374.787	65,93	224.663	26,10
2.	DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI)	2.000	0,35	0	0,00
3.	FINANČNI PRIHODKI IZ DELEŽEV	63.750	11,21	464.111	53,92
a)	Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	63.750	11,21	464.111	53,92
4.	FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL	103.695	18,24	136.826	15,90
a)	Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	87.004	15,30	113.248	13,16
b)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	16.691	2,94	23.578	2,74
5.	FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV	22.757	4,00	33.996	3,95
a)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	22.757	4,00	33.996	3,95
6.	DRUGI PRIHODKI	1.491	0,26	1.158	0,13
	SKUPAJ PRIHODKI	568.480	100,00	860.754	100,00



Odhodki

Struktura odhodkov v obdobju 1.1.-31.3.2013 in v primerljivem obdobju preteklega leta:

v EUR

	POSTAVKA	1.1.-31.3.2013	Delež %	1.1.-31.3.2012	Delež %
1.	STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	49.247	7,55	67.814	7,94
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	8.873	1,36	10.086	1,18
b)	Stroški storitev	40.374	6,19	57.728	6,76
2.	STROŠKI DELA	91.545	14,04	105.753	12,38
a)	Stroški plač	76.271	11,70	87.924	10,30
b)	Stroški socialnih in stroški pokojninskih zavarovanj	12.280	1,88	14.156	1,66
c)	Drugi stroški dela	2.994	0,46	3.673	0,43
3.	ODPISI VREDNOSTI	27.782	4,26	28.324	3,32
a)	Amortizacija	27.782	4,26	28.324	3,32
4.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	3.808	0,58	10.177	1,19
5.	FINANČNI ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINANČNIH NALOŽB	0	0,00	0	0,00
6.	FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI	478.972	73,47	632.255	74,04
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0,00	69.646	8,16
b)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	478.972	73,47	562.609	65,88
7.	FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI	585	0,09	8.605	1,01
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	377	0,06	5.709	0,67
c)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	208	0,03	2.896	0,34
8.	DRUGI ODHODKI	0	0,00	1.010	0,12
	SKUPAJ ODHODKI	651.939	100,00	853.938	100,00



Sredstva

Struktura sredstev na dan 31.3.2013 in 31.12.2012

v EUR

	POSTAVKA	31.3.2013	31.12.2012	Indeks
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	50.399.509	48.156.200	105
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	13.643	13.255	103
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	1.442	1.505	96
5.	Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	12.201	11.750	104
II.	Opredmetena osnovna sredstva	2.951.282	2.978.818	99
1.	Zemljišča in zgradbe	956.833	960.862	100
	a) Zemljišča	295.000	295.000	100
	b) Zgradbe	661.833	665.862	99
3.	Druge naprave in oprema	770.641	794.331	97
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	1.223.809	1.223.625	100
	a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	1.223.809	1.223.625	100
III.	Naložbene nepremičnine	4.719.046	4.719.046	100
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	42.715.538	40.445.081	106
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	34.228.247	34.228.177	100
	a) Delnice in deleži v družbah v skupini	34.228.247	34.228.177	100
2.	Dolgoročna posojila	8.487.291	6.216.904	137
	a) Dolgoročna posojila družbam v skupini	3.594.611	3.594.611	100
	b) Dolgoročna posojila drugim	4.892.680	2.622.293	187
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	0	0	-
VI.	Odložene terjatve za davek	0	0	-
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA	7.083.942	9.212.519	77
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0	-
II.	Zaloge	0	0	-
III.	Kratkoročne finančne naložbe	6.852.012	8.999.297	76
1.	Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	3.290.952	3.290.952	100
	a) Delnice in deleži v družbah v skupini	3.286.159	3.286.159	100
	b) Druge delnice in deleži	4.793	4.793	100
2.	Kratkoročna posojila	3.561.060	5.708.345	62
	a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	3.496.135	3.407.557	103
	b) Kratkoročna posojila drugim	64.925	2.300.788	3
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	226.384	210.674	107
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	168.308	136.472	123
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	17.824	19.139	93
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	40.252	55.063	73
V.	Denarna sredstva	5.546	2.548	218
C.	KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	66.459	2.207	3.011
	SKUPAJ SREDSTVA	57.549.911	57.370.926	100



Kapital in obveznosti

Struktura obveznosti na dan 31.3.2013 in 31.12.2012

v EUR

	POSTAVKA	31.3.2013	31.12.2012	Indeks
A.	KAPITAL	24.320.136	24.403.595	100
I.	Vpoklicani kapital	5.397.426	5.397.426	100
1.	Osnovni kapital	5.397.426	5.397.426	100
II.	Kapitalske rezerve	6.807.563	6.807.563	100
III.	Rezerve iz dobička	192.119	192.119	100
1.	Zakonske rezerve	192.119	192.119	100
2.	Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	50.394	50.394	100
3.	Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka)	-50.394	-50.394	100
IV.	Presežek iz prevrednotenja	5.374.318	5.374.318	100
V.	Preneseni čisti poslovni izid	6.632.169	6.632.169	100
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	-83.459	0	-
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0	-
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	10.835.157	10.836.978	100
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	10.369.510	10.369.510	100
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank	10.369.510	10.369.510	100
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti	11.809	13.630	87
5.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti	11.809	13.630	87
III.	Odložene obveznosti za davek	453.838	453.838	100
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	22.312.703	22.068.691	101
I.	Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0	-
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	20.695.387	21.282.459	97
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	256.050	256.050	100
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank	20.439.337	21.026.409	97
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	1.617.315	786.232	206
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	637.293	19.259	3.309
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	165.667	174.362	95
4.	Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	3.286	9.000	37
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	811.069	583.611	139
D.	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	81.915	61.662	133
	SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	57.549.911	57.370.926	100

3. RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1. NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI

Nerevidirani računovodski izkazi za obdobje 1.1.-31.3.2013 so izdelani v skladu z določili Mednarodnega računovodskega standarda 34, ki se nanaša na medletno poročanje.

Bilanca stanja, AKTIVA na dan 31.3.2013 in 31.3.2012

		v EUR	
POSTAVKA	31.3.2013	31.3.2012	
SREDSTVA	57.549.911	71.538.876	
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	50.399.509	60.629.542	
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	13.643	12.315	
1. Dolgoročne premoženjske pravice	1.442	1.698	
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	12.201	10.617	
II. Opredmetena osnovna sredstva	2.951.282	3.065.041	
1. Zemljišča in zgradbe	956.833	972.950	
a) Zemljišča	295.000	295.000	
b) Zgradbe	661.833	677.950	
3. Druge naprave in oprema	770.641	868.435	
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	1.223.809	1.223.656	
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	1.223.809	1.223.656	
III. Naložbene nepremičnine	4.719.046	5.176.322	
IV. Dolgoročne finančne naložbe	42.715.538	52.375.863	
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	34.228.247	48.523.640	
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	34.228.247	48.523.640	
2. Dolgoročna posojila	8.487.291	3.852.223	
a) Dolgoročna posojila družbam v skupini	3.594.611	3.783.600	
b) Dolgoročna posojila drugim	4.892.680	68.623	
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	0	
VI. Odložene terjatve za davek	0	0	
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	7.083.942	10.897.818	
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0	
II. Zaloge	0	0	
III. Kratkoročne finančne naložbe	6.852.012	10.740.926	
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	3.290.952	2.738.335	
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	3.286.159	2.733.770	
b) Druge delnice in deleži	4.793	4.565	
2. Kratkoročna posojila	3.561.060	8.002.592	
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	3.496.135	3.783.138	
b) Kratkoročna posojila drugim	64.925	4.219.453	
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	226.384	154.978	
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	168.308	123.509	
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	17.824	30.528	
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	40.252	941	
V. Denarna sredstva	5.546	1.914	
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	66.459	11.516	



Bilanca stanja, PASIVA na dan 31.3.2013 in 31.3.2012

v EUR

POSTAVKA	31.3.2012	31.3.2012
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	57.549.911	71.538.876
A. KAPITAL	24.320.136	33.577.488
I. Vpoklicani kapital	5.397.426	5.397.425
1. Osnovni kapital	5.397.426	5.397.425
II. Kapitalske rezerve	6.807.563	6.807.563
III. Rezerve iz dobička	192.119	192.119
1. Zakonske rezerve	192.119	192.119
2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	50.394	50.394
3. Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka)	-50.394	-50.394
IV. Presežek iz prevrednotenja	5.374.318	13.799.212
V. Preneseni čisti poslovni izid	6.632.169	7.374.351
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	-83.459	6.816
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	10.835.157	13.193.694
I. Dolgoročne finančne obveznosti	10.369.510	9.461.352
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	10.369.510	9.461.352
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	11.809	20.900
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	11.809	20.900
III. Odložene obveznosti za davek	453.838	3.711.442
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	22.312.703	24.753.322
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0
II. Kratkoročne finančne obveznosti	20.695.387	23.444.027
1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	256.050	1.263.249
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	20.439.337	22.180.779
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	1.617.315	1.309.295
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	637.293	131.991
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	165.667	188.410
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	3.286	7.600
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	811.069	981.294
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	81.915	14.372



Izkaz poslovnega izida za obdobje 1.1. – 31.3.2013 in 1.1. – 31.3.2012

v EUR

	POSTAVKA	1.1.-31.3.2012	1.1.-31.3.2012
1.	ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	374.787	224.663
2.	SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0
3.	USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	0	0
4.	DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI)	2.000	0
5.	STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	49.247	67.814
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	8.873	10.086
b)	Stroški storitev	40.374	57.728
6.	STROŠKI DELA	91.545	105.753
a)	Stroški plač	76.271	87.924
b)	Stroški socialnih in stroški pokojninskih zavarovanj	12.280	14.156
c)	Drugi stroški dela	2.994	3.673
7.	ODPISI VREDNOSTI	27.782	28.324
a)	Amortizacija	27.782	28.324
8.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	3.808	10.177
	IZID IZ POSLOVANJA (EBIT)	204.405	12.595
9.	FINANČNI PRIHODKI IZ DELEŽEV	63.750	464.111
a)	Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	63.750	464.111
10.	FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL	103.695	136.826
a)	Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	87.004	113.248
b)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	16.691	23.578
11.	FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV	22.757	33.996
a)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	22.757	33.996
12.	FINANČNI ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINANČNIH NALOŽB	0	0
13.	FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI	478.972	632.255
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	69.646
b)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	478.972	562.609
14.	FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI	585	8.605
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	377	5.709
c)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	208	2.896
	IZID IZ FINANCIRANJA	-289.355	-5.927
15.	DRUGI PRIHODKI	1.491	1.158
16.	DRUGI ODHODKI	1	1.010
17.	DAVEK IZ DOBIČKA	0	0
18.	ODLOŽENI DAVKI	0	0
19.	ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	-83.459	6.816



4. IZJAVA UPRAVE

Uprava izjavlja po najboljšem vedenju, da je povzetek računovodskega poročila sestavljen v skladu z ustreznim okvirom računovodskega poročanja ter da daje resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida družbe.

Potrdjuje 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 31.12.2012.

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 treh 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 Zelenović, direktor

Celje, 17.5.2013