

# NEREVIDIRANO POLLETNO POROČILO 2021 SKUPINE CETIS IN DRUŽBE CETIS d.d.



## VSEBINA

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
1.1 Splošni podatki o družbi .....	3
1.2 Organiziranost družbe CETIS .....	3
1.3 Družbe v Skupini CETIS.....	3
1.4 Struktura lastništva delnic družbe CETIS na dan 30. 6. 2021 .....	4
<b>2. POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU SKUPINE IN DRUŽBE CETIS .....</b>	<b>4</b>
<b>3. POSLOVNO POROČILO .....</b>	<b>6</b>
3.1 Pomembnejši dogodki v obdobju poročanja.....	6
3.2 Pomembnejši poslovni dogodki, ki so nastopili po obdobju poročanja .....	6
3.3 Analiza uspešnosti poslovanja .....	7
3.3.1 Prihodki.....	7
3.3.2 Poročanje po odsekih .....	8
3.3.3 Odhodki .....	9
3.3.4 Izid poslovanja .....	9
3.4 Delnica CETG .....	10
3.5 Upravljanje s poslovnimi tveganji .....	10
<b>4. ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE CETIS S POJASNILI .....</b>	<b>13</b>
4.1 Bilanca stanja Skupine CETIS .....	13
4.2 Izkaz poslovnega izida Skupine CETIS.....	13
4.3 Izkaz vseobsegajočega donosa .....	14
4.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala Skupine CETIS .....	15
4.5 Izkaz denarnih tokov Skupine CETIS.....	16
4.6 Pojasnila k računovodskim izkazom Skupine CETIS .....	17
<b>5. ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE CETIS S POJASNILI .....</b>	<b>23</b>
5.1 Bilanca stanja družbe CETIS .....	23
5.2 Izkaz poslovnega izida družbe CETIS.....	24
5.3 Izkaz vseobsegajočega donosa .....	24
5.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe CETIS .....	25
5.5 Izkaz denarnih tokov družbe CETIS.....	26
5.6 Pojasnila k računovodskim izkazom družbe CETIS .....	27
<b>6. IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVNEGA ODBORA.....</b>	<b>32</b>
<b>STIK .....</b>	<b>323</b>

## 1. UVOD

Zgoščeni računovodski izkazi Skupine CETIS in družbe CETIS d.d. (v nadaljevanju družbe CETIS) za prvo polletje 2021 in prvo polletje 2020 so nerevidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2020 revidirani. Pomembnejše informacije o poslovanju družbe CETIS objavljamo na spletnih straneh Ljubljanske borze v sklopu sistema elektronskega obveščanja SEOnet (<http://seonet.ljse.si>) in na spletnih straneh družbe (<http://www.cetis.si>). Letna in vmesna poročila so (kot druge pomembne informacije, namenjene javnosti) prav tako dostopna na spletni strani SEOnet in na spletnih straneh družbe.

### 1.1 Splošni podatki o družbi

CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d.	
Sedež	Čopova ulica 24, 3000 Celje, Slovenija
Matična številka	5042208000
Davčna številka	24635812
Identifikacijska številka za DDV	SI24635812
Osnovni kapital	10.015.022,53 EUR
Registrski vložek	063/10147600, Okrožno sodišče Celje
Telefonska št.	(03) 4278 500
Št. faksa	(03) 4278 817
E-naslov	<a href="mailto:info@cetis.si">info@cetis.si</a>
Spletni naslov	<a href="http://www.cetis.si">www.cetis.si</a>   <a href="http://www.cetisidentity.com">www.cetisidentity.com</a>

3/33

### 1.2 Organiziranost družbe CETIS

#### Organi upravljanja in nadzora

**Upravni odbor:** **dr. Peter Groznik**, predsednik upravnega odbora  
**Tina Bačić**, namestnica predsednika upravnega odbora  
**mag. Radenko Mijatović**, član upravnega odbora, izvršni direktor  
**Davor Vlahek**, član upravnega odbora,  
**Suzana Ofentavšek**, članica upravnega odbora, predstavnica delavcev

#### Izvršni direktorji:

**mag. Roman Žnidarič**, izvršni direktor  
**mag. Radenko Mijatović**, izvršni direktor  
**Davorin Leskovar**, izvršni direktor

### 1.3 Družbe v Skupini CETIS

Na dan 30. 6. 2021	Delež lastništva
CETIS d.d.	Matična družba
CETIS-ZG d.o.o.	100 %
CETIS FLEX d.o.o.	100 %
EGP d.o.o.	100 %
CETIS-GRAF, d.o.o., Celje	100 %
CETIS, Empresa Grafica S.A.R.L.	100 %
CETIS MADAGASCAR SARL	66 %

## 1.4 Struktura lastništva delnic družbe CETIS na dan 30. 6. 2021

Delničar	Lastniški delež v %
MSIN d.o.o.	75,90
Kapitalska družba d.d.	7,80
SDH d.d.	7,47
Optimus naložbe, d.o.o.	4,69
Radenko Mijatović	2,50
Ostale pravne in fizične osebe	1,64
<b>SKUPAJ</b>	<b>100,00</b>

## 2. POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU SKUPINE IN DRUŽBE CETIS

Skupina CETIS je v prvi polovici leta 2021 prodala za 37,4 milijona evrov izdelkov in storitev, od tega predstavlja prodaja na domačem trgu 51 odstotkov. Prodaja izdelkov in storitev Skupine CETIS je bila za 11,3 odstotka višja kot v enakem obdobju lani.

Skupina CETIS je v prvi polovici leta 2021 ustvarila 5 milijonov evrov dobička iz poslovanja, kar je 7 odstotkov več kot v enakem obdobju lani.

Dobiček iz poslovanja, povečan za amortizacijo (EBITDA), je znašal 7 milijonov evrov. Delež EBITDA v prihodkih od prodaje je znašal 19 odstotkov.

4/33

Za vlaganja in naložbe je Skupina CETIS namenila 2,4 milijona evrov, od tega 2,3 milijona evrov v obvladujoči družbi.

Konec junija 2021 je bilo v Skupini CETIS 613 redno zaposlenih.

Čisti dobiček Skupine CETIS je znašal 4,5 milijona evrov in je bil za 11,7 odstotka višji kot v enakem obdobju lani.

V družbi CETIS d.d. smo v letu 2020 kljub razmeram izvedli zapleten proces izčlenitve s prevzemom na dan 1. 7. 2020, v okviru katere se je iz družbe CETIS d.d. izčlenila dejavnost rešitev komercialnih tiskovin, ki se je prenesla na družbo AMBA CO. d.o.o., ta pa se je preimenovala v družbo CETIS FLEX, fleksibilna embalaža in etikete, d.o.o., s kratkim imenom CETIS FLEX d.o.o. Zato podatki polletnega poslovanja 2021 za družbo CETIS d.d. niso povsem primerljivi s podatki polletja 2020.

V tisoč EUR

	Skupina CETIS		CETIS	
	1-6/2021	1-6/2020	1-6/2021	1-6/2020
Prihodki od prodaje	37.367	33.568	14.096	17.885
Dobiček iz poslovanja (EBIT)	5.044	4.719	3.127	3.202
Dobiček iz poslovanja + amortizacija (EBITDA)	7.181	6.872	4.079	4.447
Čisti dobiček	4.484	4.015	2.698	2.614
	30. 6. 2021	31. 12. 2020	30. 6. 2021	31. 12. 2020
Dolgoročna sredstva	41.479	37.496	41.925	39.952
Kratkoročna sredstva	33.212	30.113	13.279	11.952
Kapital	49.866	45.785	43.199	40.830
Dolgoročne obveznosti	12.423	7.988	6.401	4.731
Kratkoročne obveznosti	12.402	13.835	5.604	6.343
KAZALNIKI	1-6/2021	1-6/2020	1-6/2021	1-6/2020
Čisti dobiček v prihodkih od prodaje	12,0%	12,0%	19,1%	14,6%
EBIT v prihodkih od prodaje	13,5%	14,1%	22,2%	17,9%
EBITDA v prihodkih od prodaje	19,2%	20,5%	29,0%	24,9%
Donosnost kapitala (ROE)*	19,1%	19,4%	13,2%	14,1%
Donosnost sredstev (ROA)**	12,6%	12,2%	10,1%	10,5%
Obveznosti/kapital	0,50	0,55	0,28	0,33
ŠTEVILO ZAPOSLENIH	30. 6. 2021	31. 12. 2020	30. 6. 2021	31. 12. 2020
	613	577	213	214

\* Čisti dobiček, preračunan na celo leto/povprečno stanje lastniškega kapitala v obdobju.

\*\* Čisti dobiček, preračunan na celo leto/povprečno stanje sredstev v obdobju.

## 3. POSLOVNO POROČILO

### 3.1 Pomembnejši dogodki v obdobju poročanja

#### Januar – junij 2021

Tudi v letu 2021 aktivno spremljamo dogajanje glede širitve koronavirusa SARS-CoV-2 (covid-19) in skladno s priporočili strokovnih ustanov nadaljujemo z izvajanjem številnih ukrepov za preprečevanje širitve bolezni, varovanje zdravja naših zaposlenih in poslovnih partnerjev. Nadaljujemo s številnimi organizacijskimi ukrepi za doseganje ustrezne varnostne razdalje med zaposlenimi, zlasti v proizvodnji, skupnih in pomožnih prostorih, ki smo izvajali že v letu 2020. Nadaljujemo z zagotavljanjem ustrezne zaščitne opreme za zaposlene, skrbimo za razkuževanje prostorov in reden strokovni nadzor nad pravilnostjo izvajanja ukrepov. Zaposlene sproti obveščamo in opozarjamo na izvajanje ukrepov, posodabljammo navodila in priporočila za izvajanje delovnih procesov in odgovorno ravnanje v podjetju in doma, vselej skladno s priporočil strokovnih ustanov, zlasti medicine dela in strokovnjakov za varnost in zdravje pri delu.

Tudi v letu 2021 vsem zaposlenim in obiskovalcem pred vstopom v podjetje izmerimo temperaturo in jih opozorimo, da si razkužijo roke. Zaposlene opozarjamo, naj ne hodijo v službo, če se slabo počutijo. Z različnimi obvestili, opozorili in pozivi zaposlene opozarjamo na higieno kašlja, umivanja rok in na ohranjanje ustrezne medosebne razdalje. Zaposlenim, ki sodijo v katero od ranljivih skupin in za katere je medicina dela tako predlagala, smo izključili iz delovnega procesa.

Nadaljujemo tudi z ukrepi, s katerimi preprečujemo, da bi se hkrati na isti lokaciji nahajalo preveliko število oseb, s čimer se bistveno zmanjšajo možnosti za širjenje morebitnih okužb. Še vedno so v veljavi sklepi glede spremenjenih urnikov izmen, časa prihajanja na delo in z dela ter odhoda na malico. Veljajo tudi omejitve glede prehajanja zaposlenih med posameznimi oddelki. Zaposlenim, ki imajo to možnost, še vedno omogočamo delo od doma. Delo v proizvodnih prostorih podjetja sicer poteka nemoteno, zaposleni pa pri delu uporabljajo dodatno zaščitno opremo.

Kljub epidemiološkim razmeram družba tudi v prvi polovici leta 2021 posluje nemoteno.

6/33

#### Februar 2021

Izvršni direktor in član upravnega odbora družbe CETIS d.d., mag. Radenko Mijatović, je družbo 11. februarja 2021 obvestil, da je 10. februarja 2021 pridobil 5.000 delnic družbe CETIS d.d. z oznako CETG, kar predstavlja 2,5 odstotka vseh izdanih delnic in enak delež delnic z glasovalno pravico.

#### Marec 2021

Družba EGP d.o.o., ki je v 100-odstotni lasti družbe CETIS d.d., je 29. 3. 2021 sklenila pogodbo za nakup večinskega, 75,11-odstotnega deleža v hrvaški družbi NEOGRAF d.o.o., Žlibina 4, Kraljevica, Hrvaška. Družba še ni vključena v nerevidirano polletno poročilo Skupine CETIS.

#### Junij 2021

21. junija je bila 32. redna letna skupščina delničarjev, na kateri so se delničarji seznanili z letnim poročilom za leto 2020, izglasovali razrešnico poslovodstvu za leto 2020 in sprejeli sklep, da se del bilančnega dobička v višini 400.000,00 evrov uporabi za izplačilo dividend, preostanek bilančnega dobička v višini 5.326.945,00 evrov pa ostane nerazporejen.

### 3.2 Pomembnejši poslovni dogodki, ki so nastopili po obdobju poročanja

#### Julij 2021

Družba CETIS d.d. je 14. 7. 2021 sklenila pogodbo o odsvojitvi in prevzemu poslovnih deležev, na osnovi katere bo pridobila 19,31-odstotni delež v družbi ZARJA ELEKTRONIKA proizvodnja, montaža, inženiring in projektiranje sistemov in naprav za tehnično zaščito d.o.o., matična številka: 5521475000, Kovinarska cesta 4, 1241 Kamnik.

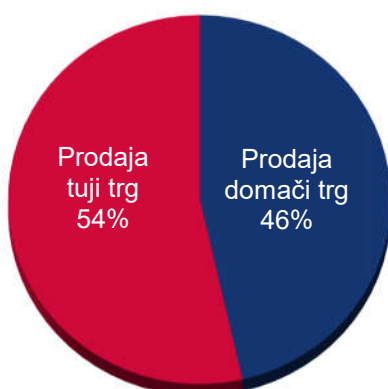
### 3.3 Analiza uspešnosti poslovanja

#### 3.3.1 Prihodki

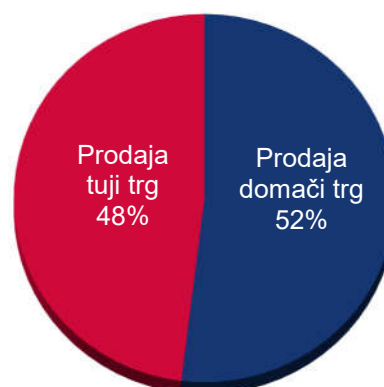
V primerjavi s prvim polletjem lanskega leta so prihodki od prodaje Skupine CETIS višji za 11,3 odstotka, prihodki od prodaje družbe CETIS pa za 21,19 odstotka nižji. Skupina je tako v prvem polletju letošnjega leta dosegla 37.366.603 evrov prihodkov od prodaje, od tega 51 odstotkov na domačem trgu; družba CETIS pa 14.095.903 evrov prihodkov od prodaje, od tega 52 odstotkov na domačem trgu.

V Skupini CETIS se je prodaja na tujih trgih v letošnjem obdobju glede na primerljivo obdobje preteklega leta povečala za 2 odstotka, v matični družbi CETIS pa zmanjšala za 6 odstotka. Delež prodaje na domačem trgu se je v Skupini CETIS zmanjšal za 2 odstotni točki (s 53 na 51 odstotkov), v družbi CETIS pa povečal za 6 odstotnih točk (s 46 na 52 odstotkov).

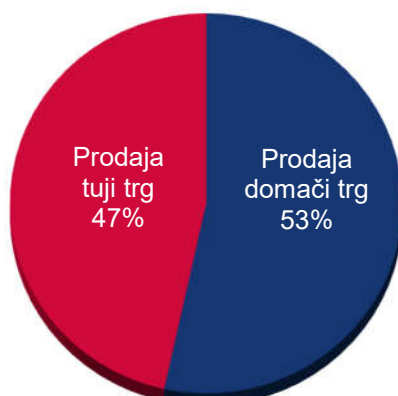
**CETIS 1-6/2020**



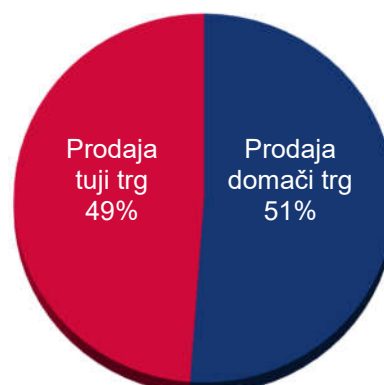
**CETIS 1-6/2021**

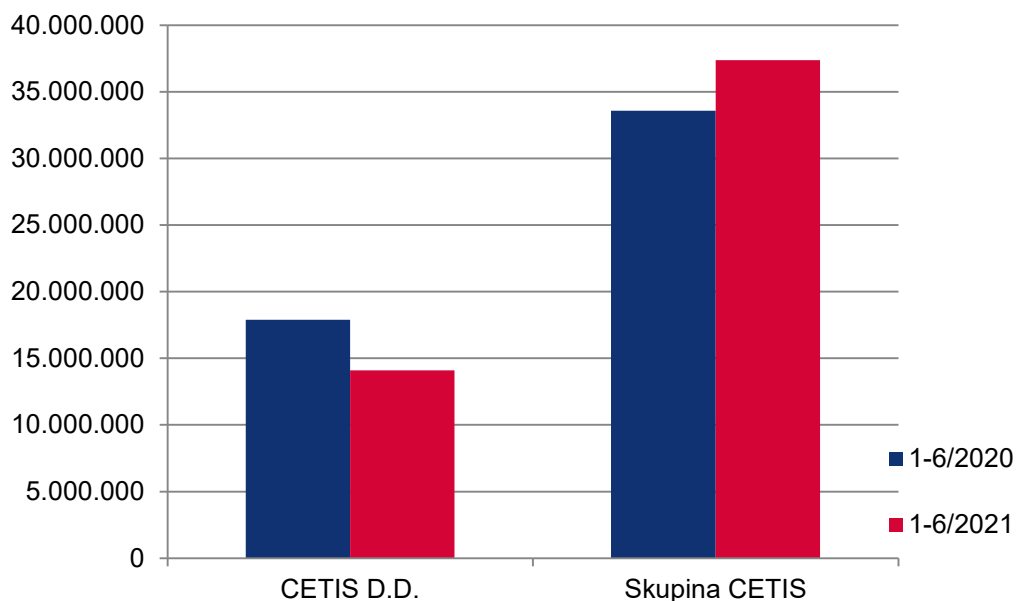


**Skupina CETIS 1-6/2020**



**Skupina CETIS 1-6/2021**



**Prodaja v obdobju v EUR**


Skupaj z drugimi poslovnimi in finančnimi prihodki je Skupina ustvarila 37.938.930, družba CETIS pa 14.343.839 evrov prihodkov.

**3.3.2 Poročanje po odsekih**

8/33

**CETIS**

Področna razdelitev	Varnostne tiskovine		Komerzialne tiskovine		Ostalo		Nerazporejeno		Skupaj	
	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020
Čisti prihodki od prodaje	13.165.770	11.659.392		5.843.622	930.133	382.429			14.095.903	17.885.443
Dobiček pred davkom	3.516.471	3.905.074		-579.424	-385.888	-129.717			3.130.583	3.195.933
Investicije	2.221.909	73.206		266.297	75.231	233.478			2.297.140	572.981
Amortizacija	732.669	715.064		480.871	218.964	48.619			951.633	1.244.554
	30. 6. 2021	30. 6. 2020	30. 6. 2021	30. 6. 2020	30. 6. 2021	30. 6. 2020	30. 6. 2021	30. 6. 2020	30. 6. 2021	30. 6. 2020
Sredstva	27.137.161	21.755.241		10.903.605	1.917.181	713.574	26.149.713	18.274.133	55.204.055	51.646.552
Obveznosti	11.212.670	8.963.627		3.638.303	792.151	312.206			12.004.821	12.914.136

**Skupina CETIS**

Področna razdelitev	Varnostne tiskovine		Komerzialne tiskovine		Ostalo		Nerazporejeno		Skupaj	
	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020	1. 1.-30. 6. 2021	1. 1.-30. 6. 2020
Čisti prihodki od prodaje	12.759.083	11.881.591	23.677.388	21.303.850	930.132	382.429			37.366.603	33.567.870
Dobiček pred davkom	2.658.970	3.884.126	2.682.145	883.825	-385.888	-129.717			4.955.227	4.638.233
Investicije	2.221.909	131.847	117.546	468.178	75.231	233.478			2.414.686	833.504
Amortizacija	767.535	793.047	1.151.054	1.311.501	218.964	48.619			2.137.553	2.153.167
	30. 6. 2021	30. 6. 2020	30. 6. 2021	30. 6. 2020	30. 6. 2021	30. 6. 2020	30. 6. 2021	30. 6. 2020	30. 6. 2021	30. 6. 2020
Sredstva	29.405.589	23.909.371	43.597.006	42.779.197	946.591	701.574	741.607	613.045	74.690.793	68.003.186
Obveznosti	9.744.857	10.178.174	14.288.003	13.672.958	792.151	312.206			24.825.011	24.163.338



### 3.3.3 Odhodki

V prvem polletju 2021 so celotni odhodki Skupine CETIS znašali 32.983.704 evrov in so od odhodkov v enakem lanskem obdobju višji za 9 odstotkov. Odhodki iz poslovanja so v letošnjem prvem polletju znašali 32.848.473 evrov in so od lanskega prvega polletja višji za 9 odstotkov, medtem ko so prihodki iz poslovanja v prvem polletju letošnjega leta višji za 1 odstotek glede na enako obdobje lani.

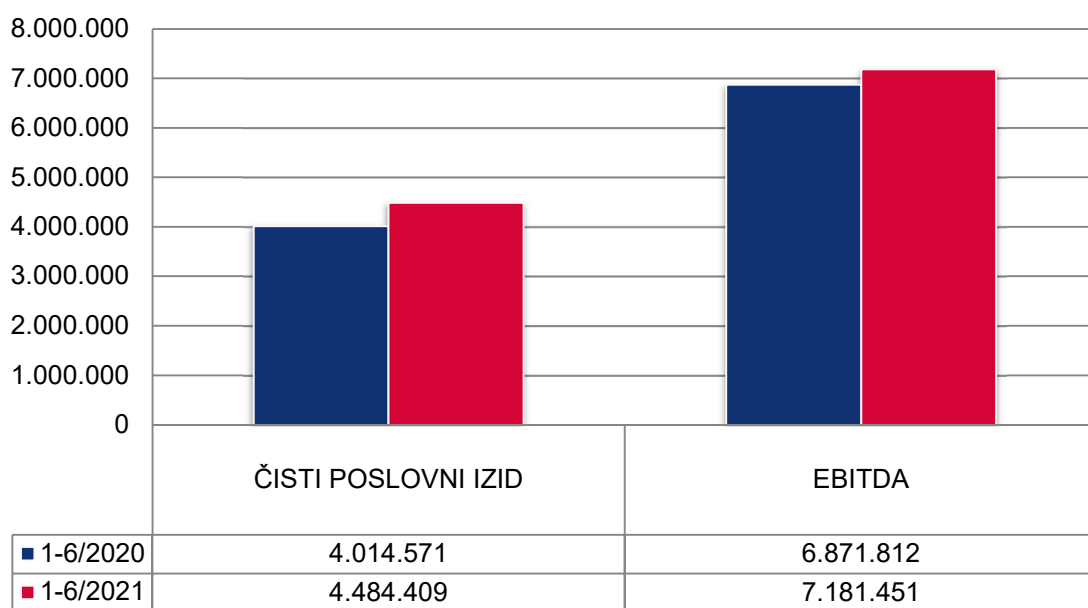
Matična družba je v obravnavanem obdobju ustvarila za 27,4 odstotka nižje celotne stroške in odhodke pri 23-odstotnem zmanjšanju vseh prihodkov glede na enako obdobje lani.

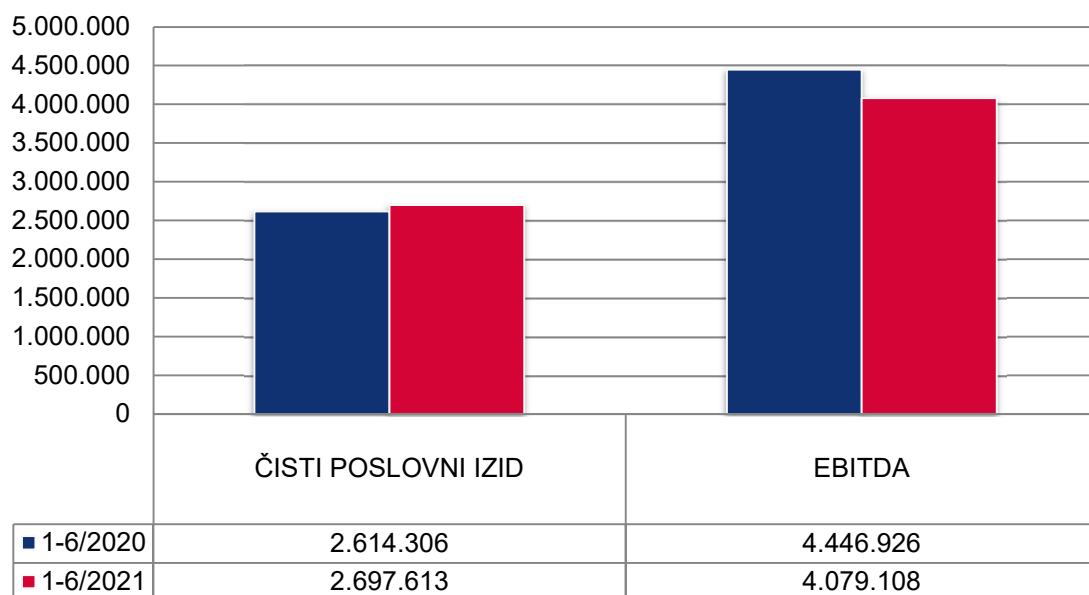
### 3.3.4 Izid poslovanja

Skupina CETIS je v prvem polletju 2021 dosegla 5.043.898 evrov dobička pred stroški financiranja, lansko prvo polletje pa 4.718.644 evrov, kar pomeni 6,9-odstotno povišanje. Čisti dobiček pred obdavčitvijo v Skupini se je v primerjavi z enakim obdobjem lani zvišal za 316.994 evrov oziroma za 6,8 odstotka.

Družba CETIS je v prvih šestih mesecih leta 2021 dosegla 3.127.475 evrov dobička pred stroški financiranja, lansko prvo polletje pa 3.202.371 evrov. EBITDA je v prvem polletju leta 2021 znašal 4.079.108 evrov, v enakem obdobju lani pa 4.446.926 evrov.

#### Uspešnost Skupine CETIS (v EUR)



**Uspešnost družbe CETIS (v EUR)****3.4 Delnica CETG**

	Na dan 30. 6. 2021	Na dan 30. 6. 2020
Knjigovodska vrednost delnice v EUR	216,00	193,66
Tržna vrednost delnice v EUR	83,00	72,50

10/33

V obravnavanem obdobju dividende niso bile izplačane.

**3.5 Upravljanje s poslovnimi tveganji****Kreditno tveganje**

Kreditno tveganje je tveganje, da bo družba utrpela finančno izgubo, če stranka ali pogodbenica, vključena v pogodbo o finančnem inštrumentu, ne izpolni pogodbenih obveznosti. Kreditno tveganje nastane predvsem iz naslova terjatev družbe do strank in naložbenih vrednotnic.

**Poslovne in druge terjatve**

Izpostavljenost družbe kreditnemu tveganju je odvisna zlasti od značilnosti posameznih strank. Demografija baze strank družbe kot tudi plačilno tveganje z vidika panoge ali države, v kateri stranka posluje, nima tolikšnega vpliva na kreditno tveganje. Z geografskega vidika koncentracija kreditnega tveganja ne obstaja.

Družba oblikuje kreditno politiko, skladno s katero se za vsako novo stranko izvede analiza njene kreditne sposobnosti, preden ji družba ponudi standardne pogoje plačila in dobave. Pregled družbe zajema zunanje ocene, če obstajajo, v nekaterih primerih pa tudi reference banke.

Družba CETIS ima v letu 2021 zavarovane poslovne terjatve do komercialnih strank doma in v tujini preko zavarovalnice.

Nabavne omejitve, ki se določijo v obliki najvišjega odprtega zneska, se vzpostavijo za vsako stranko posebej; te omejitve se preverjajo vsake tri mesece. Poslovanje družbe s stranko, ki ne izpolnjuje določene kreditne sposobnosti, poteka le na osnovi predplačil oziroma inštrumentov zavarovanja plačil.

Blago je večinoma prodano na način, da se zadrži lastništvo do njegovega popolnega plačila; tako ima družba v primeru neplačila blaga terjatev zavarovano s pridržno pravico. V zvezi s poslovnimi in drugimi terjatvami družba ne zahteva varščine.

Družba oblikuje popravek za vrednost oslabitve, ki predstavlja višino ocenjenih izgub iz naslova poslovnih in drugih terjatev ter naložb. Glavna elementa tega popravka sta posebni del izgube, ki se nanaša na posamezna pomembna tveganja, in skupni del izgube, ki se oblikuje za skupine podobnih sredstev zaradi izgub, ki so nastale, a še niso opredeljene. Popravek za skupni znesek izgube se določi ob upoštevanju podatkov iz preteklosti, ki se nanašajo na statistiko unovčenja podobnih sredstev.

Popravki terjatev do kupcev se oblikujejo skladno s standardom MRSP 9: Oslabitev finančnih sredstev. Osnova je verjetnostni izračun zapadlih plačanih terjatev po dnevih zapadlosti iz preteklih let, na katerih se po skupinah zapadlosti oblikuje popravek vrednosti terjatev za tekoče leto.

### **Likvidnostno tveganje**

Likvidnostno tveganje je tveganje, da družba ne bo zmožna poravnati svojih finančnih obveznosti ob njihovi dospelosti. Najvišjo možno likvidnost družba zagotavlja tako, da ima vselej dovolj likvidnih sredstev za poravnanje svojih obveznosti v roku, in sicer v običajnih kot tudi stresnih okoliščinah, ne da bi nastale nesprijemljive izgube ali tveganje škodovati ugledu družbe.

Vrednotenje proizvodov in storitev temelji na dejavnostih, ki družbam pomagajo pri spremljanju potreb po denarnih tokovih in optimiranju donosnosti naložb.

Likvidnostno tveganje Skupine CETIS je bilo v prvem polletju 2021 majhno. Ustrezno kratkoročno plačilno sposobnost smo zagotavljali z denarnim tokom iz poslovanja. Na bančnih računih smo imeli v prvem polletju več denarnih sredstev, kar je posledica presežka pozitivnega denarnega toka iz poslovanja nad porabo za financiranje in naložbe v tem obdobju. Denarni tok iz poslovanja spremljamo z dnevним, drsečim tedenskim in mesečnim načrtovanjem. Na bančnih računih odvisnih družb vzdržujemo optimalno stanje denarnih sredstev. Vse obveznosti Skupine CETIS so bile plačane v dogovorjenih rokih.

11/33

### **Tržno tveganje**

Tržno tveganje je tveganje, da bodo spremembe v tržnih cenah, kot so devizni tečajji, obrestne mere in lastniški inštrumenti, vplivale na prihodke družbe ali na vrednost finančnih inštrumentov. Cilj obvladovanja tržnega tveganja je obvladovanje in nadzor nad izpostavljenostjo tržnim tveganjem v razumnih mejah ob hkratni optimizaciji dobička.

Družbe trgujejo s finančnimi inštrumenti in prevzemajo finančne obveznosti, oboje s ciljem obvladovanja tržnih tveganj. Vsi ti posli se izvajajo ob upoštevanju usmeritev družb. Da bi zmanjšale nihanje poslovnega izida, si družbe nenehno prizadevajo za uporabo ustreznega obravnavanja za varovanje pred tveganji.

### **Valutno tveganje**

Na nabavnem področju družbe večino poslov sklepajo v funkcijski valuti družbe. Obseg poslov, ki niso v funkcijski valuti družbe, to so USD, GBP in CHF, pa je relativno majhen. Na posojilnem področju so posli sklenjeni v evrih. Na prodajnem področju je nihanje tečajev varovano s posebnim pribitkom v prodajni ceni za primer slabitev.

### **Tveganje spremembe obrestne mere**

Družbe so izpostavljene obrestnim tveganjem, saj je večina dolgoročnih finančnih obveznosti obrestovana po spremenljivi obrestni meri. Družbe se doslej niso posebej varovale pred spremembami obrestnih mer. V obdobju nižjih ravni obrestne mere, vezane na EURIBOR, je to za družbe ugodno.

Skupina CETIS je imela v prvem polletju 2021 dolgoročna posojila in ni bila izpostavljena tveganju sprememb referenčnih obrestnih mer.

Ob upoštevanju neto tečajnih razlik, prihodkov in odhodkov iz naslova izvedenih finančnih instrumentov, prihodkov in odhodkov iz obresti ter ostalih finančnih prihodkov in odhodkov, je bil skupni neto finančni izid prvega polletja 2021 negativen in je znašal -89 tisoč EUR.

### **Upravljanje s kapitalom**

Poslovodstvo se je odločilo za ohranjanje velikega kapitalskega obsega, da bi tako zagotovilo zaupanje naložbenikov, upnikov in trga ter trajnostni razvoj družbe. Poslovodstvo spremlja kapitalski donos, ki ga je družba opredelila kot čisti poslovni izid iz poslovanja, deljen s povprečnim kapitalom brez čistega dobička poslovnega leta.

Niti matična družba niti njene odvisne družbe niso predmet kapitalskih zahtev, ki bi jih določili zunanji organi.

Poslovodstvo družbe v drugem polletju 2021 ne pričakuje dodatnih tveganj, ki bi pomembno vplivala na končni rezultat poslovanja.

## 4. ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE CETIS S POJASNILI

### 4.1 Bilanca stanja Skupine CETIS

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
<b>Sredstva</b>			
Nepremičnine, naprave in oprema	27.498.525	26.091.661	105
Pravica do uporabe najetih sredstev	2.102.187	2.104.592	100
Neopredmetena sredstva	3.438.601	3.572.054	96
Naložbene nepremičnine			
Naložbe, razpoložljive za prodajo	3.550.538	3.483.366	102
Naložbe v pridružena podjetja	4.710.197	2.065.807	228
Odložene terjatve za davek	169.278	169.279	100
Dolgoročno dana posojila	9.284	9.284	100
<b>Skupaj dolgoročna sredstva</b>	<b>41.478.610</b>	<b>37.496.043</b>	<b>111</b>
Zaloge	10.670.153	10.229.814	104
Terjatve do kupcev in druge terjatve	15.069.140	11.201.446	135
Kratkoročno dana posojila	301.427	3.398.460	9
Denar in denarni ustrezniki	7.171.463	5.282.826	136
<b>Skupaj kratkoročna sredstva</b>	<b>33.212.183</b>	<b>30.112.546</b>	<b>110</b>
<b>Skupaj sredstva</b>	<b>74.690.793</b>	<b>67.608.589</b>	<b>110</b>
<b>Kapital</b>			
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100
Kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100
Rezerve iz dobička	8.981.574	8.981.574	100
Rezerva za pošteno vrednost	8.155	-61.135	-13
Zadržani dobiček	14.024.622	10.014.345	140
Prevedbena rezerva	-31.844	-29.286	109
<b>Kapital lastnikov</b>	<b>49.943.585</b>	<b>45.866.576</b>	<b>109</b>
Kapital manjšinskih lastnikov	-77.803	-81.185	96
<b>Skupaj kapital</b>	<b>49.865.782</b>	<b>45.785.391</b>	<b>109</b>
<b>Obveznosti</b>			
Dolgoročno prejeta posojila	7.140.525	2.916.598	245
Dolgoročne obveznosti iz najemov	1.404.668	1.200.581	117
Rezervacije	3.866.311	3.859.265	100
Odložene obveznosti za davek	11.378	11.378	100
<b>Skupaj dolgoročne obveznosti</b>	<b>12.422.882</b>	<b>7.987.822</b>	<b>156</b>
Poslovne obveznosti	10.370.231	9.940.868	104
Kratkoročno obveznosti iz najemov	133.461	416.270	32
Kratkoročno prejeta posojila	1.898.437	3.478.238	55
<b>Skupaj kratkoročne obveznosti</b>	<b>12.402.129</b>	<b>13.835.376</b>	<b>90</b>
<b>Skupaj obveznosti</b>	<b>24.825.011</b>	<b>21.823.198</b>	<b>114</b>
<b>Skupaj kapital in obveznosti</b>	<b>74.690.793</b>	<b>67.608.589</b>	<b>110</b>

13/33

\* Na skupščini družbe 30. marca 2020 je bil sprejet sklep, da se odpokliče poslovanje družbe CETIS MADAGASCAR SARL in da gre družba v mirovanje zaradi korona krize.

## 4.2 Izkaz poslovnega izida Skupine CETIS

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Prihodki od prodaje	37.366.603	33.567.870	111
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	-673.226	-1.084.091	62
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	-24.129.530	-19.413.808	124
<b>Bruto dobiček</b>	<b>12.563.848</b>	<b>13.069.971</b>	<b>96</b>
Drugi poslovni prihodki	525.768	1.311.853	40
Stroški prodajanja	-4.405.068	-4.308.117	102
Stroški splošnih služb	-3.444.451	-5.095.914	68
Drugi poslovni odhodki	-196.199	-259.148	76
<b>Dobiček iz poslovanja</b>	<b>5.043.898</b>	<b>4.718.645</b>	<b>107</b>
Finančni prihodki	46.559	23.897	195
Finančni odhodki	-135.230	-104.309	130
<b>Neto finančni izid</b>	<b>-88.671</b>	<b>-80.412</b>	<b>110</b>
<b>Dobiček pred davkom</b>	<b>4.955.227</b>	<b>4.638.233</b>	<b>107</b>
Davek iz dobička	-470.818	-623.662	75
<b>Čisti dobiček obdobja</b>	<b>4.484.409</b>	<b>4.014.571</b>	<b>112</b>
<b>Od tega:</b>			
- za večinskega lastnika	4.484.409	4.014.571	
- za manjšinske lastnike	0	0	
Osnovni čisti dobiček na delnico (v EUR)*	22,4	20,1	
Popravljeni čisti dobiček na delnico (v EUR)	22,4	20,1	

\* Čisti dobiček večinskih lastnikov/povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic.

14/33

## 4.3 Izkaz vseobsegajočega donosa

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
<b>Dobiček tekočega obdobja</b>	<b>4.484.409</b>	<b>4.014.571</b>	<b>112</b>
<b>Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju:</b>			
Prevedbena rezerva	-1.057	-17.904	6
Čista sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	69.289	38.174	182
<b>Skupaj drugi vseobsegajoči donosi v obdobju</b>	<b>68.232</b>	<b>20.270</b>	<b>337</b>
<b>Skupaj vseobsegajoči donos v obdobju</b>	<b>4.552.641</b>	<b>4.034.841</b>	
<b>Od tega:</b>			
- večinskih lastnikov	4.552.641	4.034.841	
- manjšinskih lastnikov	0	0	

## Izkaz sprememb lastniškega kapitala Skupine CETIS

V EUR

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Prevedbeni uskupinj. popravki kapitala	Kapital večinskih lastnikov	Kapital manjš. lastnikov	Skupaj kapital
A2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja na 1. 1. 2021	10.015.023	16.946.055	8.981.574	10.014.345	-61.135	-29.286	45.866.576	-81.185	45.785.391
B1.	Spremembe lastniškega kapitala				-474.294			-474.294		-474.294
	Druge spremembe lastniškega kapitala				-474.294			-474.294		-474.294
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30. 6. 2021				4.484.571	69.289	-2.558	4.551.303	3.382	4.554.685
	Vnos čistega poslovnega izida				4.484.571			4.484.571	-162	4.484.409
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb					69.289		69.289		69.289
	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov podjetij v tujini (vpliv deviznih tečajev)						-2.558	-2.558	3.544	986
	Druge sestavine vseobsegajočega donosa									
B3.	Spremembe v kapitalu									
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30. 6. 2021	10.015.023	16.946.055	8.981.574	14.024.622	8.155	-31.844	49.943.585	-77.803	49.865.782

15/33

V EUR

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Prevedbeni uskupinj. popravki kapitala	Kapital večinskih lastnikov	Kapital manjš. lastnikov	Skupaj kapital
A2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja na 1. 1. 2020	10.015.023	16.946.055	5.895.746	7.190.040	-1.699	-12.975	40.032.190	-87.837	39.944.353
B1.	Spremembe lastniškega kapitala				-117.786			-117.786		-117.786
	Druge spremembe lastniškega kapitala				-117.786			-117.786		-117.786
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30. 6. 2020				4.014.571	38.174	-17.904	4.034.841	-21.560	4.013.281
	Vnos čistega poslovnega izida				4.014.571			4.014.571	-21.560	3.993.011
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb					38.174		38.174		38.174
	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov podjetij v tujini (vpliv deviznih tečajev)						-17.904	-17.904		-17.904
	Druge sestavine vseobsegajočega donosa									
B3.	Spremembe v kapitalu									
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja na 30. 6. 2020	10.015.023	16.946.055	5.895.746	11.086.825	36.475	-30.879	43.949.245	-109.397	43.839.848

## 4.4 Izkaz denarnih tokov Skupine CETIS

V EUR

Izkaz denarnih tokov po različici II (posredna metoda)		JAN–JUN 2021	JAN–JUN 2020
<b>A.</b>	<b>Denarni tokovi pri poslovanju</b>		
<b>a)</b>	<b>Čisti poslovni izid</b>		
	Poslovni izid pred obdavčitvijo	4.955.227	4.638.233
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-470.818	-623.662
		<b>4.484.409</b>	<b>4.014.571</b>
<b>b)</b>	<b>Prilagoditve za</b>		
	Amortizacijo (+)	2.137.553	2.158.570
	Prevrednotovalne poslovne prihodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (-)	-33.824	-33.795
	Prevrednotovalne poslovne odhodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (+)	67.286	2.243
	Finančne prihodke brez finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev (-)	-46.559	-2.925
	Finančne odhodke brez finančnih odhodkov iz poslovnih obveznosti (+)	135.230	33.818
		<b>2.259.686</b>	<b>2.157.911</b>
<b>c)</b>	<b>Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance</b>		
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-3.769.465	-2.391.208
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-76.732	88.502
	Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	0	-74.081
	Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo		
	Začetne manj končne zaloge	-2.092.077	-2.587.760
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	-134.915	415.788
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	7.046	-66.550
	Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	0	-5.135
		<b>-6.066.143</b>	<b>-4.620.444</b>
<b>d)</b>	<b>Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b + c)</b>	<b>677.952</b>	<b>1.552.038</b>
<b>B.</b>	<b>Denarni tokovi pri naložbenju</b>		
<b>a)</b>	<b>Prejemki pri naložbenju</b>		
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	45.321	3.930
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev		
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	26.337	225.801
	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin		
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb		
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	10.250.000	0
		<b>10.321.658</b>	<b>229.731</b>
<b>b)</b>	<b>Izdatki pri naložbenju</b>		
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-7.004	-32.521
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-2.498.006	-866.025
	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin		
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb		
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-10.031.391	0



		-12.536.401	-898.546
c)	<b>Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)</b>	<b>-2.214.743</b>	<b>-668.815</b>
<b>C.</b>	<b>Denarni tokovi pri financiranju</b>		
a)	<b>Prejemki pri financiranju</b>		
	Prejemki od vplačanega kapitala		
	Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	4.551.391	0
	Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti		500.000
		<b>4.551.391</b>	<b>500.000</b>
b)	<b>Izdatki pri financiranju</b>		
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-49.737	-51.342
	Izdatki za najeme	-79.860	-83.874
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti		
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-996.364	-1.841.625
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku		
		<b>-1.125.963</b>	<b>-1.976.841</b>
c)	<b>Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)</b>	<b>3.425.428</b>	<b>-1.476.841</b>
<b>Č.</b>	<b>Končno stanje denarnih sredstev</b>	<b>7.171.463</b>	<b>3.619.563</b>
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ad, Bc in Cc)	<b>1.888.637</b>	<b>-593.618</b>
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	<b>5.282.826</b>	<b>4.213.181</b>

17/33

## 4.5 Pojasnila k računovodskim izkazom Skupine CETIS

### Prihodki od prodaje

Prihodke od prodaje sestavljajo prihodki od prodaje izdelkov, storitev in blaga na domačem trgu v višini 19.120.531 evrov (51-odstotkov vseh prihodkov od prodaje) in na tujih trgih v višini 18.246.072 evrov (49-odstotni delež vseh prihodkov od prodaje).

Prihodki, ustvarjeni med podjetji v Skupini, so znašali 1.868.087 evrov.

### Proizvajalni stroški

Proizvajalni stroški so se v primerjavi z enakim obdobjem lani povečali za 24,3 odstotka. Njihov delež v prihodkih od prodaje znaša 64,6 odstotka in se je glede na lanski delež povečal za 6,7 odstotne točke.

### Stroški prodajanja

Glede na enako obdobje lani so se stroški prodajanja povečali za 2,3 odstotka in predstavljajo 11,7 odstotka vseh prihodkov od prodaje, kar je za 1,1 odstotne točke manj kot lani.

### Stroški splošnih služb

Stroški splošnih služb so se glede na raven prvega polletja 2020 zmanjšali za 32,4 odstotka in predstavljajo 9,2 odstotka vseh prihodkov od prodaje, kar je za 6 odstotnih točk manj kot lani.

**Stroški po primarnih skupinah**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Stroški blaga in materiala	15.729.561	15.136.315	104
Stroški storitev	5.542.215	5.175.148	107
Stroški dela	8.540.525	8.189.173	104
Amortizacija	2.137.554	2.153.167	99
Drugi stroški	100.407	81.312	123
<b>Skupaj stroški</b>	<b>32.050.262</b>	<b>30.735.115</b>	<b>104</b>
Sprememba vrednosti zalog	602.013	-833.185	-72
<b>Skupaj</b>	<b>32.652.275</b>	<b>29.901.930</b>	<b>109</b>

**Stroški dela**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Stroški bruto plač	6.119.582	5.920.765	103
Stroški pokojninskih zavarovanj	434.683	486.746	89
Stroški drugih zavarovanj	622.582	451.990	138
Drugi stroški dela	1.363.678	1.329.671	103
<b>Skupaj stroški dela</b>	<b>8.540.525</b>	<b>8.189.173</b>	<b>104</b>

18/33

**Drugi prihodki iz poslovanja**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	26.336	14.501	182
Prihodki od odprave rezervacij	268.072	217.229	123
Odprava prevrednotenij terjatev do kupcev in zalog	33.824	109.108	31
Prejete odškodnine, subvencije in dotacije	185.787	970.724	19
Drugo	11.749	291	4043
<b>Skupaj drugi poslovni prihodki</b>	<b>525.768</b>	<b>1.311.853</b>	<b>40</b>

**Drugi odhodki iz poslovanja**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Izguba pri prodaji/odpisi osnovnih sredstev	12.953	2.243	577
Prevrednotenje terjatev do kupcev in zalog	154.804	202.745	76
Dane odškodnine, subvencije, dotacije in donacije	0	8.000	0
Drugo	28.442	46.160	62
<b>Skupaj drugi poslovni odhodki</b>	<b>196.199</b>	<b>259.148</b>	<b>76</b>

**Finančni prihodki in odhodki**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Prihodki od obresti	5.416	2.797	194
Prihodki od dividend	17.938	0	
Pozitivne tečajne razlike	10.988	21.100	52
Drugi finančni prihodki	12.217	0	
<b>Skupaj finančni prihodki</b>	<b>46.559</b>	<b>23.897</b>	<b>195</b>
Odhodki za obresti	94.384	92.518	102
Negativne tečajne razlike	40.366	10.081	400
Odhodki od prodaje in slabitev finančnih naložb	0	0	
Drugi finančni odhodki	480	1.710	28
<b>Skupaj finančni odhodki</b>	<b>135.230</b>	<b>104.309</b>	<b>130</b>
<b>Neto finančni izid</b>	<b>-88.671</b>	<b>-80.412</b>	<b>110</b>

**Nepremičnine, naprave in oprema**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Zemljišča	2.923.349	2.921.010	100
Zgradbe	8.315.613	8.533.432	97
Oprema	16.578.310	16.507.804	100
Naložbene nepremičnine, druga oprema, oprema v pridobivanju, predujmi	1.783.440	234.007	762
<b>Skupaj nepremičnine, zgradbe in oprema</b>	<b>29.600.712</b>	<b>28.196.253</b>	<b>105</b>
od tega: pravica do uporabe najetih sredstev	2.102.187	2.104.592	100

19/33

**Neopredmetena sredstva**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Dobro ime	2.283.240	2.245.260	102
Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	0
Dolgoročne premoženjske pravice	1.122.927	1.297.247	87
Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0	0
Neopredmetena sredstva v pridobivanju	32.434	29.547	110
<b>Skupaj neopredmetena sredstva</b>	<b>3.438.601</b>	<b>3.572.054</b>	<b>96</b>

**Dana posojila**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Dana posojila (dolgoročna in kratkoročna)	310.711	3.407.744	9
<b>Skupaj dana posojila</b>	<b>310.711</b>	<b>3.407.744</b>	<b>9</b>

**Finančne naložbe**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
<b>Dolgoročne finančne naložbe</b>	<b>8.260.735</b>	<b>5.549.173</b>	<b>149</b>
– finančna sredstva, razpoložljiva za prodajo	3.550.538	3.483.366	102
– naložbe v pridružena podjetja	4.710.197	2.065.807	228
<b>Kratkoročne finančne naložbe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Skupaj finančne naložbe</b>	<b>8.260.735</b>	<b>5.549.173</b>	<b>149</b>

**Zaloge**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Material	5.213.744	3.796.707	137
Nedokončana proizvodnja	1.907.988	1.951.874	98
Proizvodi	3.214.230	3.840.807	84
Trgovsko blago	334.191	640.426	52
<b>Skupaj zaloge</b>	<b>10.670.153</b>	<b>10.229.814</b>	<b>104</b>

**Terjatve do kupcev in druge terjatve**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Kratkoročne terjatve do kupcev	13.956.789	10.131.790	138
Kratkoročne terjatve do drugih	1.112.351	1.069.656	104
<b>Skupaj terjatve</b>	<b>15.069.140</b>	<b>11.201.446</b>	<b>135</b>

20/33

**Kapital**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100
Rezerve	25.927.629	25.927.629	100
– kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100
– zakonske rezerve	1.742.823	1.012.161	172
druge rezerve iz dobička	7.238.751	7.969.413	91
Zadržani dobiček	14.024.622	10.014.345	140
Rezerva za pošteno vrednost	8.155	-61.135	-13
Prevedbeni uskupinjevalni popravek kapitala	-31.844	-29.286	109
Kapital manjšinskih lastnikov	-77.803	-81.185	96
<b>Skupaj kapital</b>	<b>49.865.782</b>	<b>45.785.391</b>	<b>109</b>

**Finančne obveznosti**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Dolgoročna posojila	8.545.193	4.117.179	208
– dolgoročna posojila, dobljena pri bankah in drugih	7.140.525	2.916.598	245
– finančni/poslovni najem (MSRP 16)	1.404.668	1.200.581	117
Kratkoročna posojila	2.031.898	3.894.508	52
– kratkoročni del dolgoročnega posojila, dobljena pri bankah	1.898.437	3.478.238	55
– kratkoročni del dolgoročnih finančnih/poslovni najem (MSRP 16)	133.461	416.270	32
<b>Skupaj posojila</b>	<b>10.577.091</b>	<b>8.011.687</b>	<b>132</b>

**Rezervacije**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	1.266.771	1.266.771	100
Druge rezervacije:	2.599.540	2.592.494	100
– rezervacije za tožbe	0	0	0
– ostale rezervacije	2.599.540	2.592.494	100
<b>Skupaj</b>	<b>3.866.311</b>	<b>3.859.265</b>	<b>100</b>

21/33

**Poslovne in druge obveznosti**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Dolgoročne poslovne obveznosti	11.378	11.378	100
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	5.858.227	5.047.284	116
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	1.860.386	1.923.470	97
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	1.294.407	1.127.540	115
Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih inštitucij	601.168	1.315.194	46
Druge kratkoročne obveznosti	756.042	527.380	145
<b>Skupaj poslovne obveznosti</b>	<b>10.381.608</b>	<b>9.952.246</b>	<b>104</b>

**Posli s povezanimi osebami**

V EUR

	Prodaja	Nakupi	Stanje terjatev 30. 6. 2021	Stanje obveznosti 30. 6. 2021	Dana posojila	Prejeta posojila	Stanje danega posojila	Stanje prejetega posojila
<b>POSLS MATIČNE DRUŽBE Z DRUŽBAMI V SKUPINI</b>	1.518.589	353.484	470.590	22.774	4.100.000	3.200.000	500.000	
CETIS-ZG d.o.o.	4.574		4.574					
CETIS FLEX. d.o.o.	1.061.283	242.518	174.919	1.335	800.000	800.000		
CETIS-GRAF, d.o.o., Celje	119.195	102.648	23.525	21.439	400.000			
EGP d.o.o.	48.102		9.459		2.900.000	2.400.000	500.000	
CETIS, Empresa Grafica, S.A.R.L.	285.435	8.318	258.113					
CETIS MADAGASCAR SARL								

	Prodaja Skupine CETIS	Nakupi Skupine CETIS	Stanje terjatev 30. 6. 2021	Stanje obveznosti 30. 6. 2021	Dana posojila	Prejeta posojila	Stanje danega posojila	Stanje prejetega posojila
<b>PROMET SKUPINE CETIS S POVEZANIMI DRUŽBAMI</b>	1.518.589	541.044	470.590	60.948	4.100.000	3.200.000	500.000	
MSIN d.o.o.		187.560		38.174				

## 5. ZGOŠČENI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE CETIS S POJASNILI

### 5.1 Bilanca stanja družbe CETIS

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
<b>Sredstva</b>			
Nepremičnine, naprave in oprema	13.225.822	11.143.561	119
Pravica do uporabe najetih sredstev	178.779	198.213	90
Neopredmetena sredstva	656.373	764.584	86
Naložbene nepremičnine	1.627.767	1.680.454	97
Naložbe v podjetja v Skupini	25.408.106	25.408.106	100
Naložbe v pridružena podjetja	27.765	27.765	100
Naložbe, razpoložljive za prodajo	713.842	642.276	111
Odložene terjatve za davek	86.324	86.325	100
Dolgoročno dana posojila	584	584	100
<b>Skupaj dolgoročna sredstva</b>	<b>41.925.362</b>	<b>39.951.868</b>	<b>105</b>
Zaloge	4.418.523	4.433.077	100
Terjatve do kupcev in druge terjatve	3.606.260	2.858.440	126
Kratkoročno dana posojila	500.000	3.100.000	16
Denar in denarni ustrezniki	4.753.910	1.560.903	305
<b>Skupaj kratkoročna sredstva</b>	<b>13.278.693</b>	<b>11.952.420</b>	<b>111</b>
<b>Skupaj sredstva</b>	<b>55.204.055</b>	<b>51.904.288</b>	<b>106</b>
<b>Kapital</b>			
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100
Kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100
Rezerve iz dobička	8.094.722	8.094.722	100
Rezerva za pošteno vrednost	118.876	47.310	251
Zadržani dobiček	8.024.558	5.726.944	140
<b>Skupaj kapital</b>	<b>43.199.234</b>	<b>40.830.054</b>	<b>106</b>
<b>Obveznosti</b>			
Dolgoročno prejeta posojila	3.249.800	1.579.800	206
Obveznosti iz najemov	168.376	168.376	100
Rezervacije	2.971.586	2.971.586	100
Odložene obveznosti za davek	11.378	11.378	100
<b>Skupaj dolgoročne obveznosti</b>	<b>6.401.140</b>	<b>4.731.140</b>	<b>135</b>
Poslovne obveznosti	5.440.839	5.049.610	108
Obveznosti iz najemov	12.842	30.984	41
Kratkoročno prejeta posojila	150.000	1.262.500	12
<b>Skupaj kratkoročne obveznosti</b>	<b>5.603.681</b>	<b>6.343.094</b>	<b>88</b>
<b>Skupaj obveznosti</b>	<b>12.004.821</b>	<b>11.074.234</b>	<b>108</b>
<b>Skupaj kapital in obveznosti</b>	<b>55.204.055</b>	<b>51.904.288</b>	<b>106</b>

## 5.2 Izkaz poslovnega izida družbe CETIS

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Prihodki od prodaje	14.095.903	17.885.443	79
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	-39.937	-148.230	27
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	-6.483.290	-10.180.827	64
<b>Bruto dobiček</b>	<b>7.572.676</b>	<b>7.556.386</b>	<b>100</b>
Drugi poslovni prihodki	219.767	720.948	30
Stroški prodajanja	-2.455.637	-2.777.121	88
Stroški splošnih služb	-2.144.073	-2.094.930	102
Drugi poslovni odhodki	-65.258	-202.912	32
<b>Dobiček iz poslovanja</b>	<b>3.127.475</b>	<b>3.202.371</b>	<b>98</b>
Finančni prihodki	28.169	23.410	120
Finančni odhodki	-25.061	-29.849	84
<b>Neto finančni izid</b>	<b>3.108</b>	<b>-6.439</b>	<b>-48</b>
<b>Dobiček pred davkom</b>	<b>3.130.583</b>	<b>3.195.932</b>	<b>98</b>
Davek iz dobička	-432.970	-581.626	74
<b>Čisti dobiček obdobja</b>	<b>2.697.613</b>	<b>2.614.306</b>	<b>103</b>
Osnovni čisti dobiček na delnico (v EUR)*	13,49	13,07	103
Popravljeni čisti dobiček na delnico (v EUR)	13,49	13,07	103

\* Čisti dobiček večinskih lastnikov/povprečno število izdanih delnic v obdobju brez lastnih delnic.

24/33

## 5.3 Izkaz vseobsegajočega donosa

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
<b>Dobiček tekočega obdobja</b>	<b>2.697.613</b>	<b>2.614.306</b>	<b>103</b>
<b>Drugi vseobsegajoči donosi v obdobju:</b>			
Čista sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	71.566	29.490	243
<b>Skupaj drugi vseobsegajoči donosi v obdobju</b>	<b>71.566</b>	<b>29.490</b>	<b>243</b>
<b>Skupaj vseobsegajoči donos v obdobju</b>	<b>2.769.179</b>	<b>2.643.796</b>	<b>105</b>



## 5.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe CETIS

V EUR

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Skupaj kapital
<b>A2.</b>	<b>Začetno stanje poročevalskega obdobja na 1. 1. 2021</b>	<b>10.015.023</b>	<b>16.946.055</b>	<b>8.094.722</b>	<b>5.726.944</b>	<b>47.310</b>	<b>40.830.054</b>
<b>B1.</b>	<b>Spremembe lastniškega kapitala</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2.</b>	<b>Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30. 6. 2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.697.614</b>	<b>71.566</b>	<b>2.769.180</b>
	Vnos čistega poslovnega izida	0	0	0	2.697.614	0	2.697.614
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb	0	0	0	0	71.566	71.566
<b>B3.</b>	<b>Spremembe v kapitalu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>
	Izplačilo dividend in udeležb v dobičku	0	0	0	-400.000	0	-400.000
	Prenos čistega dobička preteklega leta v preneseni čisti dobiček	0	0	0	0	0	0
	Druge spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Končno stanje poročevalskega obdobja na 30. 6. 2021</b>	<b>10.015.023</b>	<b>16.946.055</b>	<b>8.094.722</b>	<b>8.024.558</b>	<b>118.876</b>	<b>43.199.234</b>

V EUR

		Izdani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Zadržani dobiček	Rezerva za pošteno vrednost	Skupaj kapital
<b>A2.</b>	<b>Začetno stanje poročevalskega obdobja na 1. 1. 2020</b>	<b>10.015.023</b>	<b>16.946.055</b>	<b>5.739.553</b>	<b>3.339.676</b>	<b>46.897</b>	<b>36.087.204</b>
<b>B1.</b>	<b>Spremembe lastniškega kapitala</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Druge spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0
<b>B2.</b>	<b>Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja na 30. 6. 2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.615.723</b>	<b>29.490</b>	<b>2.645.213</b>
	Vnos čistega poslovnega izida	0	0	0	2.614.306	0	2.614.306
	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb	0	0	0	0	-21.891	-21.891
	Druge spremembe vseobsegajočega donosa	0	0	0	1.417	51.381	52.798
<b>B3.</b>	<b>Spremembe v kapitalu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>Končno stanje poročevalskega obdobja na 30. 6. 2020</b>	<b>10.015.023</b>	<b>16.946.055</b>	<b>5.739.553</b>	<b>5.955.399</b>	<b>76.387</b>	<b>38.732.417</b>

## 5.5 Izkaz denarnih tokov družbe CETIS

V EUR

Izkaz denarnih tokov po različici II (posredna metoda)		JAN–JUN 2021	JAN–JUN 2020
<b>A.</b>	<b>Denarni tokovi pri poslovanju</b>		
<b>a)</b>	<b>Čisti poslovni izid</b>		
	Poslovni izid pred obdavčitvijo	3.130.583	3.195.932
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-432.970	-581.626
		<b>2.697.613</b>	<b>2.614.306</b>
<b>b)</b>	<b>Prilagoditve za</b>		
	Amortizacijo (+)	951.633	1.244.554
	Prevrednotovalne poslovne prihodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (-)	-29.392	-33.795
	Prevrednotovalne poslovne odhodke, povezani s postavkami naložbenja in financiranja (+)	67.286	2.243
	Finančne prihodke brez finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev (-)	-19.233	-3.197
	Finančne odhodke brez finančnih odhodkov iz poslovnih obveznosti (+)	13.476	16.861
		<b>983.770</b>	<b>1.226.666</b>
<b>c)</b>	<b>Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance</b>		
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-1.023.671	-1.185.897
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-76.732	-191.693
	Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	0	14.421
	Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
	Začetne manj končne zaloge	-198.616	-1.987.261
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	111.428	-28.314
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-134.020	-304.356
	Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	0	-5.135
		<b>-1.321.611</b>	<b>-3.688.235</b>
<b>d)</b>	<b>Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b + c)</b>	<b>2.359.772</b>	<b>152.737</b>
<b>B.</b>	<b>Denarni tokovi pri naložbenju</b>		
<b>a)</b>	<b>Prejemki pri naložbenju</b>		
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	90.685	3.197
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	0	0
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	4.133	20.801
	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0	0
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	0	0
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	12.650.000	1.300.000
		<b>12.744.818</b>	<b>1.323.998</b>
<b>b)</b>	<b>Izdatki pri naložbenju</b>		
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-7.004	-32.521
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-2.380.460	-481.116
	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	0	0
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	0	0
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-10.050.000	-1.300.000

		-12.437.464	-1.813.637
c)	<b>Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)</b>	<b>307.354</b>	<b>-489.639</b>
<b>C.</b>	<b>Denarni tokovi pri financiranju</b>		
a)	<b>Prejemki pri financiranju</b>		
	Prejemki od vplačanega kapitala	0	0
	Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	1.670.000	0
	Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	800.000	600.000
		<b>2.470.000</b>	<b>600.000</b>
b)	<b>Izdatki pri financiranju</b>		
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-12.338	-16.864
	Izdatki za pravice do uporabe najeti sredstev	-19.280	-34.050
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-712.500	0
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-1.200.000	-1.781.250
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0	0
		<b>-1.944.118</b>	<b>-1.832.164</b>
c)	<b>Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)</b>	<b>525.882</b>	<b>-1.232.164</b>
<b>Č.</b>	<b>Končno stanje denarnih sredstev</b>	<b>4.753.910</b>	<b>964.946</b>
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ad, Bc in Cc)	3.193.008	-1.569.066
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	1.560.902	2.534.012

## 5.6 Pojasnila k računovodskim izkazom družbe CETIS

27/33

### Prihodki od prodaje

Prihodki od prodaje zajemajo prihodke od prodaje izdelkov, storitev in blaga ter najemnin na domačem trgu v višini 7.321.087 evrov (52 odstotkov prihodkov od prodaje) in na tujih trgih v višini 6.774.816 evrov (48 odstotkov prihodkov od prodaje).

### Proizvajalni stroški

V primerjavi z enakim obdobjem lani so se proizvodjalni stroški znižali za 36,3 odstotne točke, njihov delež v prihodkih od prodaje znaša 46 odstotkov in je za 10,9 odstotne točke manjši kot v enakem obdobju lani.

### Stroški prodajanja

Stroški prodajanja predstavljajo 17,4 odstotkov v prihodkih od prodaje, kar je za 1,9 odstotne točke več kot v enakem obdobju lani. Stroški prodajanja so glede na lansko leto nižji za 11,6 odstotka.

### Stroški splošnih služb

Delež stroškov splošnih služb v prihodkih od prodaje letos znaša 15,2 odstotka, lani pa je znašal 11,7 odstotka. Omenjeni stroški so se v primerjalnem obdobju lani povečali za 3,5 odstotka.

**Stroški po primarnih skupinah**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Stroški blaga in materiala	4.367.394	7.324.614	60
Stroški storitev	2.085.858	3.193.975	65
Stroški dela	3.079.320	4.272.833	72
Amortizacija	951.633	1.244.554	76
Drugi poslovni odhodki	41.573	41.116	101
<b>Skupaj stroški</b>	<b>10.525.778</b>	<b>16.077.092</b>	<b>65</b>
Sprememba vrednosti zalog	597.159	-875.984	-68
<b>Skupaj</b>	<b>11.122.937</b>	<b>15.201.108</b>	<b>73</b>

**Stroški dela**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Stroški bruto plač	2.264.494	3.076.725	74
Stroški pokojninskih zavarovanj	203.112	279.347	73
Stroški drugih zavarovanj	166.007	228.815	73
Drugi stroški dela	445.707	687.946	65
<b>Skupaj stroški dela</b>	<b>3.079.320</b>	<b>4.272.833</b>	<b>72</b>

28/33

**Drugi prihodki iz poslovanja**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	4.133	14.501	28
Odprava prevrednotenj terjatev do kupcev in zalog	29.392	109.108	27
Prejete odškodnine, subvencije in dotacije	38.904	379.825	10
Odprava rezervacij	146.583	217.229	67
Drugo	755	285	265
<b>Skupaj drugi poslovni prihodki</b>	<b>219.767</b>	<b>720.948</b>	<b>30</b>

**Drugi odhodki iz poslovanja**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Izguba pri prodaji/odpisu osnovnih sredstev	3.025	2.243	135
Prevrednotenje terjatev do kupcev in zalog	61.236	192.528	32
Dane odškodnine, subvencije in dotacije	0	8.000	0
Drugo	997	141	711
<b>Skupaj drugi poslovni odhodki</b>	<b>65.258</b>	<b>202.912</b>	<b>32</b>

**Finančni prihodki in odhodki**

V EUR

	1-6/2021	1-6/2020	Indeks 21/20
Prihodki od obresti	3.843	3.061	126
Prihodki od dividend	17.938	0	/
Pozitivne tečajne razlike	6.388	20.349	31
<b>Skupaj finančni prihodki</b>	<b>28.169</b>	<b>23.410</b>	<b>120</b>
Odhodki za obresti	13.476	20.582	65
Negativne tečajne razlike	11.585	9.062	128
Drugi finančni odhodki	0	205	0
Odhodki od prodaje finančnih naložb	0	0	0
<b>Skupaj finančni odhodki</b>	<b>25.061</b>	<b>29.849</b>	<b>84</b>
<b>Neto finančni izid</b>	<b>3.108</b>	<b>-6.439</b>	<b>-48</b>

**Nepremičnine, naprave in oprema**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Zemljišča	1.275.429	1.275.429	100
Zgradbe	3.899.334	3.974.921	98
Oprema	6.800.759	5.885.773	116
Naložbene nepremičnine, druga oprema, oprema v pridobivanju, predujmi	3.056.846	1.886.105	162
<b>Skupaj nepremičnine, zgradbe in oprema</b>	<b>15.032.368</b>	<b>13.022.228</b>	<b>115</b>

29/33

**Neopredmetena sredstva**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0
Dolgoročne premoženjske pravice	632.698	742.713	85
Neopredmetena sredstva v pridobivanju	23.675	21.871	108
<b>Skupaj neopredmetena sredstva</b>	<b>656.373</b>	<b>764.584</b>	<b>86</b>

**Dana posojila**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Dana posojila (kratkoročna in dolgoročna)	500.584	3.100.584	16
<b>Skupaj dana posojila</b>	<b>500.584</b>	<b>3.100.584</b>	<b>16</b>

**Finančne naložbe**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
<b>Dolgoročne finančne naložbe</b>	26.149.713	26.078.147	100
– finančna sredstva, razpoložljiva za prodajo	713.842	642.276	111
– naložbe v odvisna podjetja	25.408.106	25.408.106	100
– naložbe v pridružena podjetja	27.765	27.765	100
<b>Kratkoročne finančne naložbe</b>	0	0	/
<b>Skupaj finančne naložbe</b>	<b>26.149.713</b>	<b>26.078.147</b>	<b>100</b>

**Zaloge**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Material	1.713.333	1.026.749	167
Nedokončana proizvodnja	1.492.537	1.434.851	104
Proizvodi	1.124.464	1.830.358	61
Trgovsko blago	88.189	141.119	62
<b>Skupaj zaloge</b>	<b>4.418.523</b>	<b>4.433.077</b>	<b>100</b>

**Terjatve do kupcev in druge terjatve**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Kratkoročne terjatve do kupcev	3.186.845	2.114.440	151
Kratkoročne terjatve do drugih	419.415	744.000	56
<b>Skupaj terjatve</b>	<b>3.606.260</b>	<b>2.858.440</b>	<b>126</b>

30/33

**Kapital**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Osnovni kapital	10.015.023	10.015.023	100
Rezerve	25.040.777	25.040.777	100
– kapitalske rezerve	16.946.055	16.946.055	100
– zakonske rezerve	1.001.502	1.001.502	100
druge rezerve iz dobička	7.093.220	7.093.220	100
Rezerva za pošteno vrednost	118.876	47.310	251
Zadržani dobiček	8.024.558	5.726.944	140
<b>Skupaj kapital</b>	<b>43.199.234</b>	<b>40.830.054</b>	<b>106</b>

**Finančne obveznosti**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
<b>Dolgoročna posojila</b>	<b>3.418.176</b>	<b>1.748.176</b>	<b>196</b>
– dolgoročna posojila, dobljena pri bankah	3.249.800	1.579.800	206
– finančni/poslovni najem (MSRP 16)	168.376	168.376	100
<b>Kratkoročna posojila</b>	<b>162.842</b>	<b>1.293.484</b>	<b>13</b>
– kratkoročna posojila, dobljena pri bankah	150.000	1.262.500	12
– kratkoročni del dolgoročnih finančnih/ poslovni najem (MSRP 16)	12.842	30.984	41
<b>Skupaj posojila</b>	<b>3.581.018</b>	<b>3.041.660</b>	<b>118</b>

**Rezervacije**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	571.586	571.586	100
Druge rezervacije:	2.400.000	2.400.000	100
– ostale rezervacije	2.400.000	2.400.000	100
<b>Skupaj</b>	<b>2.971.586</b>	<b>2.971.586</b>	<b>100</b>

**Poslovne in druge obveznosti**

V EUR

	30. 6. 2021	31. 12. 2020	Indeks 21/20
Dolgoročne poslovne obveznosti	11.378	11.378	100
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	2.284.160	1.589.239	144
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	1.843.239	1.915.945	96
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	486.690	509.979	95
Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih inštitucij	288.160	758.463	38
Druge kratkoročne obveznosti	538.590	275.984	195
<b>Skupaj poslovne obveznosti</b>	<b>5.452.217</b>	<b>5.060.988</b>	<b>108</b>

## 6. IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVNEGA ODBORA

Upravni odbor družbe CETIS d.d. izjavlja, da je po njihovem najboljšem vedenju:

- povzetek računovodskega poročila družbe CETIS in Skupine CETIS za obdobje, ki se je končalo 30. junija 2021, sestavljen skladno z ustreznim okvirom računovodskega poročanja ter da je resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja in poslovnega izida družbe in družb v Skupini CETIS in
- v vmesno poslovno poročilo vključen pošten prikaz poslov s povezanimi osebami.

Pri pripravi zgoščenih polletnih izkazov so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov družbe in Skupine CETIS za leto 2020.

Zgoščeni medletni izkazi so za obdobje, ki se je končalo 30. junija 2021, pripravljene skladno z MRS 34 - Medletno računovodsko poročanje in jih je potrebno brati v povezavi z letnimi računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2020.

Upravni odbor tudi izjavlja, da so povezane osebe v Skupini CETIS med seboj poslovale na osnovi sklenjenih kupoprodajnih pogodb, pri čemer so bile uporabljene tržne cene izdelkov in storitev.

Celje, 23. septembra 2021



Dr. Peter Groznik,  
predsednik upravnega odbora

32/33



Mag. Roman Žnidarič,  
izvršni direktor



Mag. Radenko Mijatović,  
izvršni direktor



Davorin Leskovar,  
izvršni direktor



## STIK

**CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d.**, Čopova 24, 3000 Celje | T 03 4278 500 |  
[info@cetis.si](mailto:info@cetis.si) | [www.cetis.si](http://www.cetis.si), [www.cetisidentity.com](http://www.cetisidentity.com)