

PUBLIKUM



PUBLIKUM PDU, DRUŽBA ZA UPRAVLJANJE, D.D.

Na podlagi 32. člena Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (ZISDU-1-UPB1, Ur. l. RS št. 26/05) in 193. člena Zakona o trgu vrednostih papirjev (ZTVP-1-UPB1, Ur. l. RS, št. 26/05) PUBLIKUM PDU družba za upravljanje d.d. objavlja

povzetek revidiranega letnega poročila PUBLIKUM PDU d.d. Murska Sobota za leto 2005

1. Posebno mnenje revizorja za potrebe obveščanja javnosti

Revidirali smo priloženo bilanco stanja družbe Publikum PDU, družba za upravljanje d.d. na dan 31. decembra 2005 ter z njo povezana izkaza poslovnega izida in finančnega izida ter izkaz gibanja kapitala za tedaj končano leto. Prav tako smo za isto obdobje revidirali izpolnjevanje pravil o obvladovanju tveganj, spoštovanje pravil varnega in skrbnega poslovanja, stanje notranjih kontrol, način vodenja poslovnih knjig, kvaliteto informacijskega sistema ter pravilnost in popolnost obvestil in poročil Agenciji za trg vrednostnih papirjev. Za vse naštetje je odgovorno poslovodstvo družbe. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo posameznih zadev iz prvega odstavka smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja ter Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 110/02, 73/03, 32/04 in 42/04, 68/05). Revizija je načrtovana in izvedena tako, da daje primerno zagotovilo, da računovodski izkazi s prilogami ne vsebujejo bistveno napačnih navedb, da je bila pri obvladovanju tveganj, zagotavljanju varnosti in skrbnosti poslovanja, vodenju poslovnih knjig ter pripravi obvestil in poročil Agenciji za trg vrednostnih papirjev spoštovana zakonodaja ter da ima družba Publikum PDU, družba za upravljanje d.d. vzpostavljene notranje kontrole in kvaliteten informacijski sistem. Prepričani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje, ki je podano v skladu s 6. členom Sklepa o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila družbe za upravljanje (Uradni list RS, št. 80/03 in 133/03).

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov izdajamo o zadevah, navedenih v prvem odstavku tega poročila, pritrdilno mnenje.

Murska Sobota, dne 24.04.2006

AUDIT & CO ,
družba za revizijo
in svetovanje d.o.o.

2. Bilanca stanja na dan 31.12.2005

v tisoč SIT

	2005	2004
Sredstva	787.697	745.330
Stalna sredstva	461.959	418.069
Neopredmetena dolgoročna sredstva	6.962	7.783
Dolgoročne premoženjske pravice	6.032	7.783
Predujmi za neopredmetena dolgoročna sredstva	930	
Opredmetena osnovna sredstva	79.851	4.187
Zemljišča in zgradbe	73.764	
Zgradbe	73.764	
Druge naprave in oprema	6.087	4.187
Dolgoročne finančne naložbe	375.146	406.099
Drugi dolgoročni deleži	375.146	406.099
Gibljava sredstva	325.566	327.177
Poslovne terjatve	22.410	23.273
Kratkoročne poslovne terjatve	22.410	23.273
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	22.310	22.986
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	101	287
Kratkoročne finančne naložbe	302.697	279.628
Kratkoročne finančne naložbe do drugih	302.697	279.628
Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina	459	24.276
Aktivne časovne razmejitve	172	84
Izvenbilančna evidenca	409.000	279.628

Obveznosti do virov sredstev	787.697	745.330
Kapital	475.088	519.550
Vpoklicani kapital	149.996	150.007
Osnovni kapital	149.996	150.007
Rezerve iz dobička	210.840	210.946
Zakonske rezerve	17.487	17.487
Druge rezerve iz dobička	193.353	193.459
Preneseni čisti poslovni izid	0	47.837
Čisti poslovni izid poslovnega leta	73.045	69.553
Prevrednotovalni popravki kapitala	41.207	41.207
Splošni prevrednotovalni popravek kapitala	41.207	41.207
Rezervacije	6.000	6.000
Druge rezervacije	6.000	6.000
Finančne in poslovne obveznosti	305.747	219.090
Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti	305.747	219.090
Kratkoročne finančne obveznosti do bank (razen obveznosti iz Cb6 in Cb7)	267.623	190.000
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (razen obveznosti iz Cb6 in Cb7)	21.031	4.960
Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih	17.093	24.130
Pasivne časovne razmejitve	862	690
Izvenbilančna evidenca	409.000	279.628

3. Izkaz poslovnega izida za leto 2005

v tisoč SIT

	2005	2004
Čisti prihodki od prodaje	356.676	304.176
Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	97	0
Stroški blaga, materiala in storitev	149.064	107.224
Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	3.687	4.189
Stroški storitev	145.377	103.035
Stroški dela	110.090	109.594
Stroški plač	76.605	76.428
Stroški socialnih zavarovanj (posebej izkazani stroški pokojninskih zavarovanj)	15.837	15.775
od tega stroški pokojninskih zavarovanj	9.969	9.936
Drugi stroški dela	17.648	17.391
Odpisi vrednosti	5.769	5.556
Amortizacija in prevred. poslovni odhodki pri neopred. dolgor. sredstvih in opred.osn.sred.	5.769	5.556
Drugi poslovni odhodki	3.705	4.002
Finančni prihodki iz deležev	10.096	4.941
Drugi finančni prihodki iz deležev (s prevrednotovalnimi finančnimi prihodki)	10.096	4.941
Finančni prihodki iz dolgoročnih terjatev	9.130	12.668
Drugi finančni prihodki iz dolgoročnih terjatev(s prevrednotovalnimi finančnimi prihodki)	9.130	12.668
Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev	39	341
Drugi finančni prihodki iz obresti in kratkor. terjatev (s prevrednotovalnimi finančnimi prihodki)	39	341
Finančni odhodki za odpise dolgoročnih in kratkoročnih finančnih naložb	0	5.547
Drugi prevrednotovalni finančni odhodki	0	5.547
Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	12.093	5.202
Drugi finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	12.093	5.202
Čisti poslovni izid iz rednega delovanja (1 ± 2 + 3 + 4 - 5 - 6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11 - 12 - 13 - 14)	95.317	85.001
Izredni prihodki	30	0
Izredni odhodki	597	220
Poslovni izid zunaj rednega delovanja (16 - 17)	-567	-220
Davek iz dobička	21.705	15.228
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (15 + 16 - 17 - 19 - 20)	73.045	69.553

4. Izkaz finančnega izida za leto 2005

v tisoč SIT

	2005	2004
Finančni tokovi pri poslovanju		
Prитоки pri poslovanju	357.578	298.880
Poslovni prihodki	356.773	304.176
Izredni prihodki, ki se nanašajo na poslovanje	30	0
Začetne manj končne poslovne terjatve	863	-5.285
Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitev	-88	-11
Odtoki pri poslovanju	275.955	224.152
Poslovni odhodki brez amortizacije in dolgoročnih rezervacij	262.859	220.820
Izredni odhodki, ki se nanašajo na poslovanje	597	220
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	13.958	15.228
Končne manj začetne zaloge	0	0
Začetni manj končni poslovni dolgovi	-1.287	-13.011
Začetne manj končne pasivne kratkoročne časovne razmejitev	-172	895
Prebitek pritočkov pri poslovanju (a manj b) ali prebitek odtokov pri poslovanju	81.623	74.728
Finančni tokovi pri naložbenju		
Prитоки pri naložbenju	50.218	20.209
Finančni prihodki, ki se nanašajo na naložbenje (razen za prevrednotenje)	19.265	17.609

Pobotano zmanjšanje neopredmetnih dolgoročnih sredstev (razen za prevrednotenje)	0	-6.039
Pobotano zmanjšanje opredmetenih osnovnih sredstev (razen za prevrednotenje in stvarne vloške kapitala)	0	3.042
Pobotano zmanjšanje dolgoročnih finančnih naložb (razen za prevrednotenje)	30.953	5.597
Odtoki pri naložbenju	103.681	197.450
Pobotano povečanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev (razen za prevrednotenje)	931	
Pobotano povečanje opredmetenih osnovnih sredstev (razen za prevrednotenje in stvarne vloške kapitala)	79.681	
Pobotano povečanje kratkoročnih finančnih naložb (razen za prevrednotenje)	23.069	197.450
Prebitek pritorokov pri naložbenju(a manj b) ali prebitek odtokov pri naložbenju	-53.463	-177.241
Finančni tokovi pri financiranju		
Pritoroki pri financiranju	77.623	190.341
Finančni prihodki, ki se nanašajo na financiranje (razen za prevrednotenje)		341
Pobotano povečanje kratkoročnih finančnih dolgov (razen za prevrednotenje)	77.623	190.000
Odtoki pri financiranju	129.600	66.467
Finančni odhodki, ki se nanašajo na financiranje (razen za prevrednotenje)	12.093	5.202
Zmanjšanje kapitala (brez čiste izgube poslovnega leta)	117.507	54.000
Pobotano zmanjšanje dolgoročnih rezervacij (razen za prevrednotenje)	0	4.000
Pobotano zmanjšanje dolgoročnih finančnih dolgov (razen za prevrednotenje)	0	3.265
c)Prebitek pritorokov pri financiranju(a manj b) ali prebitek odtokov pri financiranju	-51.977	123.874
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	459	24.276
Finančni izid v obdobju	-23.817	21.361
Začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov	24.276	2.915

5. Izkaz gibanja kapitala od 01.01. do 31.12.2005

v tisoč SIT

	Vpoklicani kapital	Rezerve iz dobička		Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Prevredno tovalni popravki kapitala		SKUPAJ KAPITAL
	I	III		IV		V		VI		
	Osnovni kapital	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	Splošni prevredn. popravki kapitala	Posebni prevredn. popravki kapitala	
	I/1	III/1	III/2	IV/1	IV/2	V/1	V/2	VI/1	VI/2	
A. Začetno stanje 01.01.2005	150.007	17.487	193.459	117.390	0	0	0	41.207	0	519.550
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	73.045		0	0	73.045
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta						73.045				73.045
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Druge prerazporeditve sestavin kapitala			0					0		0
Č. Premiki iz kapitala	(11)	0	(106)	(117.390)	0	0	0	0	0	(117.507)
a) Izplačilo dividend				(117.390)						(117.390)
b) Zmanjšanje ok	(11)									(11)
d) druge odprave sestavin kapitala			(106)	(6.000)						(6.106)
D. Končno stanje 31.12.2005	149.996	17.487	193.353	0	0	73.045	0	41.207	0	475.088

6. Izkaz gibanja kapitala od 01.01. do 31.12.2004

v tisoč SIT

	Vpoklicani kapital	Rezerve iz dobička		Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Prevedno tovalni popravki kapitala		SKUPAJ KAPITAL
	I	III		IV		V		VI		
	Osnovni kapital	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	Splošni prevred. popravki kapitala	Posebni prevredn. popravki kapitala	
	I/1	III/1	III/2	IV/1	IV/2	V/1	V/2	VI/1	VI/2	
A. Začetno stanje 31.12.2003	100.012	17.487	193.459	101.837	0			91.202		503.997
B. Premiki v kapital	0		0	0	0	69.553		0	0	69.553
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta						69.553				69.553
C. Premiki v kapitalu	49.995		0	0	0	0	0	(49.995)	0	0
e) Druge prerazporeditve sestavin kapitala	49.995		0					0	(49.995)	0
Č. Premiki iz kapitala	0		0	(54.000)	0	0	0	0	0	(54.000)
a) Izplačilo dividend				(50.000)						(50.000)
d) druge odprave sestavin kapitala				(4.000)						(4.000)
D. Končno stanje 31.12.2004	150.007	17.487	193.459	47.837	0	69.553	0	41.207	0	519.550

Celotno letno poročilo in revizijsko mnenje je na voljo na sedežu Publikum PDU, družba za upravljanje d.d., Kocljeva 1a, vsak delovni dan med 8. in 16. uro.

Murska Sobota, 20. junij 2006

Uprava Publikum PDU d.d.