



Nerevidirani
konsolidirani
računovodski izkazi
za poslovno leto 2006

Skupina HELIOS

Nerevidirani konsolidirani računovodski izkazi skupine HELIOS

Na podlagi Pravil Ljubljanske borze vrednostnih papirjev, d.d. in Zakona o trgu vrednostnih papirjev, družba HELIOS Domžale, d.d., Količevo 2, 1230 Domžale objavlja **nerevidirane konsolidirane računovodske izkaze skupine HELIOS za leto 2006**

Družba HELIOS Domžale, d.d. je pripravljala računovodske izkaze v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (MSRP), ki jih je sprejela Evropska unija, v letu 2006 in v naslednjih petih letih.

Računovodski izkazi za leto 2006, so prvi računovodski izkazi družbe, pripravljeni v skladu z MSRP. Pri pripravi teh računovodskih izkazov je poslovodstvo družbe upoštevalo zahteve MSRP 1 »Prvi prehod« in se odločilo, da v skladu z MSRP 1 za začetna stanja pri prvem prehodu družbe HELIOS Domžale, d.d. na MSRP uporabi podatke, ki so bili vključeni v skupinske izkaze družbe HELIOS za leto 2005.

KONSOLIDIRANA BILANCA STANJA

<i>v 000 SIT</i>	31.12.2006	31.12.2005
SREDSTVA		
A Dolgoročna sredstva	27.502.612	24.771.204
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	521.903	616.593
II. Opredmetena osnovna sredstva	23.361.805	20.849.040
III. Naložbene nepremičnine	0	0
IV. Dolgoročne finančne naložbe	3.187.247	2.571.584
V. Dolgoročne poslovne terjatve	2.278	4.696
VI. Odložene terjatve za davek	429.379	729.291
B Kratkoročna sredstva	34.298.111	27.537.106
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
II. Zaloge	15.303.997	11.606.937
III. Kratkoročne finančne naložbe	139.675	305.816
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	17.826.766	15.131.447
V. Denarna sredstva	1.027.673	492.906
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	87.117	59.794
SKUPAJ SREDSTVA	61.887.841	52.368.104
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
A Kapital	30.405.632	27.518.899
I. Vpoklicani kapital	2.198.610	2.198.610
II. Kapitalske rezerve	5.839.334	5.839.334
III. Rezerve iz dobička	10.435.334	9.407.425
IV. Lastne delnice	-433.286	-259.540
V. Presežek iz prevrednotenja	992.566	657.853
VI. Zadržani poslovni izid	9.744.014	8.304.748
VI. Kapital manjšinskih lastnikov	1.629.060	1.370.469
B Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	1.400.746	1.352.105
C Dolgoročne obveznosti	10.066.455	6.407.070
I. Dolgoročne finančne obveznosti	9.905.841	6.239.505
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	160.614	167.565
III. Odložene obveznosti za davek	0	0
Č Kratkoročne obveznosti	19.884.902	16.988.011
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0
II. Kratkoročne finančne obveznosti	7.979.704	8.398.804
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	11.905.198	8.589.207
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	130.106	102.019
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	61.887.841	52.368.104

KONSOLIDIRAN IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

v 000 SIT	I-XII 2006	I-XII 2005
A. Čisti prihodki od prodaje	62.143.731	55.019.554
B. Proizvajalni stroški prodanih proizvodov (z amortizacijo) ali nabavna vrednost prodanega blaga	48.327.929	42.690.638
C. KOSMATI POSLOVNI IZID OD PRODAJE	13.815.802	12.328.916
D. Stroški prodavanja (z amortizacijo)	7.054.127	5.854.545
E. Stroški splošnih dejavnosti (z amortizacijo)	3.764.783	3.453.763
F. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	805.074	400.321
G. POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA	3.801.966	3.420.929
H. Finančni prihodki iz deležev	503.358	738.983
I. Finančni prihodki iz danih posojil in iz poslovnih terjatev	499.033	162.540
K. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	1.243
L. Finančni odhodki iz finančnih in poslovnih obveznosti	797.863	1.024.446
M. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	4.006.494	3.296.763
N. Davek iz dobička	822.673	625.019
O. Odloženi davki	12.678	-323.722
P. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	3.171.144	2.995.466
Stroški po naravnih vrstah	I-XII 2006	I-XII 2005
Stroški blaga, materiala in storitev	48.025.159	41.435.214
a) Stroški materiala	35.634.261	30.377.831
b) Stroški storitev	6.034.933	5.099.452
c) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	6.355.965	5.957.932
Stroški dela	9.491.630	8.481.805
a) Stroški plač	6.798.213	6.008.492
b) Stroški socialnega in pokojninskega zavarovanja	1.432.848	1.256.576
c) Drugi stroški dela	1.260.570	1.216.737
Odpisi vrednosti	2.201.638	2.001.704
a) Amortizacija	1.975.886	1.676.826
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmet. sred. in opredmetenih osn. sred.	94.136	84.945
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	131.616	239.934
Dolgoročne rezervacije	94.487	86.608
Drugi stroški poslovanja	522.828	497.429
Skupaj stroški obdobja	60.335.742	52.502.761
Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	-1.188.904	-503.814
Skupaj odhodki delovanja	59.146.838	51.998.947

KONSOLIDIRAN IZKAZ DENARNIH TOKOV SKUPINE HELIOS

v 000 SIT	I-XII 2006	I-XII 2005
A. Denarni tokovi pri poslovanju		
Celotni poslovni izid pred davki	4.006.494	3.296.766
Popravki za:		
- Dobički pridruženih družb	-73.422	-219.457
- Dobiček/izguba pri prodaji osnovnih sredstev	-23.513	-52.031
- Popravek vrednosti opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev	1.975.886	1.676.826
- Oslabitev dobrega imena	81.251	78.689
- Povečanje/zmanjšanje terjatev	-2.404.779	-2.564.298
- Povečanje/zmanjšanje obveznosti	3.309.404	603.636
- Povečanje/zmanjšanje zalog	-3.462.919	-1.179.985
- Zmanjšanje/povečanje rezervacij	2.985	-56.991
- Zmanjšanje/povečanje pasivnih časovnih razmejitev	28.086	-69.173
- Zmanjšanje/povečanje aktivnih časovnih razmejitev	-27.323	241.660
- Plačani davki	-822.673	-625.019
Neto denarni tok iz poslovanja	2.589.478	1.130.623
B. Denarni tokovi pri naložbenju		
- Prejemki/izdatki za nakupe novih opredmetenih osnovnih sredstev	-4.435.041	-5.525.755
- Prejemki/izdatki od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev	47.026	104.062
- Prejemki/izdatki od prodaje za prodajo razpoložljivih sredstev	0	0
- Prejemki/izdatki za nakupe neopredmetenih dolgoročnih sredstev	-52.198	-113.931
- Nakup odvisne družbe	-1.126.403	0
- Dividende od pridruženih družb	145.630	397.857
- Prejemki/izdatki od dolgoročnih naložb	828.841	238.863
- Prejemki/izdatki od kratkoročnih naložb	166.141	135.377
Neto denarni tokovi pri naložbenju	-4.426.004	-4.763.527
C. Denarni tokovi pri financiranju		
- Prejemki/izdatki od prejetih posojil	3.067.750	3.843.675
- Dividende izplačane večinskimi delničarjem	-641.554	-691.243
- Ostala izplačila	-37.176	-43.714
- Dividende izplačane manjšinskim delničarjem	-31.820	-6.327
- Nakup/prodaja lastnih delnic	0	-174.775
- Izplačila manjšinskih delničarjev	-316	-6.199
Neto denarni tokovi pri financiranju	2.356.884	2.921.417
- Neto tečajne razlike	14.409	6.896
- Neto pritoki denarnih sredstev	520.358	-704.591
- Denarna sredstva na 1 januar	492.906	1.197.497
Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov na 31 december	1.027.673	492.906

KONSOLIDIRAN IZKAZ GIBANJA KAPITALA SKUPINE HELIOS leto 2006 – v 000 SIT

Možni pojavi pri posameznih sestavinah kapitala		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Lastne delnice	Zadržani poslovni izid	Presežek iz prevrednotenja	Kapital manjšinskih lastnikov	SKUPAJ KAPITAL
A.	Stanje 1.1.2006	2.198.610	5.839.334	9.407.425	-259.540	8.304.748	657.853	1.370.469	27.518.899
B.	Premiki v kapital			45.398		3.049.111	334.713	327.841	3.757.063
C.	Premiki v kapitalu			929.059	-173.747	-931.115			-175.803
Č.	Premiki iz kapitala			53.453		-678.730		-69.249	-694.526
D.	Stanje 31.12.2006	2.198.610	5.839.334	10.435.334	-433.286	9.744.014	992.566	1.629.060	30.405.632
BILANČNI DOBIČEK						9.744.014			9.744.014

KONSOLIDIRAN IZKAZ GIBANJA KAPITALA SKUPINE HELIOS leto 2005 – v 000 SIT

Možni pojavi pri posameznih sestavinah kapitala		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička	Lastne delnice	Zadržani poslovni izid	Presežek iz prevrednotenja	Kapital manjšinskih lastnikov	SKUPAJ KAPITAL
A.	Stanje 1.1.2005	2.198.610	5.839.334	8.367.287	-85.464	7.205.308	699.324	1.255.867	25.480.266
B.	Premiki v kapital					2.910.893	-41.471	137.826	3.007.248
C.	Premiki v kapitalu			1.040.137	-174.076	-1.075.799			-209.737
Č.	Premiki iz kapitala					-735.655		-23.225	-758.880
D.	Stanje 31.12.2005	2.198.610	5.839.334	9.407.425	-259.540	8.304.748	657.853	1.370.469	27.518.899
BILANČNI DOBIČEK						8.304.748			8.304.748

Pomembnejša pojasnila k nerevidiranim konsolidiranim letnim računovodskim izkazom skupine HELIOS

Uskupinjeni računovodski izkazi družbe HELIOS Domžale, d.d. in vseh njenih odvisnih družb (v nadaljevanju skupina HELIOS) so pripravljene v skladu z MSRP in pojasnili odbora za pojasnjevanje MSRP (v nadaljevanju OPMSRP), ki so sprejeti s strani EU. Skupina HELIOS in družba HELIOS Domžale, d.d. sta uporabili vse MSRP in OPMSRP v računovodskih izkazih, ki so bili zahtevani za uporabo in so veljali v letu 2006. Skupina HELIOS in družba HELIOS Domžale, d.d. nista predčasno uporabili nobenega standarda, kjer uporaba spremenjenih standardov ni bila zahtevana v letu 2006.

Sestava skupine

V skupini HELIOS je bilo v letu 2006 2.080 zaposlenih.

Sestava skupine HELIOS je prikazana v spodnji tabeli:

Ime odvisne družbe	Država	Delež v kapitalu
HELIOS Tovarna barv, lakov in umetnih smol Količevo, d.o.o.	Slovenija	100%
COLOR, Industrija sintetičnih smol, barv in lakov, d.d., Medvode	Slovenija	92,11%
HELIOS, Kemična tovarna Domžale, d.o.o.	Slovenija	100%
MAVRICA Trgovsko podjetje z barvami in laki, d.d., Domžale	Slovenija	100%
HELIOS Podjetje za opravljanje zunanjetrgovinskih in drugih poslovnih storitev, d.o.o.	Slovenija	100%
EXIDO, Zunanja in notranja trgovina, zastopanje in posredovanje, d.o.o.	Slovenija	98,64%
CHROMCOM, Inženiring, vzdrževanje in meritve, d.o.o.	Slovenija	99,59%
HELTRADING, d.o.o., Zagreb	Hrvaška	70,08%
CHROMOS, Boje l lakovi, d.d., Zagreb	Hrvaška	87,64%
ZVEZDA-HELIOS, a.d., Gornji Milanovac	Srbija in Črna gora	77,13%
DCB HELIOS, d.o.o., Beograd	Srbija in Črna gora	100%
CHEDO, Spol.Sr.o., Uherske Hradište	Češka republika	50,12%
HELIOS POLSKA, Sp.z.o.o., Ostrow Wielkopolski	Poljska	97,65%
OOO HELMOS Moskva	Rusija	98%
HELIOS ITALIJA, S.p.A., Gorizia	Italija	100%
ODILAK, Odincovo	Rusija	82,33%
COLOR TRADE Reka	Hrvaška	92,02%
HELORS Moskva	Rusija	51%
ODIHEL Odincovo	Rusija	51%
HELKOS, Boje l lakovi, d.o.o., Sarajevo	Bosna in Hercegovina	60%
HELAKOR, d.o.o., Tuzla	Bosna in Hercegovina	50%
EKOHEL, d.o.o., Količevo	Slovenija	100%
SIIP, S.p.A., Italija	Italija	100%
HELKO, Minsk, Belorusija	Belorusija	50%
HELIO-HEM, d.o.o., Skopje	Makedonija	50%
HELIOS Slovakia	Slovaška	76,12%
HELIOS Coatings Romunija	Romunija	60%
HELIOS Sicolors	Ukrajina	75%
HELIOS Zentax	Madžarska	60%
HELIOS Szolnok	Madžarska	60%
HELIOS Budimpešta	Madžarska	100%
Chromos Ljubljana	Slovenija	87,64%
Color GMBH Nemčija	Nemčija	92,11%
Color Trade Zagreb	Hrvaška	64,48%
Color Trade Sarajevo	Bosna in Hercegovina	64,48%

Color Trade Skopje	Makedonija	92,11%
Color Tradeing Moskva	Rusija	92,11%

Družba HELIOS Podjetje za opravljanje zunanjetrgovinskih in drugih poslovnih storitev, d.o.o. je bila s 01.07.2006 pripojena k družbi HELIOS Tovarna barv, lakov in umetnih smol Količevo, d.o.o. Družba Odilak, Odincovo je stopila v skupino HELIOS s 01.05.2006. Družbi SIIP, S.p.A., Italija in Helko Minsk sta v postopku likvidacije, ki še ni končana.

Dejavnost skupine HELIOS je naslednja:

- Podjetniško in poslovno svetovanje
- Dejavnost holdingov
- Proizvodnja kritnih barv, lakov in podobnih premazov, tiskarskih barv, in kitov
- Trgovina na debelo s kemičnimi proizvodi
- Trgovina na drobno z barvami, laki in drugimi kemičnimi sredstvi
- Proizvodnja škroba in škrobnih izdelkov

Finančni položaj in doseganje poslovnih ciljev skupine HELIOS

Leto 2006 je bilo za podjetja skupine HELIOS eno bolj zahtevnih. Na nabavnih trgih se soočamo z izredno visokim nivojem cen, naših strateških surovin in z nestabilnostjo nabavnih trgov.

Ob hitri širitvi skupine in zaostrenim pogojem poslovanja, pa smo z rezultati kljub vsemu zadovoljni, saj le-ti kažejo na naše učinkovito delo, ki sledi sprejeti strategiji.

Skupina HELIOS, je poslovno leto sklenila z 62.144 milijoni SIT čistih prihodkov od prodaje, kar je 13% več kot v letu 2005. Količinsko to predstavlja 143 tisoč ton izdelkov. Najboljše rezultate smo dosegli pri prodaji dekorativnih premazov, industrijskih premazov in avtoreparatur. Delež izvoza predstavlja 86% celotne prodaje.

Dosegli smo tudi večino planskih ciljev.

Dobiček iz poslovanja v višini 3.802 mio SIT, ki predstavlja 6,1% v prihodkih, je porasel za 11%.

Čisti poslovni izid v znesku 3.171 mio SIT je za 6% višji kot preteklo leto in predstavlja 5,1% delež v prihodkih od prodaje. Donosnost kapitala je 11,6%.

Kazalnika produktivnosti in dodane vrednosti na nivoju skupine sta manj ugodna (z indeksom 99 in 97), kar je predvsem posledica pripojitve družb s slabšimi izhodiščnimi vrednostmi in vključevanja trgovskih družb v verigo vrednosti skupine Helios.

Skupina Helios je v letu 2006 za naložbe v osnovna sredstva namenila 3.027 mio SIT. Naložbeno dejavnost je financirala tako iz lastnih sredstev kot tudi iz zunanjih virov.

Drugi pomembnejši dogodki v letu 2005 so bili:

- Postali smo 82-odstotni lastnik ruskega podjetja Odilak.
- Zaradi utrjevanja distribucijskih poti smo postali večinski lastnik v trgovskih firmah: Helios Slovakia, Slovaška; Zentax-Helios, Madžarska; Szolnok-Helios, Madžarska; Helios Coatings, Romunija in Sicolors Ukrajina.
- V sodelovanju z ministrstvom za okolje in prostor smo nadaljevali s partnerskim projektom - Heliosov sklad za ohranjanje čistih slovenskih voda.
- Certifikat OHSAS 18001 je v letu 2006 pridobila tudi največja družba v skupini, Helios TBLUS Količevo.
- Izdelke smo prilagodili VOC direktivi, ki omejuje količino hlapnih organskih spojin v proizvodih, precejšnjo pozornost smo namenili tudi informiranju naših kupcev o teh spremembah.
- Zaključili smo razvoj nekaj strateško zelo pomembnih izdelkov, med drugim so to Mobihel Hydro baze mix za program avtoreparatur, materiali na vodni osnovi za komercialni transport, nova generacija high solid tiksotropnih emajlov in lakov za široko potrošnjo, vodni in high solid laki za parkete ter protipožarni premazi za jeklene konstrukcije, ki so bili tudi mednarodno nagrajeni za inovativnost.

- Družba Helios Tovarna barv, lakov in umetnih smol Količevo, d.o.o. je bila na prireditvi »Izobraževalni management«, ki ga organizira revija GV-izobraževanje, med prejemniki priznanj TOP 10.

Pomembnejši dogodki po zaključku obračunskega obdobja

- Podjetje Helios Tovarna barv, lakov in umetnih smol Količevo, d.o.o. je skupaj z JV podjetjem PPG Helios pridobilo certifikat ISO/TS 16949, ki dokazuje skladnost sistema vodenja kakovosti, kot ga predpisuje IATF – mednarodno združenje proizvajalcev avtomobilske industrije.
- Nadzorni svet je imenoval Aleša Klavžarja in Aleša Skoka za člana uprave s petletnim mandatom.
- V letu 2006 smo se po klasifikaciji bonitetne hiše Dun&Bradstreet, ponovno uvrstili med podjetja z najvišjimi bonitetami.

Pomembnejši finančni cilji za poslovno leto 2007

Načrtujemo, da bomo v letu 2007 ustvarili 291 mio EUROV konsolidiranih čistih prihodkov od prodaje, kar je za 12% več, kot smo jih dosegli v letu 2006. V načrtovani prodaji je upoštevan tudi delež prodaje novih družb. Načrtujemo 14,8 mio EUROV čistega dobička, kar je 13% več kot v letu 2006. Načrtujemo tudi 12-odstotno čisto donosnost kapitala.

Nerevidirani konsolidirani izkazi skupine Helios bodo od 30. marca 2007 naprej objavljeni tudi na spletni strani družbe - www.helios.si.

HELIOS Domžale, d.d.
Uprava družbe

Domžale, 30.3.2007