



datalab

Nerevidirano polletno poročilo in
nerevidirano konsolidirano
polletno poročilo družbe

DATALAB TEHNOLOGIJE, d. d.
in njenih odvisnih družb

za obdobje od 01. 07. 2020 do 31.12. 2020

Kazalo

| | |
|---|----|
| 1. HITER PREGLED | 5 |
| 1.1. Pomembnejši finančni podatki in kazalniki | 5 |
| 1.2 Podatki o delnici | 6 |
| 1.3 Struktura skupine | 7 |
| 2. POROČILO IZVRŠNEGA DIREKTORJA | 9 |
| 3. PREDSTAVITEV DRUŽBE | 12 |
| 3.1 Osnovni podatki | 12 |
| 3.2 Družbe v skupini Datalab..... | 12 |
| Pridružene ali pogodbeno povezane družbe | 13 |
| Razdelitev nalog | 13 |
| 3.3 Izjava o skladnosti poslovanja s kodeksom o upravljanju javnih delniških družb | 14 |
| 3.4 Podatki v skladu z določilom šestega odstavka 70. člena ZGD | 16 |
| 4. POSLOVNO POROČILO..... | 19 |
| 4.1 Poslovanje po posameznih trgih | 19 |
| 4.2 Prodaja | 20 |
| Licenčne prodaje (on-site licences)..... | 21 |
| Oblačne prodaje..... | 24 |
| • Objavili smo četrtletno poročilo poslovanja družbe in Skupine za obdobje od 01.07.2020 do 30.9.2020. | 27 |
| 4.5 Upravljanje s poslovnimi in finančnimi tveganji..... | 28 |
| Poslovna tveganja..... | 29 |
| Finančna tveganja..... | 30 |
| 5. IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVNEGA ODBORA | 31 |
| 6. KONSOLIDIRANO POLLETNO RAČUNOVODSKO POROČILO SKUPINE DATALAB | 32 |
| 6.1 Konsolidiran izkaz vseobsegajočega donosa skupine DATALAB za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020 v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta | 32 |
| 6.2 Konsolidiran izkaz finančnega položaja skupine DATALAB ob koncu obdobja na dan 31.12.2020 | 33 |
| 6.3 Konsolidiran izkaz spremembe lastniškega kapitala skupine DATALAB za obdobje od 1.7.2020 DO 31.12.2020 ... | 34 |
| 6.4 Konsolidiran izkaz sprememb lastniškega kapitala skupine DATALAB za obdobje od 1.7.2019 DO 31.12.2019 ... | 35 |
| 6.5 Konsolidiran izkaz denarnih tokov skupine DATALAB za obdobje od 1.7.- 31.12.2020 | 36 |
| 7. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM..... | 37 |
| 7.1 Poročajoča družba..... | 37 |
| 7.2 Obvladovanje finančnega tveganja | 38 |
| 7.2.1 Kreditno tveganje | 38 |
| 7.2.2 Likvidnostno tveganje..... | 39 |
| 7.2.3 Tržno tveganje | 39 |
| 7.2.4 Valutno tveganje | 40 |
| 7.2.5 Tveganje spremembe obrestne mere | 41 |
| 7.2.6 Upravljanje s kapitalom..... | 41 |
| 7.3 Poročanje po odsekih..... | 42 |
| 7.4 Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci | 43 |
| 7.5 Drugi poslovni prihodki | 43 |
| 7.6 Stroški materiala, blaga in storitev..... | 44 |
| 7.7 Stroški dela | 44 |
| 7.8 Oslabitev terjatev in drugih sredstev | 44 |
| 7.9 Drugi poslovni odhodki | 45 |
| 7.10 Finančni prihodki..... | 45 |

| | |
|--|----|
| 7.11 Finančni odhodki..... | 45 |
| 7.12 Davek iz dobička..... | 46 |
| 7.13 Odloženi davki..... | 46 |
| 7.14 Nepremičnine, naprave in oprema..... | 46 |
| 7.15 Pravica do uporabe..... | 48 |
| 7.16 Neopredmetena sredstva..... | 49 |
| 7.17 Nekatroročne finančne naložbe..... | 50 |
| 7.18 Nekatroročne poslovne terjatve..... | 51 |
| 7.19 Nekatroročno odloženi stroški..... | 51 |
| 7.20 Nekatroročna sredstva iz pogodb s kupci..... | 51 |
| 7.21 Odložene terjatve za davek..... | 52 |
| 7.22 Zaloge..... | 52 |
| 7.23 Kratkoročna dana posojila..... | 52 |
| 7.24 Kratkoročne poslovne terjatve in druga sredstva..... | 53 |
| 7.25 Sredstva iz pogodb s kupci..... | 54 |
| 7.26 Terjatve za davek iz dobička..... | 54 |
| 7.27 Denarna sredstva..... | 54 |
| 7.28 Kapital..... | 55 |
| 7.29 Nekatroročne finančne obveznosti..... | 58 |
| 7.30 Nekatroročne finančne obveznosti iz najemov..... | 59 |
| 7.31 Nekatroročne poslovne in druge obveznosti..... | 60 |
| 7.32 Rezervacije..... | 60 |
| 7.33 Nekatroročne obveznosti iz pogodb s kupci..... | 61 |
| 7.34 Kratkoročne finančne obveznosti..... | 61 |
| 7.35 Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov..... | 62 |
| 7.36 Kratkoročne poslovne obveznosti..... | 62 |
| 7.37 Obveznosti iz pogodb s kupci..... | 63 |
| 7.38 Obveznosti za davek iz dobička..... | 63 |
| 7.39 Transakcije s povezanimi osebami..... | 63 |
| 7.40 Finančni inštrumenti..... | 67 |
| 7.41 Potencialne obveznosti iz naslova tožb..... | 67 |
| 8. RAČUNOVODSKO POROČILO DRUŽBE DATALAB d.d. | 68 |
| 8.1 Izkaz vseobsegajočega donosa družbe datalab d.d. za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020..... | 68 |
| 8.2 Izkaz finančnega položaja družbe datalab d.d. ob koncu obdobja na dan 31.12.2020..... | 69 |
| 8.3 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe datalab za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020..... | 70 |
| 8.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe datalab za obdobje od 1.7.2019 do 31.12.2019..... | 71 |
| 8.5 Izkaz denarnih tokov družbe datalab za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020..... | 72 |
| 9. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM..... | 73 |
| 9.1 Poročajoča družba..... | 73 |
| 9.2 Obvladovanje finančnega tveganja..... | 73 |
| 9.3 Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci..... | 76 |
| 9.4 Drugi poslovni prihodki..... | 77 |
| 9.5 Stroški blaga materiala in storitev..... | 77 |
| 9.6 Stroški dela..... | 78 |
| 9.7 Oslabitev terjatev in drugih sredstev..... | 79 |
| 9.8 Drugi poslovni odhodki..... | 79 |
| 9.9 Finančni prihodki..... | 79 |

| | |
|--|-----|
| 9.10 Finančni odhodki | 79 |
| 9.11 Davek od dohodka | 80 |
| 9.12 Odloženi davki | 80 |
| 9.13 Nepremičnine, naprave in oprema | 80 |
| 9.14 Pravica do uporabe | 81 |
| 9.15 Neopredmetena sredstva | 82 |
| 9.16 Naložbe v odvisne in pridružene družbe | 83 |
| 9.17 Nekatkočna dana posojila | 84 |
| 9.18 Odložene terjatve za davek | 84 |
| 9.19 Kratkoročna dana posojila | 85 |
| 9.20 Kratkoročne poslovne terjatve in druga sredstva | 85 |
| 9.21 Sredstva iz pogodb s kupci | 87 |
| 9.22 Denarna sredstva | 87 |
| 9.23 Kapital | 88 |
| 9.24 Nekatkočne finančne obveznosti | 90 |
| 9.25 Nekatkočne finančne obveznosti iz najemov | 91 |
| 9.26 Nekatkočne poslovne in druge obveznosti | 92 |
| 9.27 Rezervacije | 92 |
| 9.28 Nekatkočne obveznosti iz pogodb s kupci..... | 93 |
| 9.29 Kratkoročne finančne obveznosti | 93 |
| 9.30 Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 94 |
| 9.31 Kratkoročne poslovne obveznosti in obveznosti iz pogodb s kupci | 94 |
| 9.32 Transakcije s povezanimi osebami | 95 |
| 9.33 Finančni inštrumenti | 99 |
| 9.34 Potencialne obveznosti iz naslova tožb in druge | 100 |

1. HITER PREGLED

1.1. Pomembnejši finančni podatki in kazalniki

| | H1FY21 | H1FY20 | Indeks |
|---|------------|------------|--------|
| Pomembnejši konsolidirani finančni podatki | | | |
| Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci * | 5.431.886 | 4.846.153 | 112 |
| Drugi poslovni prihodki | 1.355.978 | 1.415.690 | 96 |
| Poslovni prihodki (Kosmati donos iz poslovanja) | 6.787.863 | 6.261.843 | 108 |
| Poslovni izid pred davki | 1.723.609 | 736.815 | 234 |
| Čisti poslovni izid obračunskega obdobja | 1.720.727 | 720.040 | 239 |
| Čisti denarni tok (čisti poslovni izid + amortizacija) | 2.972.995 | 1.881.940 | 158 |
| Bilančna vsota | 17.809.773 | 15.919.778 | 112 |
| Nekratkoročna sredstva | 9.669.333 | 10.637.077 | 91 |
| Kratkoročna sredstva | 8.140.440 | 5.282.701 | 154 |
| Kapital | 8.208.620 | 7.364.188 | 111 |
| Nekratkoročne obveznosti | 4.344.783 | 1.962.860 | 221 |
| Kratkoročne obveznosti | 5.256.369 | 6.592.731 | 80 |
| KAZALNIKI | | | |
| Poslovni izid pred davki**/kosmati donos– % | 25,39 | 11,77 | 216 |
| Poslovni izid pred davki /kapital – % | 21,00 | 10,01 | 210 |
| Čisti poslovni izid / kapital – % | 20,96 | 9,78 | 214 |
| Čisti poslovni izid /delnica – EUR | 0,80 | 0,33 | 242 |
| Stopnja samostojnosti (kapital/bilančna vsota) – % | 46,09 | 46,26 | 100 |
| Likvidnost (kratkoročna sredstva./kratkoročne obveznosti) – % | 154,87 | 80,13 | 193 |

*Brez prilagoditve, opisane v točki 7.4 poročila bi znašali lanski prihodki od prodaje iz pogodb s kupci 5.203 tisoč EUR in so se realno prihodki povečali glede na enako obdobje preteklega leta za 4%.

**Poslovni izid pred davki: čisti poslovni izid obračunskega obdobja + davek iz dobička + odloženi davki

1.2 Podatki o delnici

| Opis | 31.12.2020 | 31.12.2019 | Indeks |
|---|------------|------------|--------|
| Število izdanih navadnih delnic | 2.189.884 | 2.189.884 | 100 |
| od tega število odkupljenih delnic | 28.259 | 1.305 | 2.165 |
| Knjigovodska vrednost delnice na zadnji dan poslovnega leta (EUR) (kapital/št. izdanih navadnih delnic) | 3,80 | 3,36 | 113 |
| Tržne cene delnice na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev: | | | |
| Najvišji tečaj v letu (EUR) | 6,50 | 5,90 | 110 |
| Najnižji tečaj v letu (EUR) | 3,80 | 4,30 | 88 |
| Povprečni enotni tečaj v letu (EUR) | 4,48 | 5,42 | 83 |
| Tečaj zadnjega trgovalnega dne v letu (EUR) | 4,22 | 5,40 | 78 |
| Tržna vrednost kapitala (EUR) (št. izdanih navadnih delnic tečaj zadnjega trgovalnega dne v letu)** | 9.241.310 | 11.825.374 | 78 |
| Donos na delnico v tekočem letu (tečaj zadnjega trg. dne tekočega leta/tečaj zadnjega trg. dne preteklega leta)*** | 0,78 | 1,79 | 44 |
| Donosnost na delnico v tekočem letu (tečaj zadnjega trg. dne tekočega leta - tečaj zadnjega trg. dne preteklega leta) (EUR)**** | -1,18 | 2,38 | -50 |
| P/BV (povprečna tržna cena delnice/knjigovodska vrednost delnice) | 1,18 | 1,61 | 73 |
| P/E (povprečna tržna cena delnice/čisti poslovni izid obračunskega obdobja na delnico) | 5,63 | 16,47 | 34 |

* Knjigovodska vrednost delnice je izračunana brez upoštevanja odkupljenih delnic

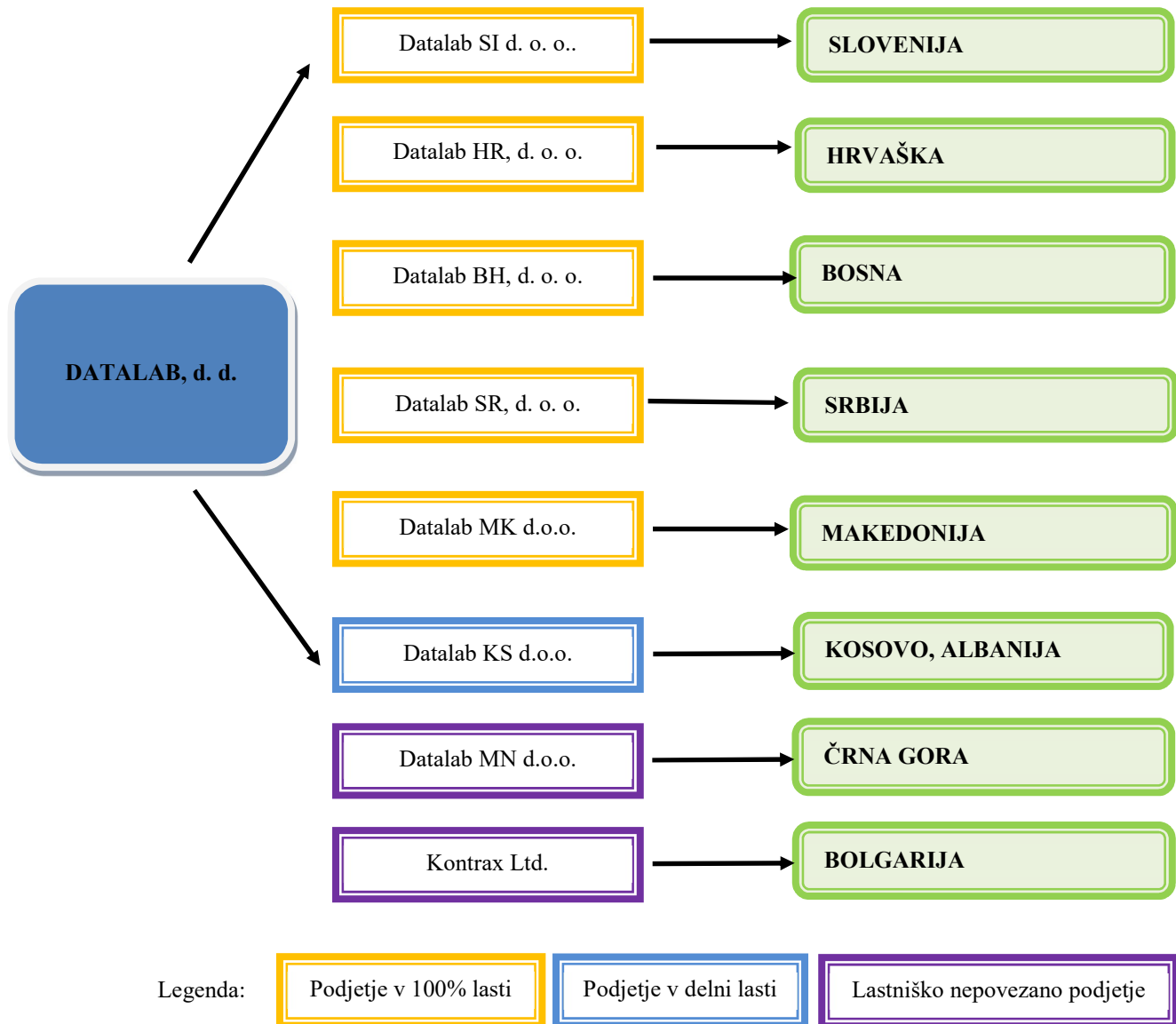
* Povprečni enotni tečaj = povprečni uradni tečaj (ne ponderiran s prometom)

* Povprečna tržna cena delnice = povprečni enotni tečaj v letu

1.3 Struktura skupine

KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

Datalab Tehnologije je družba z enotirnim sistemom upravljanja, njen najvišji organ odločanja pa je upravni odbor. Upravni odbor trije neizvršni direktorji in en izvršni direktor. Upravni odbor je tudi revizijsko komisijo katere član poleg neizvršnih direktorjev je tudi zunanji član s primernimi strokovnimi izkušnjami v Sloveniji. Upravni odbor in vse njegove komisije delujejo skladno z ustreznimi poslovniki.



ORGANIZACIJA

Organizacija skupine DATALAB je razdeljena na tri nivoje: Upravni odbor, izvršni direktor s podpornimi funkcijami v obliki direktorjev/vodij posameznih področij in direktorji hčerinskih družb. V prvi polovici poslovnega leta 2020 smo v skupini Datalab zaposlovali 151 oseb. V primerjavi s poslovnim letom 2019 ali v enakem obdobju prve polovice poslovnega leta 2019 se število zaposlenih ni bistveno spremenilo.

| | SI | | | HR | | | BA | | | RS | | |
|--------------------------------------|-------|-------|-----|-------|-------|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|
| | 21 | 20 | 0 | 21 | 20 | 0 | 21 | 20 | 0 | 21 | 20 | 0 |
| A. Čisti prihodki | 2.147 | 2.139 | 100 | 1.471 | 1.392 | 106 | 624 | 545 | 114 | 1.076 | 932 | 115 |
| I. Neto prodaja izdelkov in storitev | 2.147 | 2.139 | 100 | 1.366 | 1.269 | 108 | 624 | 545 | 114 | 1.076 | 932 | 115 |
| a. Licenčnine | 192 | 179 | 107 | 187 | 198 | 94 | 179 | 165 | 108 | 264 | 218 | 121 |
| b. Osveževanja | 887 | 874 | 101 | 512 | 500 | 102 | 244 | 213 | 115 | 435 | 425 | 102 |
| c. Storitve | 319 | 378 | 84 | 419 | 365 | 115 | 92 | 75 | 123 | 155 | 148 | 105 |
| d. Marketing | 0 | 0 | | 3 | 3 | 100 | 1 | 0 | | 1 | 1 | 100 |
| e. Šolanje in certificiranje | 14 | 68 | 21 | 15 | 23 | 65 | 9 | 3 | 300 | 21 | 8 | 263 |
| f. Storitve gostovanja | 552 | 527 | 105 | 31 | 26 | 119 | 15 | 13 | 115 | 123 | 108 | 114 |
| g. Transakcijske storitve | 130 | 87 | 149 | 87 | 55 | 158 | 1 | 0 | | 14 | 7 | 200 |
| h. Delo za korporacijo | 27 | 0 | | 112 | 96 | 117 | 83 | 74 | 112 | 61 | 16 | 381 |
| i. Drugo | 2 | 1 | 200 | 1 | 4 | 25 | 0 | 1 | 0 | 1 | 1 | 100 |
| j. Čisti prihodki od najemnin | 24 | 24 | 100 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| II) Neto prodaja blaga in materiala | 0 | 0 | | 105 | 123 | 85 | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| H. Stroški | 1.849 | 1.756 | 105 | 1398 | 1244 | 112 | 557 | 452 | 123 | 961 | 702 | 137 |
| I Stroški materiala in storitev | 1.310 | 1.164 | 113 | 750 | 611 | 123 | 302 | 222 | 136 | 679 | 472 | 144 |
| 1) licenčnine | 66 | 55 | 120 | 58 | 42 | 138 | 58 | 41 | 141 | 90 | 50 | 180 |
| 2) najemnine | 1 | 1 | 100 | 26 | 29 | 90 | 3 | 5 | 60 | 12 | 12 | 100 |
| 4) stroški storitev | 187 | 269 | 70 | 186 | 230 | 81 | 51 | 57 | 89 | 120 | 122 | 98 |
| j) od tega stroški prodaje | 41 | 53 | 77 | 54 | 91 | 59 | 16 | 20 | 80 | 81 | 51 | 159 |
| II Stroški dela | 518 | 558 | 93 | 541 | 519 | 104 | 250 | 224 | 112 | 263 | 225 | 117 |
| J. Finančni prihodki | 2 | 1 | 200 | 2 | 1 | 200 | 0 | 0 | | 1 | 1 | 100 |
| K. Finančni odhodki | 0 | 0 | | 3 | 2 | 150 | 2 | 0 | | 3 | 2 | 150 |
| V. Neto dobiček/izguba obdobja | 315 | 389 | 81 | 75 | 146 | 51 | 69 | 94 | 73 | 126 | 229 | 55 |

| | MN | | | MK | | | KO | | | Skupaj SUB-i | | |
|--------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|--------------|-------|-----|
| | 21 | 20 | 0 | 21 | 20 | 0 | 21 | 20 | 0 | 21 | 20 | 0 |
| A. Čisti prihodki | 168 | 153 | 110 | 383 | 321 | 119 | 10 | 27 | 37 | 5.879 | 5.508 | 107 |
| I. Neto prodaja izdelkov in storitev | 168 | 153 | 110 | 383 | 318 | 120 | 10 | 27 | 37 | 5.773 | 5.383 | 107 |
| a. Licenčnine | 56 | 48 | 117 | 138 | 76 | 182 | 0 | 12 | 0 | 1.017 | 895 | 114 |
| b. Osveževanja | 112 | 105 | 107 | 106 | 116 | 91 | 3 | 5 | 60 | 2.300 | 2.238 | 103 |
| c. Storitve | 0 | 0 | | 67 | 65 | 103 | 6 | 9 | 67 | 1.058 | 1.041 | 102 |
| d. Marketing | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 5 | 4 | 125 |
| e. Šolanje in certificiranje | 0 | 0 | | 4 | 4 | 100 | 0 | 0 | | 63 | 107 | 59 |
| f. Storitve gostovanja | 0 | 0 | | 38 | 33 | 115 | 1 | 0 | | 759 | 708 | 107 |
| g. Transakcijske storitve | 0 | 0 | | 2 | 1 | 200 | 0 | 0 | | 233 | 151 | 154 |
| h. Delo za korporacijo | 0 | 0 | | 28 | 21 | 133 | 0 | 0 | | 311 | 207 | 150 |
| i. Drugo | 0 | 0 | | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | | 4 | 9 | 44 |
| j. Čisti prihodki od najemnin | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 24 | 24 | 100 |
| II) Neto prodaja blaga in materiala | 0 | 0 | | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | | 106 | 126 | 84 |
| H. Stroški | 68 | 61 | 111 | 369 | 282 | 131 | 28 | 45 | 62 | 5.229 | 4.541 | 115 |
| I Stroški materiala in storitev | 68 | 61 | 111 | 226 | 155 | 146 | 7 | 20 | 35 | 3.342 | 2.705 | 124 |
| 1) licenčnine | 14 | 11 | 127 | 44 | 23 | 191 | 0 | 4 | 0 | 330 | 225 | 147 |
| 2) najemnine | 0 | 0 | | 0 | 11 | 0 | 2 | 3 | 67 | 46 | 61 | 75 |
| 4) stroški storitev | 0 | 0 | | 57 | 33 | 173 | 1 | 6 | 17 | 601 | 717 | 84 |
| j) od tega stroški prodaje | 0 | 0 | | 36 | 15 | 240 | 0 | 0 | | 229 | 232 | 99 |
| II Stroški dela | 33 | 31 | 106 | 135 | 122 | 111 | 21 | 24 | 88 | 1.761 | 1.704 | 103 |
| J. Finančni prihodki | 0 | 0 | | 3 | 0 | | 0 | 0 | | 9 | 3 | 300 |
| K. Finančni odhodki | 0 | 0 | | 3 | 1 | 300 | 0 | 7 | 0 | 11 | 13 | 85 |
| V. Neto dobiček/izguba obdobja | 68 | 61 | 111 | 14 | 38 | 37 | -17 | -26 | 65 | 651 | 931 | 70 |

(Podatki v tabeli so izključno za analitične namene in se lahko razlikujejo od podatkov uporabljenih v konsolidacijskih bilancah hčerinskih podjetij.) Preglednica razdelitve skupin prihodkov ter glavnih stroškov po hčerinskih podjetjih za prvo polovico letošnjega poslovnega leta (1. 7. 2020-31.12.2020) in lanskega leta (1. 7. 2019-31.12. 2019) v 1000 EUR

2. POROČILO IZVRŠNEGA DIREKTORJA



Naše poslanstvo je omogočiti uporabo stroškovno učinkovite podjetniške informatike na svetovni ravni malim in srednjim podjetjem in s tem olajšati njihovo delo, jim pomagati biti bolj konkurenčni, povečati verjetnost preživetja ter spremeniti njihove podatke v dobiček.

Poslovno leto 2021, katerega prvo polletje zaključujemo s tem poročilom je bilo še vedno pogojevano s COVID-om. Covid-19 situacijo smo začeli pazljivo spremljati že konec januarja, ko so začele prihajati prve novice iz Kitajske. Ko se je v začetku februarja okužba razširila v Italiji, smo stanje temeljito preučili. Odredili smo 7-dnevno obdobje testiranja sposobnosti podjetja za delo na daljavo. Še pred koncem februarja sta delo od doma uvedli matična družba (Datalab d.d.) in slovenska podružnica, v prvem tednu marca pa smo delo od doma zapovedali v vseh podružnicah in odpovedali vsa izobraževanja Datalab Akademije. Ukrepe smo minimalno razrahljali preko poletja ter ponovno uvedli s 1. septembrom. V Datalab-u smo raje bolj previdni, na srečo pa nam pomaga tudi narava našega dela.

Zaposleni v celotni regiji so nov način dela sprejeli brez težav. Po končanem prvem valu epidemije smo izvedli raziskavo, če bi želeli na ta način delati tudi v prihodnje. 96 % zaposlenih je odgovorilo, da jim tak način dela ustreza, trije izmed štirih pa bi z delom na daljavo nadaljevali tudi v prihodnje. Vseeno je pomembno, da se vsaj 1-2x tedensko vidimo tudi v živo, če nam situacija to dopušča, tako da smo ob drugem valu epidemije brez težav ponovno spremenili način dela iz klasičnega pisarniškega v delo od doma. Z največ izzivi so se srečali v oddelku podpore, implementacij ter v prodaji, vendar so tudi naše stranke prilagodile svoj način dela in trenutno zadeve potekajo brez težav.

Vse, kar za nemoten potek dela uporabljamo v Datalabu, nudimo tudi strankam. V celotni regiji uporablja poslovni program PANTHEON več kot 62.000 uporabnikov in naša zaveza je, da rešitve, preden jih damo na trg, temeljito testiramo v skupini. V času epidemije se je pokazalo, da podjetja v želji po obvladovanju elektronskega poslovanja potrebujejo predvsem dokumentni sistem. Sodoben, povezan s poslovnimi procesi, dvigne organiziranost podjetja ter produktivnost zaposlenih, predvsem pa uredi upravljanje dokumentov in njihovo hrambo. Bedi namreč nad delovnimi tokovi, upravlja e-dokumentacijo, e-knjižbe in e-račune, z ustrezno integracijo pa lahko odpravi obilico ročnega dela, manj je napak, povezanih z dokumenti. Posledično je viden občuten porast transakcijskih prihodkov, v katerega elektronski produkti spadajo.

Nova produktna linija - PANTHEON WEB – je dobro sprejeta na trgu, tako pri obstoječih kot tudi novih uporabnikih. Začeli smo s prodajo granul – posameznih funkcionalnosti ERP-ja, licencirane na imenovane uporabnike, s katero lahko naši uporabniki vsem svojim zaposlenim omogočajo dostop do evidence delovnega časa in drugih HR modulov, vpogleda v dokumentni sistem, ... na svojim mobilnih telefonih za ceno ene kavice mesečno (večina granul je v rangu 0.99-1.99€/meseč).

Poslovanje v pogojih pandemije je zahtevno. Zaenkrat smo srečni in večjih implikacij ne opažamo. Za pričakovati pa je, da v kolikor se bo gospodarska dejavnost ohlajala, da se bodo vplivi preselili tudi na naše področje. A to ni nujno slabo. Z prenovljenimi produkti ter širokim naborom strank smo v bistveno boljšem položaju kot konkurenca. Dodatne storitve delno nadomestijo izpad novih podjetij. Prihodnost vidimo kot priložnost in smo prepričani, da se bodo pojavile tudi prevzemne priložnosti konkurenčnih podjetij, s tem pa nadaljna konsolidacija še vedno izredno razdrobljenega trga.

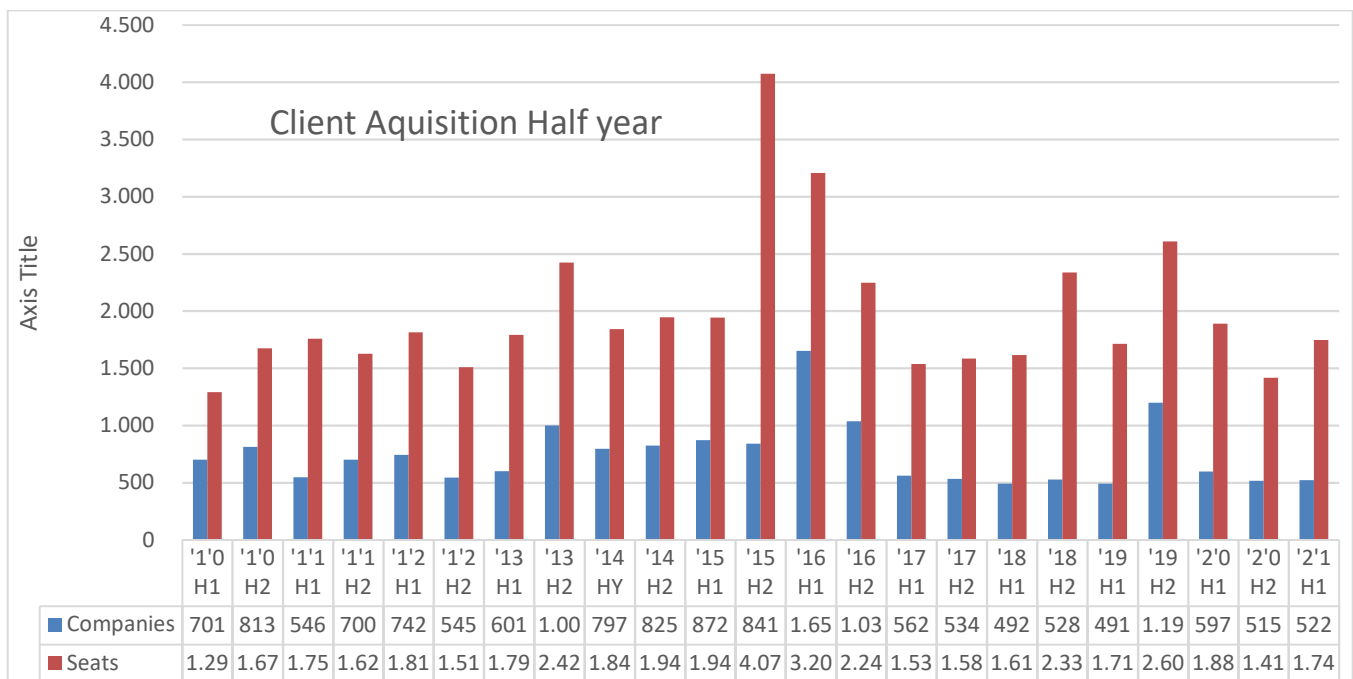


Tabela št 04: Prikaz novo pridobljenih uporabnikov v H1/FY20

V tabeli št: 4 lahko vidimo, da smo v prvem polletju (H1FY21) dvignili število podjetij, ki uporabljajo Pantheon za 522 (87.4% glede na leto prej) in končnih uporabnikov za 1747 (92.5% prejšnjega leta). Menimo, da so te številke za razmere, v katerih se nahajamo, zelo dobre. Najti toliko novih strank in toliko prodaje v obdobju zamrznjenega gospodarstva je vsekakor izkaz moči in privlačnosti naše ponudbe.

Poslovni prihodki:

Skupina Datalab je v obdobju 1.7. – 31.12.2020 ustvarila **prihodke od prodaje v višini 5.431.886 EUR kar je za 12% VEČ** kot v primerljivem obdobju preteklega leta, kosmati donos iz poslovanja pa v višini 6.787.863 EUR in je za 8% VIŠJI kot v preteklem letu.

Če pogledamo poslovanje na glavnih trgih in po glavnih produktih skupinah vidimo sledeče (domači in tuji trgi):

- prihodki iz prodaje licenčnih so zrasli za 14% glede na prejšnje leto in znašajo 1.017 tEUR.
- prihodki iz osveževalnih pogodb so višji za 3 % in znašajo 2.300 tEUR.
- povečanje prihodkov iz storitev se je nadaljevalo (+2%) in znašajo 1.058 tEUR.
- prihodki Akademije (certificiranje in šolanje) so poniknili – uspeli smo zadržati le prihodke iz certificiranja (63 tEUR) in znašajo 59% lanskoletnih
- Oblak (gostovanje ali hosting) je zrastle za 7% in prinaša 735 tEUR prihodkov
- Transakcijske storitve so se dvignile za 54% na 233 tEUR v polletju

Poslovni odhodki:

so znašali 5.077.806 in so za **6% NIŽJI** kot v enakem obdobju preteklega leta ob za **240% povečanju kosmatega donosa iz poslovanja na 1.722.396 EUR.**

V tem obdobju so se povečali tako stroški porabe materiala, blaga in storitev (indeks 108) kot tudi stroški dela (indeks 117). Amortizacija se je povečala za 13%.

Čisti dobiček v prvi polovici poslovnega leta znaša **1.723,609 EUR in je glede na enako obdobje preteklega leta VIŠJI ZA 234%.**

Prihodki in stroški SUB-ov (hčerinska podjetja doma in v tujini) so v konsolidiranih računovodskih izkazih prikazani z odšteti medsebojnimi prometmi med hčerkami in materjo.

Razvoj:

Delo na področju razvoja programske opreme je ostala na približno enakem nivoju kot v istem obdobju lani. Nadaljevali smo z popolnitvijo ekipe v razvoju in tako pokrili še zadnja manjkajoča mesta za nemoten razvoj Pantheona. Povečevali smo razvojno ekipo za PANTHEON Web.

S 1.7.2020 smo ukinili Datalab Akademijo in prezaposlili ekipo na oddelek DCD (Datalab Competency Development). Razmislek je preprost – izboljšajmo dokumentacijo za programski paket ter kreirajmo »How to...« pisna in video navodila. Dejansko s tem izobraževanje (bolje kompetence produktivnega dela) vdelamo že v sam programski razvoj. V DCD želimo avtomatizirati postopke: tako bomo pripravili nove, bolj konsistentne podatkovne baze (demo in empty), ki jih bomo uporabljali tudi za avtoteste. Iz avtotestnega sistema bomo avtomatsko generirali slike in videe za uporabniška navodila in drugo dokumentacijo. S tem bomo neznansko dvignili produktivnost razvojnikov in kvaliteto ter uporabnost programske opreme. Hkrati smo poskrbeli tudi za lokalizacijo navodil, da bomo zmanjšali razlike med slovensko (najpopolnejšo) dokumentacijo ter dokumentacijo v drugih jezikih (cca 95% slovenske). Novost je tudi, da bomo na ta način lahko usredstvovali vložek v lokalizacijo, ki ga naredi lokalni Datalab in je bil do sedaj voden kot splošni stroški poslovanja tega hčerinskega podjetja. Po novem pa bodo stroški priprave programske opreme za lokalno zakonodajo usredstvomani in s tem izkazovali še pravilnejšo vrednost intelektualne lastnine. Projekt vzpostavitve DCD bo trajal predvidoma 24 mesecev, investicija bo predvidoma znašala 1.8 mio EUR.

Prodaja:

Glavni izziv prodaje v H1FY21 je bilo postaviti procese v Covid razmerah, za vsako poslovalnico ter za vsak oddelek posebej. Ker je bila na vsakem trgu različna situacije glede karantene, smo pripravili različne scenarije kako optimizirati učinkovitost prodaje in podpore. Rezultate scenarijev smo merili s novo razvitimi orodji in se na podlagi tega odločali za lokalni pristop. Ta agilnost nam omogoča hitre spremembe v prodajnih pristopih in odzive na trgu.

V H1FY21 nismo zaznali znatnega povečanja odpovedi Host uporabnikov ali zmanjšavanja plačila osveževalnih pogodb. Eden od razlogov je da v porfeliu nimamo večjega števila uporabnikov v najbolj kritičnih panogah katere so bile prizadete zaradi Covid ukrepov ter da so uporabniki prepoznali eStoritve kot orodja s katerim se lahko bolj usmerijo k svojem core poslu. V tem polletju se je naredil najbolj opazen premik uporabniko iz lastnih licenc na licence v gostovanju, kar smo najbolj opazili v Sloveniji, trend pa seli tudi v ostale države.

Z glavnimi Telekom operaterji v regiji smo sklenili dodatne pogodbe za eStoritve (transakcijski prihodki) in PANTHEON Web spletno poslovanje. Nekateri od njih so prepoznali nadaljnje priložnosti za pridobitev komitentov tako dajih bodo sami aktivno tržili skozi svoje kanale.

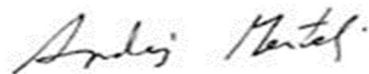
Zaradi spremenjenega okolje poslovanja, kateri zahteva hitre odzive, pomeni da se mora tudi DATALAB spremeniti tako procesno kot miselno. Ta proces smo začeli v Q4FY20 in ga bomo nadgrajevali tudi v H2FY21

Krize so preveč dragocene, da jih ne bi izkoristili. COVID je odlični pospeševalec digitalizacije podjetij in s tem povečevalec naše prodaje. Predvidevamo, da bo kriza zmanjšala število poslovnih subjektov na trgu, s tem pa se bo ustvaril pritisk na dobavitelje – naše konkurente. Predvidevamo, da vsi ne bodo preživel, zato smo se na Upravnem odboru odločili, da pazljivo spremljamo nakupne priložnosti za M&A. Po nekajletnem premoru združevanja v programu »Partner for Competitor« smo spet dobili apetit.

Obetamo si še dobro poslovno leto na vseh področjih delovanja in prepričani smo, da bodo vsi deležniki v skupini DATALAB še naprej zadovoljni z našim poslovanjem.

Ljubljana, 31. januar 2021

Andrej Mertelj, izvršni direktor



3. PREDSTAVITEV DRUŽBE

3.1 Osnovni podatki

Kratki naziv: DATALAB d. d.

Dolgi naziv: DATALAB Tehnologije d. d.

Registracija: Družba je vpisana v sodni register pod št. registrskega vložka 13865100 pri Okrožnem sodišču v Ljubljani pod št. sklepa SRG 200306489 dne 21. 11. 2003

Organizacijska oblika: Delniška družba

Osnovni kapital: 4.379.768 EUR

Matična številka: 1864629

Davčna številka: 87965399

Šifra dejavnosti: 58.290 – Drugo izdajanje programja

Transakcijski računi:

IBAN SI56 0400 1004 9303 925, Nova KBM d.d.

IBAN SI56 3400 0101 6715 370, Banka Sparkasse d.d.

Naslov: Hajdrihova 28c, 1000 Ljubljana

Telefon: (01) 252 89 00

Telefaks: (01) 252 89 10

E-naslov: info@datalab.si

Spletno mesto: www.datalab.si/www.datalab.eu

3.2 Družbe v skupini Datalab

SLOVENIJA

Datalab SI, d. o. o.

Hajdrihova 28c

1000 Ljubljana, Slovenija

Telefon: +386 1 252 89 00

Telefaks: +386 1 252 89 10

Info@datalab.si

www.datalab.si

direktor: Gaber Cerle

HRVAŠKA

DATALAB HR, d. o. o. (prodaja)

Avenija V. Holjevca 40

10000 Zagreb

Hrvaška

Telefon: +385(01)35 35 595

info@datalab.hr

www.datalab.hr

direktor: Goran Težak

SLOVENIJA

Datalab Agro SI d.o.o.

Hajdrihova ulica 28c

1000 Ljubljana, Slovenija

direktor: Dunja Les

BOSNA IN HERCEGOVINA

Datalab BA, d. o. o.

Hamdije Cemerlica br. 2/16

71000 Sarajevo, BIH

Telefon: +387 33 652 101

Telefaks: +387 33 711 656

info@datalab.ba

www.datalab.ba

direktor: Nedim Pasić

SRBIJA

Datalab SR, d. o. o.

Bulevar Arsenija Čarnojevića 99V

11000 Beograd, Srbija

Telefon: +381 1 311 94 39

Telefaks: +381 1 311 94 39

info@datalab.rs

www.datalab.rs

Direktor: Nena Lukić

MAKEDONIJA

Datalab MK, d. o. o.

St. Luj Paster 5 / 4-5

1000 Skopje, Makedonija

Telefon: +389 2 3079 231

Telefaks: +389 2 3079 231

info@datalab.com.mk

www.datalab.com.mk

Direktor: Vlado Mitev

UKRAJINA

Datalab Ukraina L.L.C

01014, Kyiv, Zvirynetska Str., 63, Ukraina

Direktor: Marko Požarnik

Pridružene ali pogodbeno povezane družbe

ČRNA GORA*

Datalab MN, d. o. o.

City kvart, Vojvode Maša Đurovića 2-6

81000 Podgorica, Črna gora

Telefon: +382 20 223 131

Telefaks: +382 20 248 902

info@datalab.co.me

www.datalab.me

Direktor: Danko Obradović

*pogodbeno povezana družba

KOSOVO*

Datalab d. o. o.

Rr. Vicianum Veranda C2.7 H.1 Nr.11

Arbëria 3, 10000 Prishtina, Kosovo

Telefon: + 381 38 749 045

Telefaks: +381 1 311 94 39

info@datalabks.com

www.datalabks.com

Direktor: Armend Zeqiraj

*pridruženo podjetje

Razdelitev nalog

Datalab je poslovanje razdelil na tri nivoje, v katerih se odražajo tudi denarni tokovi.

- 1. nivo:** Matična družba razvija programsko opremo in povezane poslovne prakse ter upravlja celotno mrežo.
- 2. nivo:** Hčerinske družbe so odgovorne za lokalizacijo PANTHEON-a v njihovi državi. Lokalizacija zajema prevod uporabniškega vmesnika ter prilagoditev programa lokalni zakonodaji in poslovnemu okolju. Hčerinske družbe nudijo podporo partnerjem in so vezni člen med svetovalci pri partnerjih in razvojniki v matični družbi. Vsaka hčerinska družba mora vzpostaviti lokalni podporni center, kjer nudijo podporo glede prodaje, licenciranja in manjših tehničnih težav preko telefona, spletne aplikacije in elektronske pošte.
- 3. nivo:** Datalab partnerji ali interni ServiceDesk (le-ta podpira direktne prodaje in PA Hosting) implementirajo PANTHEON, nudijo podporo in aktivirajo naročnine za kupce. Zaradi pomanjkljivosti v partnerskem kanalu, ki ni bil pripravljen/usposobljen podpirati mikro podjetij in mu je manjkal fokus na računovodske servise, smo v letu 2010 začeli z vzpostavitvijo Datalab Direct prodaje ter podpore preko Datalab ServiceDesk službe. Te službe smo v PL'11

dopolnili z direktno prodajo osveževalnih pogodb ter ga v PL'12 izgradili v samostojen oddelek z namenom korekcije dogajanja na trgu.

3.3 Izjava o skladnosti poslovanja s kodeksom o upravljanju javnih delniških družb

Upravni odbor in izvršni direktor družbe Datalab d. d. izjavljata, da sta v poslovnem letu 2020 upoštevala določbe Kodeksa upravljanja javnih delniških družb, katerega spremembe in dopolnitve so bile sprejete dne 8. 12. 2009, razen pri določbah, navedenih v nadaljevanju. Besedilo kodeksa je javno dostopno na spletni strani Ljubljanske borze vrednostnih papirjev, <http://www.ljse.si>.

OKVIR UPRAVLJANJA DRUŽB

1 Osnovni cilj delniške družbe, ki opravlja pridobitno dejavnost, je maksimiranje vrednosti družbe. Ta in drugi cilji, ki jih družba zasleduje pri opravljanju svoje dejavnosti, kot sta dolgoročno ustvarjanje vrednosti za delničarje in upoštevanje socialnih in okolijskih vidikov poslovanja za zagotavljanje trajnostnega razvoja družbe, se navedejo v statutu družbe.

Organi družbe vseskozi delujejo v skladu z osnovnim ciljem, to je maksimiranje vrednosti za kupce, zaposlene in lastnike. Splošni cilji družbe so navedeni v srednjeročnem in vsakoletnem letnem planu, strateški pa na uradni spletni strani družbe in v letnih poročilih.

Uprava skupaj z nadzornim svetom oblikuje in sprejme politiko upravljanja družbe, v kateri določi poglobitve usmeritve upravljanja družbe z upoštevanjem zastavljenih dolgoročnih ciljev družbe ter z njo seznanjeni vse deležnike prek razkritja na spletnih straneh družbe.

Pri oblikovanju politike upravljanja uprava sodeluje z nadzornim svetom. Pri tem se upoštevajo razvojne potrebe družbe in specifične lastnosti družbe, kot sta njena velikost in dejavnost. Pri tem nadzorni svet za posamezno poslovno leto oblikuje načrt lastnih aktivnosti ter opredeli vsebine, kot so npr. zahtevana pogostost in oblike komunikacije z upravo, vloga nadzornega sveta pri presoji sistema obvladovanja tveganj in postopek oblikovanja predlogov sklepov skupščine, zlasti predloge imenovanja članov nadzornih svetov. Pri oblikovanju politike upravljanja se lahko sklicuje na druge javno dostopne dokumente.

V Datalab d. d. imamo enotirni sistem upravljanja družbe. Tako, da to določilo v skladu s tem kodeksom namesto nadzornega sveta upošteva upravni odbor in izvršni direktor, ki je tudi član upravnega odbora

Politika upravljanja je sprejeta z veljavo za določeno prihodnje obdobje in posodobljena tako pogosto, da je vedno skladna z aktualnimi usmeritvami korporativnega upravljanja. Vsebuje datum zadnje posodobitve in je dostopna na spletnih straneh družbe.

Datalab d. d. nima oblikovanega dokumenta Politika upravljanja družbe. Upravni odbor družbo upravlja v skladu z veljavno zakonodajo, Kodeksom upravljanja javnih delniških družb in vrednotami, ki so bile sprejete na ravni celotne skupine.

NADZORNI SVET

Nadzorni svet je sestavljen tako, da se zagotovita odgovoren nadzor in sprejemanje odločitev v korist družbe. Pri sestavi nadzornega sveta se upoštevajo strokovna znanja, izkušnje in veščine, ki se med posameznimi člani nadzornega sveta med seboj dopolnjujejo.

V Datalab d. d. imamo enotirni sistem upravljanja družbe. Tako, da to določilo in ostala podredna določila v poglavju »Nadzorni svet« v skladu s tem kodeksom namesto nadzornega sveta upošteva upravni odbor.

UPRAVA

Družbo vodi uprava, ki s svojim delom, znanjem in izkušnjami zasleduje dolgoročni uspeh družbe prek zagotavljanja optimalnega vodenja in ocenjevanja ter obvladovanja tveganj. Uprava definira in določi družbine vrednote, strategijo poslovanja in je organizirana tako, da omogoča učinkovito opravljanje svojih nalog. Optimalnost poslovanja uprava doseže z zagotavljanjem primerne vodstvenega kadra in človeških ter finančnih virov.

V Datalab d. d. imamo enotirni sistem upravljanja družbe. Družbo vodi upravni odbor, ki imenuje izvršnega direktorja. Izvršni direktor samostojno zastopa in predstavlja družbo. Upravni odbor lahko na izvršnega direktorja prenaša naloge vodenja tekočih poslov, prijave vpisov in predložitve listin registru, skrb za vodenje poslovnih knjig in sestavo letnega poročila, h kateremu priloži revizorjevo poročilo. Pri opravljanju nalog mora izvršni direktor upoštevati navodila in omejitve, ki jim jih postavljajo skupščina družbe, upravni odbor in statut.

TRANSPARENTNOST POSLOVANJA

Poslovodstvo je odgovorno za izdelavo in izvajanje strategije komuniciranja družbe, ki preprečuje nastanek položaja, ki bi omogočal trgovanje z vrednostnimi papirji na podlagi notranjih informacij (zlorabo notranjih informacij). Poslovodstvo sprejme pravilnik – strategijo komuniciranja družbe.

Družba nima sprejetega dokumenta, ki bi urejal pravila komuniciranja družbe z vlagatelji oziroma javnostmi. Osnovne potrebe po komuniciranju z javnostmi določajo zakoni in pravila borze.

Družba predpiše pravila o omejitvah trgovanja z delnicami družbe, s katerimi ureja pravila o omejitvah trgovanja, časovno obdobje omejitve trgovanja (zaprta trgovalna okna) in razkritje trgovanja z delnicami družbe ter delnicami povezanih družb za člane organov družbe, z njimi povezane fizične in pravne osebe ter za druge osebe, ki so jim notranje informacije dostopne.

Področje omejitev in poročanje o trgovanju z delnicami družbe osebam, ki so jim dostopne notranje informacije, ureja sklep ATVP o posebnih pravilih za obveščanje o notranjih informacijah in naložbenih priporočilih. O sklepu in dolžnostih poročanja je družba obvestila vse osebe, ki imajo dostop do notranjih informacij in so tudi evidentirane na posebnem seznamu, upravljanje notranjih informacij pa delno opredeljujejo tudi pogodbe o zaposlitvi ter drugi zakonski in interni predpisi.

Družba zagotovi javne objave sporočil tudi v jeziku, ki se običajno uporablja v mednarodnih finančnih krogih, v tem jeziku izdela tudi Letno poročilo.

V angleški jezik je prevedeno Letno poročilo, druge javne objave pa so zaradi zelo majhnega odstotka tujih delničarjev objavljene le v slovenskem jeziku. Zainteresirani potencialni vlagatelji lahko informacije o poslovanju dobijo v letnih poročilih, na spletnih straneh družbe ali prek neposrednega stika s predstavniki družbe.

Besedilo Kodeksa upravljanja javnih delniških družb je dostopno na spletni strani Ljubljanske borze vrednostnih papirjev <http://www.ljse.si>.

Družba bo priporočila kodeksa upoštevala tudi v prihodnje. Če se izkaže, da katerega od določil družba ne bo mogla upoštevati, bosta upravni odbor in izvršni direktor pripravila utemeljeno pojasnilo.

POLITIKA RAZNOLIKOSTI

Politika raznolikosti v družbi še ni oblikovana. Upravni odbor bo oblikovanje le-te uvrstil na obravnavo. Politika raznolikosti v organih vodenja in nadzora pa se že izvaja v tem smislu, da pri sestavi organov vodenja in nadzora v največji meri, glede na cilje in glede na razpoložljivosti kandidatov v zahtevani poklicni in izkustveni kvalifikaciji ob upoštevanju njihovih osebnih okoliščin, sledi cilju uravnotežene zastopanosti glede na spol, starostno strukturo in izobrazbo.

3.4 Podatki v skladu z določilom šestega odstavka 70. člena ZGD

Datalab d. d. kot družba, ki je zavezana uporabi zakona, ki ureja prevzeme, v skladu z določilom šestega odstavka 70. člena ZGD-I navaja podatke po stanju na zadnji dan poslovnega leta in vsa potrebna pojasnila.

3.4.1 Struktura osnovnega kapitala

Osnovni kapital družbe je razdeljen na 2.189.884 EUR navadnih imenskih prosto prenosljivih kosovnih delnic z glasovalno pravico in se ne glasijo na nominalni znesek. Vse delnice so delnice enega razreda. Izdane so v nematerializirani obliki in dajejo imetnikom pravico do udeležbe pri upravljanju družbe, pravico do dela dobička (dividende) in pravico do ustreznega dela preostalega premoženja po likvidaciji ali stečaju družbe.

3.4.2 Omejitve prenosa delnic

Vse delnice družbe so prosto prenosljive.

3.4.3 Pomembno neposredno in posredno imetništvo vrednostnih papirjev družbe Datalab d. d.

Pomembni imetniki vrednostnih papirjev družbe Datalab d. d. glede doseganja kvalificiranega deleža, kot ga določa Zakon o prevzemih (lastniški delež višji od 5 %), so bili ob koncu leta : Andrej Mertelj, Eglath Ventures d.o.o., Nepremičnine Noviforum d.o.o. in NLB Skladi-Slovenija. Vse morebitne spremembe družba redno objavlja na spletni stran in Seonet-u.

3.4.4 Imetniki vrednostnih papirjev, ki zagotavljajo posebne kontrolne pravice

Družba ni izdala vrednostnih papirjev, ki bi zagotavljali posebne kontrolne pravice.

3.4.5 Delniška shema za delavce

S sklepom skupščine delničarjev se vsako leto del čistega dobička poslovnega leta družbe Datalab d. d. nameni za soudeležbo delavcev pri dobičku. Shema velja za Datalab d. d. in ga vzpostavljajo tudi v hčerinskih družbah. Na podlagi sprejetja letnega poročila s strani upravnega odbora družbe Datalab d. d., delavci skladno z ZUDDob pridobijo pravico do pripadajočega zneska čistega dobička.

Po ZUDDob se na ta način delavcem udeležbo pri čistem dobičku lahko izplača največ 20% čistega dobička posameznega poslovnega leta in izplačila ne smejo presegati 10% letnega bruto zneska plač. Delavcem se udeležba na bilančnem dobičku družbe izplača v obliki delnic (Employee Stock Ownership Plan oz. ESOP). Individualno delitev dobička ureja Pogodba o udeležbi delavcev pri dobičku, ki se sklene z delavci samostojno za vsako poslovno leto in jo mora vsakokrat odobriti Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo ter vpisati v register. Število delnic se določa glede na bruto plačo zaposlenega, glede na fond ur, ki ga je zaposleni oddelal v poslovnem letu ter upošteva individualno oceno dela zaposlenega. Emisijska oziroma prodajna vrednost delnice se določi v skladu s 15. členom ZUDDob, kjer je navedeno, da cena za nakup delnic, izdanih na podlagi delniške sheme, ne sme biti nižja od zadnje tržne cene že izdanih delnic družbe, pri čemer se kot zadnja tržna cena šteje povprečna cena že izdanih delnic družbe, s katerimi bodo delnice, izdane na podlagi delniške sheme, sestavljale isti razred, dosežena pri poslovanju s temi delnicami na organiziranem trgu v zadnjih 12 mesecih pred pridobitvijo pravice do pripadajočega deleža.

S tem so zaposleni spodbujeni k takšnemu vedenju v podjetju, da s svojim kvalitetnim delom prispevajo dodani vrednosti produkta, kar prispeva k višanju vrednosti delnice DATG, s čemer je nagrajen tudi zaposleni kot delničar družbe.

3.4.6 Omejitve glasovalnih delnic

Omejitve glasovalnih pravic ni.

3.4.7 Dogovori med delničarji, ki lahko povzročijo omejitev prenosa delnic ali glasovalnih pravic

Dogovori med delničarji, ki lahko povzročijo omejitev prenosa delnic ali glasovalnih pravic družbi, niso znani.

3.4.8 Pravila družbe

3.4.8.1 O imenovanju in zamenjavi članov organov vodenja ali nadzora

V Datalab d. d. imamo enotirni sistem upravljanja družbe. Družbo vodi upravni odbor, ki imenuje izvršnega direktorja. Izvršni direktor samostojno zastopa in predstavlja družbo. Upravni odbor lahko na izvršnega direktorja prenaša naloge vodenja tekočih poslov, prijave vpisov in predložitve listin registru, skrb za vodenje poslovnih knjig in sestavo letnega poročila, h kateremu se priloži revizorjevo poročilo in predlog za uporabo bilančnega dobička. Pri opravljanju nalog mora izvršni direktor upoštevati navodila in omejitve, ki jim jih postavljajo skupščina družbe, upravni odbor in statut.

Člane upravnega odbora družbe imenuje skupščina za dobo največ 6 let, v kolikor sklep o imenovanju ne določa drugače, z možnostjo ponovnega imenovanja. Upravni odbor med svojimi člani izvoli predsednika in namestnika predsednika, pri tem pa predsednik upravnega odbora ne more biti izvršni direktor družbe.

Upravni odbor imenuje enega ali več izvršnih direktorjev družbe za dobo šestih let, od tega najmanj enega izmed članov upravnega odbora. Hkrati s sklepom o imenovanju posameznega izvršnega direktorja, se določijo tudi način

njegovega zastopanja in obseg upravičenj zastopanja, pri čemer pa morebitne omejitve podelitve upravičenj v notranjem razmerju nimajo pravnega učinka napram tretjim osebam.

3.4.8.2 O spremembah statuta

Skupščina odloča o spremembah statuta s tričetrtsinsko večino pri sklepanju zastopanega osnovnega kapitala.

3.4.9 Pooblastila članov posloводства, zlasti glede lastnih delnic

Osnovni kapital družbe znaša 4.379.768 EUR. Upravni odbor je pooblaščen, da 5 let po vpisu spremembe statuta družbe v sodni register, s katerim je upravnemu odboru dano pooblastilo za izdajo novih kosovnih delnic za denarne ali stvarne vloške, osnovni kapital družbe poveča za največ znesek v višini 2.189.884 EUR. Povečanje osnovnega kapitala se izvede z izdajo ustreznega števila novih navadnih imenskih kosovnih delnic, ki dajejo imetnikom enake pravice kot delnice prejšnjih izdaj, pri čemer se lahko povečanje izvede z denarnimi ali stvarnimi vložki.

Nove delnice se lahko izdajo zaradi: pridobivanja svežega kapitala, za izplačilo nagrad poslovodu, za nagrajevanje delavcev v skladu z ZUDDob, za nagrajevanje MSOP, da se omogoči pristop novim delničarjem, za nakup ali pristop strateškega partnerja, zaradi zamenjave zamenljivih obveznic ali za druge namene v skladu z zakonom.

Dosedanji delničarji imajo v sorazmerju s svojimi deleži v osnovnem kapitalu prednostno pravico do vpisa novih delnic. Rok za uveljavitev te pravice je 15 dni.

Upravni odbor lahko vsakokrat to prednostno pravico izključi.

Upravni odbor je pooblaščen, da po povečanju osnovnega kapitala in izdaji delnic iz naslova odobrenega kapitala ustrezno prilagodi statut družbe, tako, da se določbe statuta ujemajo z novimi dejstvi, nastalimi zaradi povečanja osnovnega kapitala

3.4.10 Pomembni dogovori, ki začnejo učinkovati, se spremenijo ali prenehajo na podlagi spremembe kontrole v družbi, ki je posledica javne prevzemne ponudbe

Družbi taki dogovori niso znani.

3.4.11 Dogovori med družbo in člani njenega organa vodenja ali nadzora ali delavci, ki predvidevajo nadomestilo, če ti zaradi ponudbe, kot jo določa zakon, ki ureja prevzeme, odstopijo, so odpuščeni brez utemeljenega razloga ali njihovo delovno razmerje preneha

V primeru odstopa upravni odbor ali izvršni direktor ni upravičen do odpravnine, v primeru odpoklica in odpovedi pogodbe o zaposlitvi brez utemeljenega razloga pa je upravni odbor ali izvršni direktor upravičen do odpravnine.

4. POSLOVNO POROČILO

4.1 Poslovanje po posameznih trgih

Podatki v tabelah so izključno za analitične namene in se lahko razlikujejo od podatkov uporabljenih v konsolidacijskih bilancah hčerinskih podjetij!

Polletna prodaja v hčerinskih družbah je narasla z indeksom 107 in je dosegla 99 % SME plana. Vse hčerinske družbe so prikazale pozitiven indeks, niso pa vse dosegle začrtanih planov.

Tabela št 04: Prodaja H1/'21:

| | Plan | H1 FY21 | H1 FY20 | Index A/P | Index A/LY |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|------------|
| NET SALES (A+B+C+D) | 5.528.899 | 5.878.689 | 5.508.302 | 106 | 107 |
| A) SME | 5.301.032 | 5.667.106 | 5.285.932 | 107 | 107 |
| - Slovenia | 2.084.560 | 2.136.636 | 2.123.695 | 102 | 101 |
| - Croatia | 1.194.706 | 1.382.785 | 1.296.079 | 116 | 107 |
| - Bosnia | 512.526 | 559.438 | 471.358 | 109 | 119 |
| - Serbia | 1.020.777 | 1.047.865 | 915.281 | 103 | 114 |
| - Montenegro | 168.169 | 168.169 | 152.892 | 100 | 110 |
| - Macedonia | 310.164 | 362.082 | 300.003 | 117 | 121 |
| - Kosovo | 10.131 | 10.131 | 26.624 | 100 | 38 |
| B) FA | 10.079 | 9.962 | 15.236 | 99 | 65 |
| - Slovenia | 10.079 | 9.962 | 15.236 | 99 | 65 |

Tabela št: 05 operativni stroški H1/'21

| | Plan | H1 FY21 | H1 FY20 | Index A/P | Index A/LY |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|------------|
| OPERATING EXPENSES | 5.100.110 | 5.229.450 | 4.541.179 | 103 | 115 |
| Slovenia | 1.892.984 | 1.849.305 | 1.755.938 | 98 | 105 |
| Croatia | 1.336.082 | 1.397.818 | 1.243.723 | 105 | 112 |
| Bosnia | 531.054 | 557.099 | 451.857 | 105 | 123 |
| Serbia | 919.252 | 960.614 | 701.619 | 104 | 137 |
| Montenegro | 67.745 | 67.745 | 60.823 | 100 | 111 |
| Macedonia | 324.971 | 368.847 | 282.449 | 114 | 131 |
| Kosovo | 28.022 | 28.022 | 44.770 | 100 | 63 |

Planirani stroški v hčerinskih družbah so zrastle z indeksom 115 zaradi povečanja števila zaposlenih glede na isto obdobje v lanskem letu in so globalno na 100% plana.

V (Severni) Makedoniji so stroški porasli z indeksom 114 zaradi priprav na združitev in so prekoračili plan za 14%. Rast stroškov na na ostalih je posledica dodatnega zaposlovanja, spremenjeni strukturi prihodkov in povečanju stroškov zunanjih izvajalcev.

Tabela št:7 Ustvarjen bruto dobičekv H1 FY21

| SME+FA+WFC | Plan | Achieved | LY | Index A/P | Index A/LY |
|--|----------------|----------------|----------------|------------|------------|
| NET PROFIT/LOSS FOR THE FISCAL PERIOD | 396.007 | 650.546 | 930.831 | 164 | 70 |
| Slovenia | 202.255 | 315.067 | 388.769 | 156 | 81 |
| Croatia | -45.654 | 74.910 | 145.745 | -164 | 51 |
| Bosnia | 52.041 | 68.980 | 94.147 | 133 | 73 |
| Serbia | 130.341 | 126.247 | 228.806 | 97 | 55 |
| Montenegro | | 67.745 | 60.823 | 100 | 111 |
| Macedonia | 6.065 | 14.383 | 38.136 | 237 | 38 |
| Kosovo | | -16.786 | -25.595 | 100 | 66 |

V zgornji tabeli št: 7 lahko vidimo, da je bruto dobiček hčerinskih podjetij v tem obdobju znašal 908.198 € in je za 5 % nižji kot v istem lanskem obdobju ter za 64% NAD planiranim.

4.2 Prodaja

Podjetje spreminja prodajno strategijo od prodaje licenc na prodajo rešitev. Tako strategija »Cloud first« ter pričakovani prihodki iz orodij za digitalizacijo (Transakcijski prihodki) bodo postopoma nadomestila prodajo On-site licenc stem pa tudi prihodkovni model skupine. Pospešena prodaja transakcijskih storitev so nam začele povečevati prihodke na Gostovanju (Oblak)

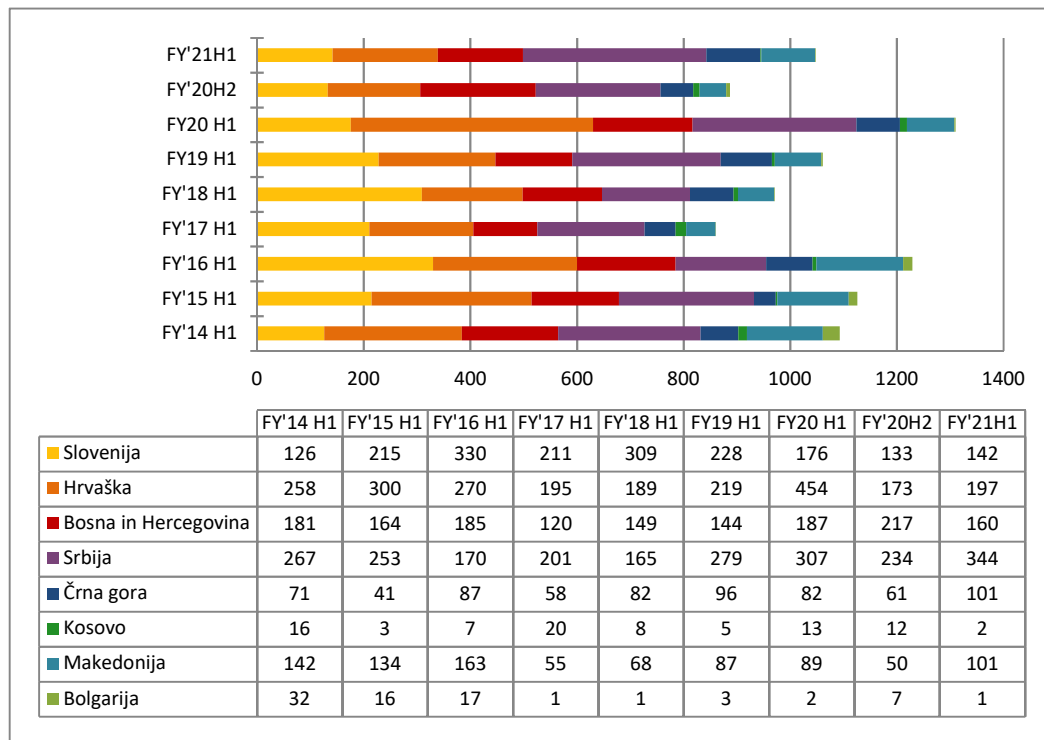
Transakcijski prihodki so prihodki, ki jih ustvarjamo s transakcijami, vršenimi preko naše programske opreme in v tem trenutku imamo naslednje skupino storitev:

| | |
|-----------------------------|--------|
| Neto prihodki od prodaje: | +7 % |
| Prihodki iz prodaje licenc: | -12 % |
| Osveževanja: | +7 % |
| Transakcijski prihodki: | +100% |
| Storitve: | +15 % |
| Gostovanje (Oblak): | + 16 % |
| Marketing prihodki: | - 74 % |
| Izobraževanja: | +2% |

| Transakcijski prihodki | Opis storitve | Cena |
|-------------------------------------|--|---|
| PANTHEON Workflow | Orodje, ki definira korake v poslovnih procesih, ki se vsakodnevno odvijajo v podjetju. | Ponudbo pripravimo glede na obseg in specifikke posameznih poslovnih procesov. |
| eDokumentacija | Sistem za upravljanje in shranjevanje dokumentov, ki so se do sedaj vlagali v fascikle ali so krožili po podjetju. | 10 GB = 2,90 EUR / mesec 50 GB = 9,90 EUR / mesec 100 GB = 17,90 EUR / mesec + mesečna naročnina na eDoc: 9,90 EUR |
| Certificirana eDokumentacija | Hramba, ki dokument ob shranjevanju digitalno podpiše in časovno žigosa, nato pa ga shrani v arhiv ter varnostno kopira. | 1 GB = 9,90 EUR / mesec 5 GB = 39,90 EUR / mesec 10 GB = 69,90 EUR / mesec |
| eKnjižbe | Z eKnjižbami zajamemo podatke iz papirnatega dokumenta v e-obliko. Namenjena so podjetjem in računovodskim servisom, ki želijo avtomatizirati vnos prejetih računov in dokumentov. | eKnjižbe 150 = 49 EUR (0,33 EUR / dokument) eKnjižbe 500 = 149 EUR (0,30 EUR / dokument) eKnjižbe 1000 = 297 EUR (0,28 EUR / dokument) eKnjižbe custom = cena na dokument: 0,26 EUR |
| eRačun | Zamenjuje klasično papirnato obliko računa, saj izdajatelj izda prejemniku račun za opravljene storitve ali prodano blago v elektronski obliki. | Micro (40 transakcij, predplačniško) = 20,00 EUR Mini (100 transakcij, predplačniško) = 30,00 EUR Light (50 transakcij) = od 14,90 EUR Pro (500 transakcij) = od 69,90 EUR Enterprise (5000 transakcij) = od 499,00 EUR |
| Varnostna kopija | Avtomatska dnevna izdelava in shranjevanje PANTHEON podatkovne baze v oblak kopij PANTHEON Podatkovne baz. | 10 GB = 2,90 EUR 50 GB = 9,90 EUR 100 GB = 17,90 EUR |
| elzmenjava | elzmenjava omogoča samodejni prenos podatkov v standardizirani obliki, kjer se med poslovnimi partnerji izmenjujejo različni eDokumenti. | Po povpraševanju. |

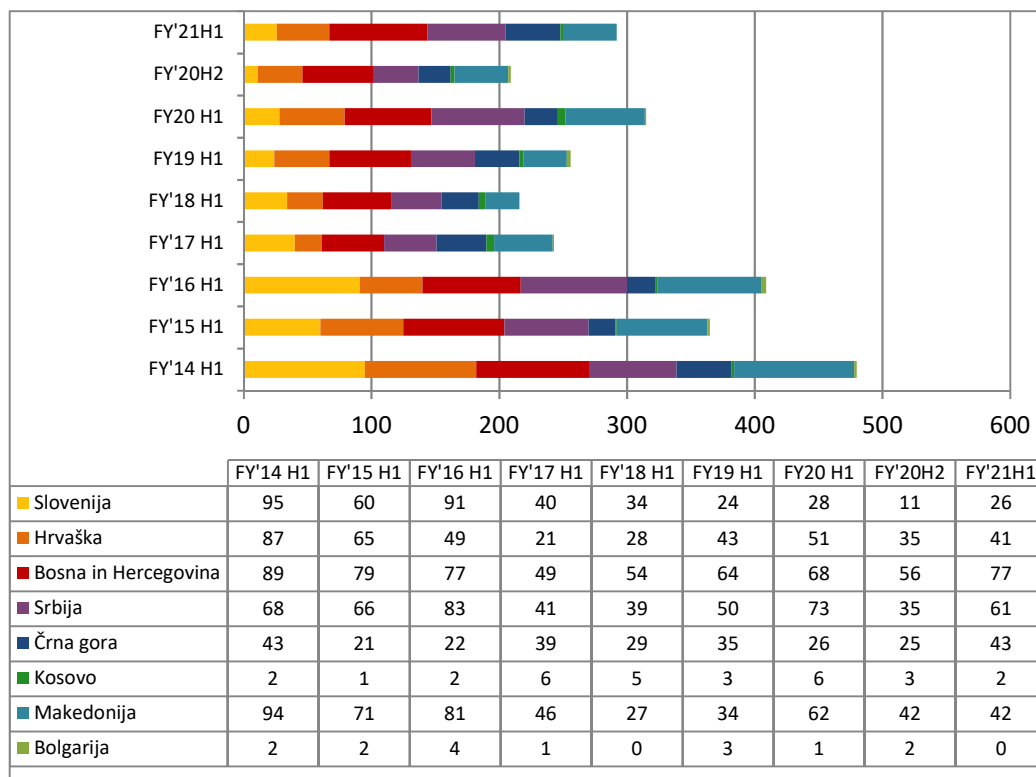
Praktično na vseh postavkah prodajnih prihodkov smo beležili rast v primerjavi z enakim obdobjem v preteklem letu, razen pri prihodkih od prodaje licenc ter marketinga. Največji skok je bil zabeležen pri storitvah in oblačnih prihodkov kar je posledica strategije »Cloud first« in optimizacije procesov in vlaganja v znanje ljudi.

Licenčne prodaje (on-site licences)¹



V prvi polovici FY'21 smo uspeli prodati 1048 licenc kar je 21 % manj kot lani v istem obdobju.

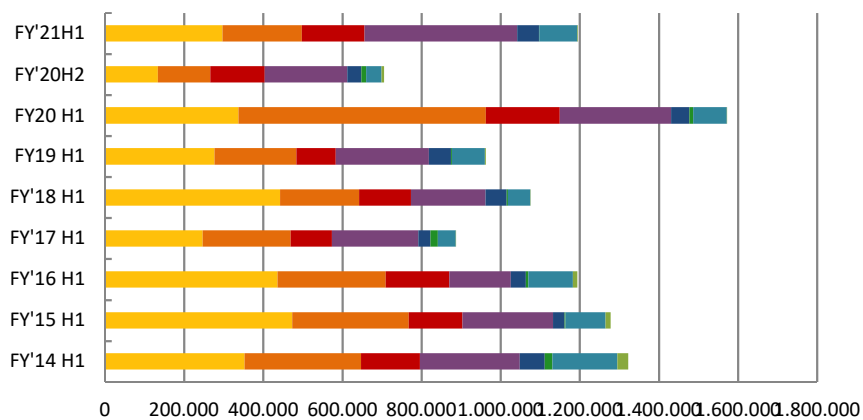
Tabela št.9: Število prodanih licenc Pantheon on-site po trgih in letih



V prvi polovici FY'21 smo povečali število podjetij, ki uporabljajo Pantheon licence za 292 kar je 8% več kot v istem obdobju lanskega leta.

Tabela št 10: Število novih podjetij, ki uporabljajo Pantheon on-site

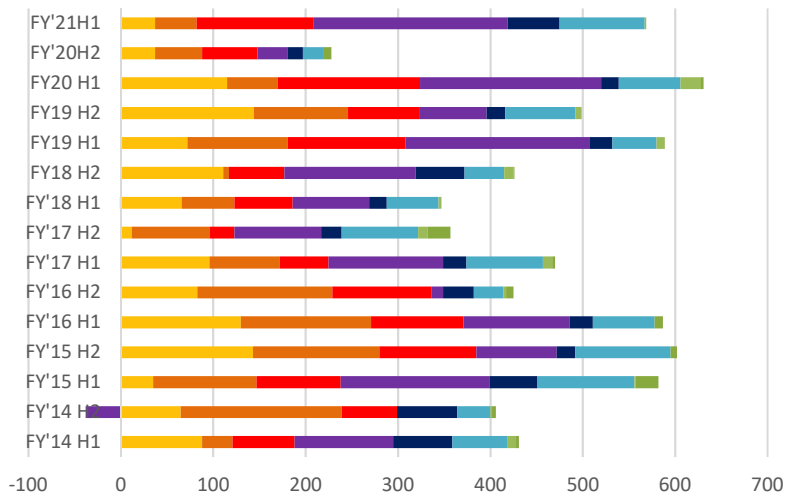
¹ Številke v grafih se lahko malenkostno razlikujejo od bilančnih podatkov saj ne upoštevajo vplivov odpisov, doplačil in drugih pretežno zanemarljivih računovodskih učinkov.



| | FY'14 H1 | FY'15 H1 | FY'16 H1 | FY'17 H1 | FY'18 H1 | FY'19 H1 | FY'20 H1 | FY'20H2 | FY'21H1 |
|------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|
| ■ Slovenija | 352.502 | 473.188 | 436.072 | 247.003 | 442.240 | 276.903 | 337.758 | 133.291 | 297.233 |
| ■ Hrvaška | 294.425 | 294.651 | 273.368 | 222.396 | 200.080 | 206.737 | 625.237 | 133.352 | 200.410 |
| ■ Bosna in Hercegovina | 149.321 | 135.838 | 161.098 | 104.283 | 130.899 | 99.909 | 186.816 | 136.792 | 158.782 |
| ■ Srbija | 252.174 | 228.835 | 155.634 | 218.513 | 188.782 | 234.991 | 281.438 | 208.770 | 385.210 |
| ■ Črna gora | 63.207 | 29.379 | 37.810 | 30.391 | 53.156 | 56.291 | 46.288 | 35.787 | 55.261 |
| ■ Kosovo | 19.184 | 2.557 | 5.973 | 18.673 | 3.353 | 2.195 | 9.387 | 12.568 | 1.098 |
| ■ Makedonija | 164.642 | 101.171 | 112.709 | 45.309 | 57.034 | 83.121 | 84.993 | 38.642 | 96.294 |
| ■ Bolgarija | 27.541 | 12.231 | 11.233 | 1.249 | 849 | 2.747 | 948 | 5.943 | 1.049 |

Vrednost prodanih on-site licence je v PL'21 znašala 1.195K EUR in je za 24% nižja kot v preteklem obdobju. Vedno bolj se pozna Cloud, saj on-site licence kupujejo le-še večja podjetja.

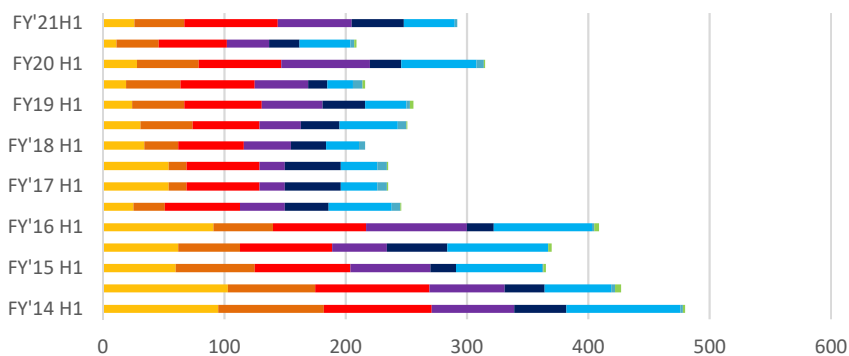
Tabela št:11: Vrednost prodaje licenc Pantheon on-site po trgih in državah



| | FY'14 H1 | FY'14 H2 | FY'15 H1 | FY'15 H2 | FY'16 H1 | FY'16 H2 | FY'17 H1 | FY'17 H2 | FY'18 H1 | FY'18 H2 | FY'19 H1 | FY'19 H2 | FY'20 H1 | FY'20 H2 | FY'21 H1 |
|------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| ■ Slovenija | 88 | 65 | 35 | 143 | 130 | 83 | 96 | 12 | 66 | 111 | 72 | 144 | 115 | 37 | 37 |
| ■ Hrvaška | 33 | 174 | 112 | 137 | 141 | 146 | 76 | 84 | 57 | 6 | 109 | 102 | 55 | 51 | 45 |
| ■ Bosna in Hercegovina | 67 | 60 | 91 | 105 | 100 | 107 | 53 | 27 | 63 | 60 | 127 | 77 | 154 | 60 | 127 |
| ■ Srbija | 107 | -38 | 161 | 87 | 115 | 13 | 124 | 94 | 83 | 142 | 200 | 73 | 196 | 33 | 210 |
| ■ Črna gora | 64 | 65 | 52 | 20 | 25 | 33 | 25 | 22 | 19 | 53 | 24 | 20 | 19 | 16 | 56 |
| ■ Makedonija | 59 | 36 | 105 | 103 | 67 | 32 | 83 | 83 | 56 | 43 | 48 | 76 | 67 | 22 | 92 |
| ■ Kosovo | 10 | 2 | 1 | 0 | 0 | 3 | 10 | 10 | 3 | 10 | 9 | 7 | 22 | 0 | 2 |
| ■ Bolgarija | 3 | 4 | 25 | 7 | 9 | 8 | 3 | 25 | -1 | 1 | 0 | 0 | 3 | 9 | 0 |

V prvi polovici FY'21 smo uspeli prodati 570 retail licenc kar je 9% manj kot lani v istem obdobju.

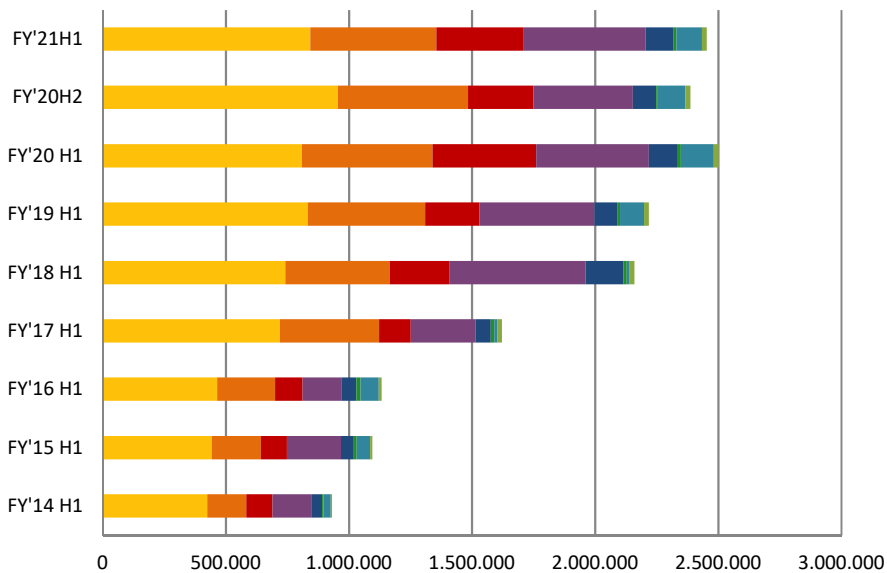
Tabela št:9: Število prodanih retail licenc Pantheon on-site po trgih in letih



| | FY'14 H1 | FY'14 H2 | FY'15 H1 | FY'15 H2 | FY'16 H1 | FY'16 H2 | FY'17 H1 | FY'17 H2 | FY'18 H1 | FY'18 H2 | FY'19 H1 | FY'19 H2 | FY'20 H1 | FY'20 H2 | FY'21 H1 |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Slovenija | 95 | 103 | 60 | 62 | 91 | 25 | 54 | 54 | 34 | 31 | 24 | 19 | 28 | 11 | 26 |
| Hrvaška | 87 | 72 | 65 | 51 | 49 | 26 | 15 | 15 | 28 | 43 | 43 | 45 | 51 | 35 | 41 |
| Bosna in Hercegovina | 89 | 94 | 79 | 76 | 77 | 62 | 60 | 60 | 54 | 55 | 64 | 61 | 68 | 56 | 77 |
| Srbija | 68 | 62 | 66 | 45 | 83 | 37 | 21 | 21 | 39 | 34 | 50 | 44 | 73 | 35 | 61 |
| Črna gora | 43 | 33 | 21 | 50 | 22 | 36 | 46 | 46 | 29 | 32 | 35 | 16 | 26 | 25 | 43 |
| Makedonija | 94 | 55 | 71 | 83 | 81 | 52 | 30 | 30 | 27 | 48 | 34 | 21 | 62 | 42 | 42 |
| Kosovo | 2 | 3 | 1 | 0 | 2 | 7 | 8 | 8 | 5 | 7 | 3 | 8 | 6 | 3 | 2 |
| Bolgarija | 2 | 5 | 2 | 3 | 4 | 1 | 1 | 1 | 0 | 1 | 3 | 2 | 1 | 2 | 0 |

V prvi polovici FY21 smo povečali število podjetij, ki uporabljajo Pantheon retail licence za 292 kar je 8% več kot v istem obdobju lanskega leta.

Tabela št 10: Število novih podjetij, ki uporabljajo Pantheon retail on-site



| | FY'14 H1 | FY'15 H1 | FY'16 H1 | FY'17 H1 | FY'18 H1 | FY'19 H1 | FY'20 H1 | FY'20H2 | FY'21H1 |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|
| Slovenija | 424.078 | 442.541 | 465.391 | 720.168 | 742.217 | 832.804 | 809.899 | 954.706 | 843.266 |
| Hrvaška | 159.747 | 200.859 | 234.386 | 402.893 | 424.035 | 477.478 | 529.153 | 528.764 | 512.442 |
| Bosna in Hercegovina | 105.453 | 105.098 | 111.866 | 128.574 | 241.515 | 220.942 | 421.065 | 265.903 | 351.313 |
| Srbija | 160.110 | 218.902 | 157.245 | 262.055 | 553.368 | 465.339 | 457.707 | 403.229 | 497.681 |
| Črna gora | 41.510 | 53.077 | 61.663 | 62.881 | 154.592 | 93.139 | 114.442 | 95.824 | 111.842 |
| Kosovo | 6.107 | 10.830 | 16.412 | 13.346 | 12.152 | 11.610 | 15.747 | 6.068 | 13.891 |
| Makedonija | 28.743 | 55.423 | 74.654 | 13.346 | 12.152 | 97.153 | 133.787 | 111.221 | 103.660 |
| Bolgarija | 5.495 | 8.434 | 11.389 | 17.885 | 19.052 | 19.196 | 19.175 | 21.195 | 18.655 |

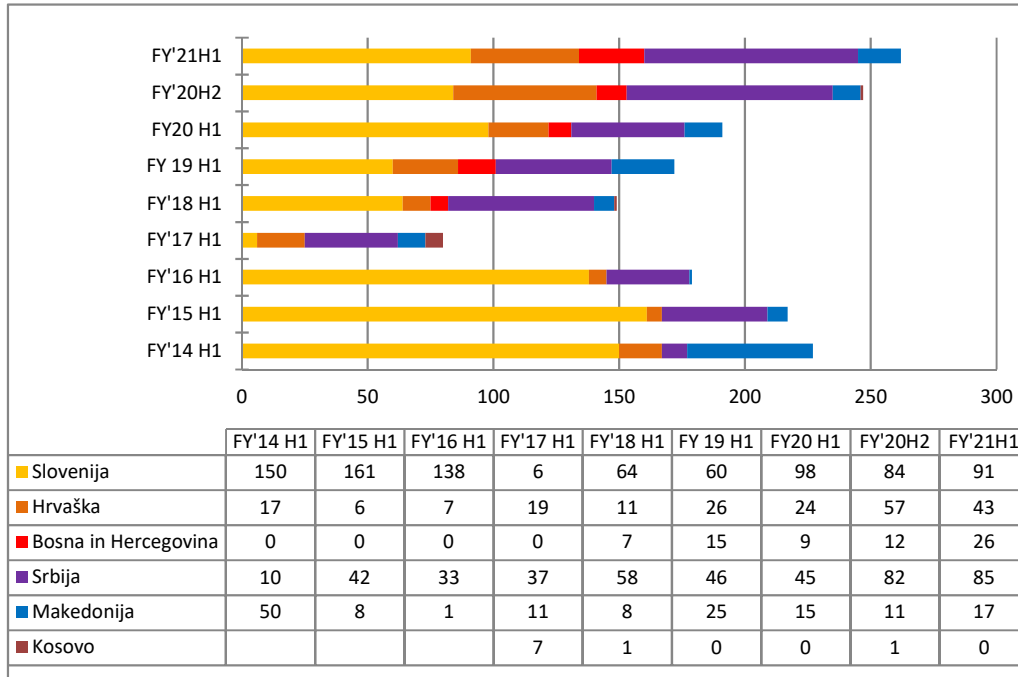
Prodaja osveževalnih pogodb v prvi polovici FY21 je manjša za 2% in znaša 2.455K EUR EUR. Čeprav se vrednost licenc povečuje pa je občuten COVID pritisk na investicije ter bankroti podjetij – kar oboje vpliva na prodajo osveževalnih pogodb.

Še naprej z akcijo BACK TO UC nagovarjamo k sklenitvi osveževalnih pogodb in tako pridobiti čimvečji »pool podjetij«, ki jih imamo v naši aktivni bazi pri čemer nam pa zelo pomagajo COVID spremembe zakonodaje in posledično potreba po novih verzijah.

Tabela št:12: Vrednost prodaje osveževalnih pogodb po letih in državah.

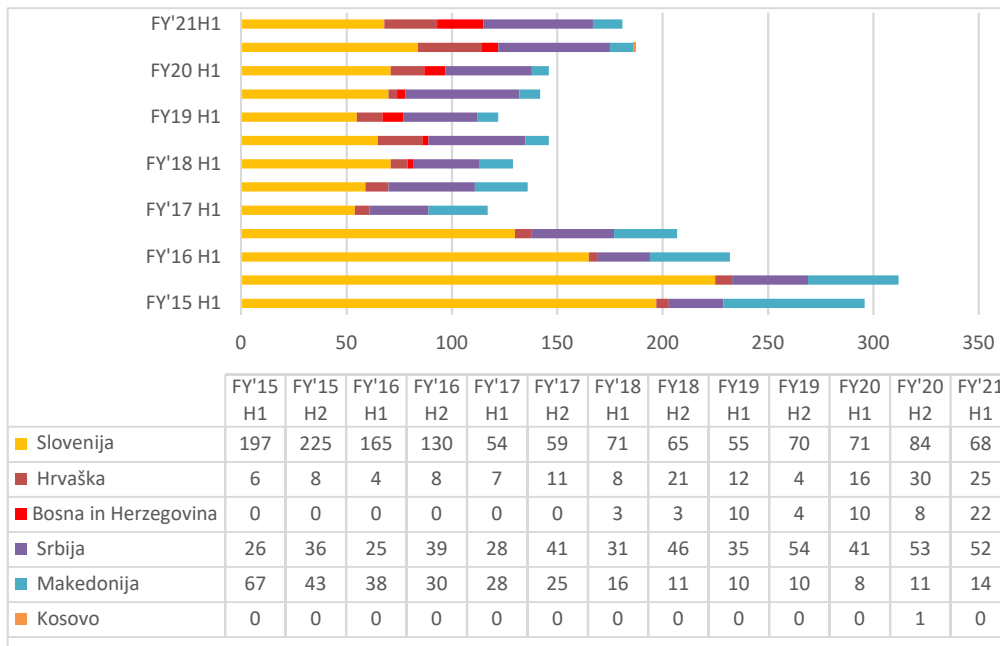
Oblačne prodaje

Storitve oblačnega gostovanja (hosting) celotne rešitve (ERP + nadgradnje + podatkovni strežnik + varnostne kopije + administracija baz) smo vzpostavili skupaj z vodilnim lokalnim Telco ponudnikom v Makedoniji, Sloveniji, Hrvaškem, Srbiji in v Bosni in Hercegovini. Po vzpostavitvi trga in dokazu koncepta ta oblačni posel običajno prenesemo na sodelovanje s telekom operaterjem, ki nato prevzame marketing, naročniška razmerja, infrastrukturo in zaračunavanje/plačevanje. V vseh državah sodelujemo nacionalnim ali največjim operaterjem. Vsekakor je v bilanci opazno ohranjanje nominalnih prihodkov kljub rasti števila uporabnikov zaradi delitve prihodkov s Telekomom in posledični nižji neto prihodki, a zato tudi nižji stroški (datacenter, marketing, izterjava) kar ima pozitiven in dolgoročnejši vpliv na poslovni rezultat.



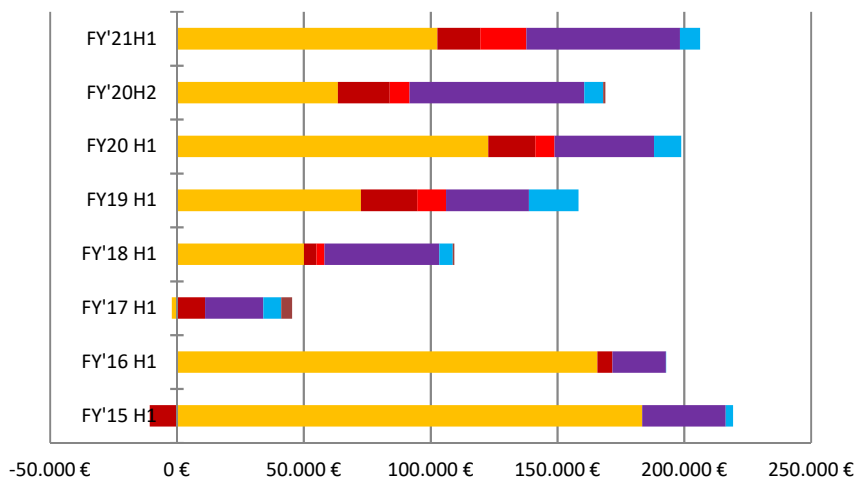
V prvem polletju FY21 smo v oblak dodali 524 licenc, kar predstavlja 36% rast

Tabela št:13: Število novih licenc v oblaku (vključen churn)



V prvem polletju FY21 smo v oblak pridobili 159 novih podjetij, kar je 17%.več glede na predhodnje obdobje.o Telekoma Slovenije.

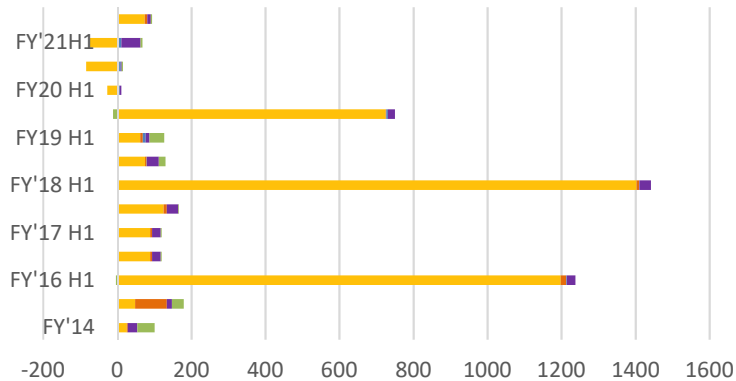
Tabela št:14 število novih podjetij v oblaku po državah in po letih



| | FY'15 H1 | FY'16 H1 | FY'17 H1 | FY'18 H1 | FY'19 H1 | FY'20 H1 | FY'20H2 | FY'21H1 |
|--------------|-----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|----------|-----------|
| ■ Slovenija | 183.482 € | 165.797 € | -1.949 € | 50.124 € | 72.577 € | 122.787 € | 63.446 € | 102.676 € |
| ■ Hrvaška | -10.643 € | 5.863 € | 11.145 € | 4.945 € | 22.159 € | 18.441 € | 20.390 € | 16.922 € |
| ■ Bosna | 0 € | 0 € | 0 € | 3.096 € | 11.386 € | 7.591 € | 7.830 € | 18.199 € |
| ■ Srbija | 32.878 € | 21.049 € | 22.878 € | 45.228 € | 32.598 € | 39.243 € | 68.984 € | 60.534 € |
| ■ Makedonija | 2.886 € | 52 € | 7.161 € | 5.302 € | 19.648 € | 10.795 € | 7.374 € | 7.867 € |
| ■ Kosovo | 0 € | 0 € | 4.193 € | 699 € | 0 € | 0 € | 899 € | 0 € |

V prvem polletju znaša vrednost dodanih licenc v oblaku 412.395 EUR, kar je 3% več kot v primerljivem obdobju lani.

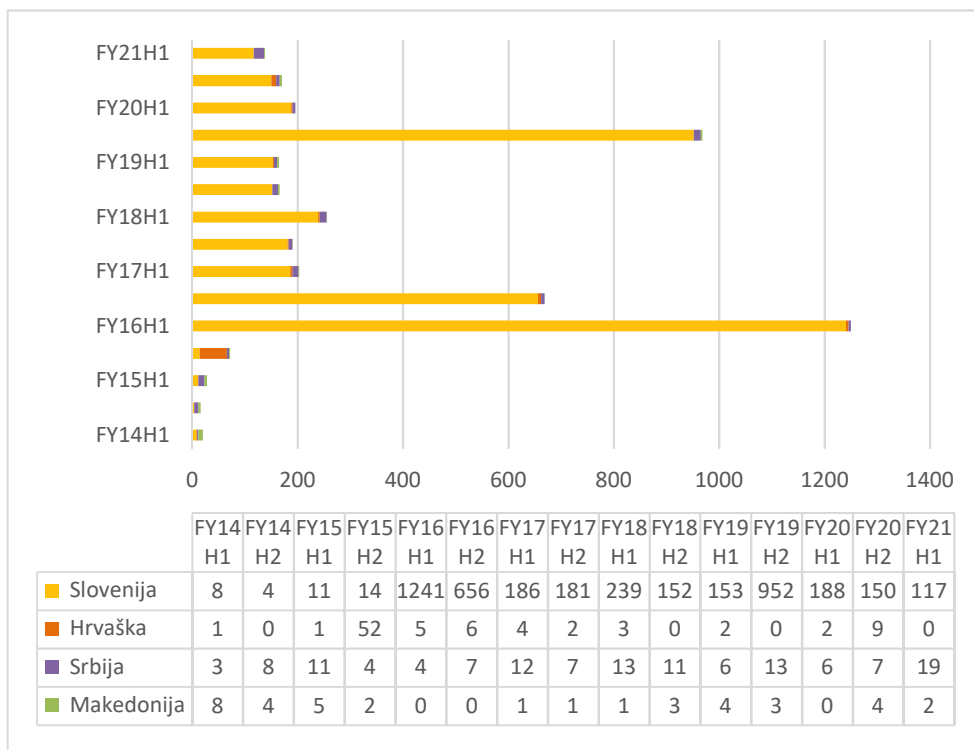
Tabela št 15: Vrednost novih licenc v oblaku po državah in trgih



| | FY'14 | FY'16 H1 | FY'17 H1 | FY'18 H1 | FY'19 H1 | FY'20 H1 | FY'20 H2 | FY'21 H1 |
|------------------------|-------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| ■ Slovenija | 47 | 32 | -4 | 3 | 3 | 2 | 0 | 18 |
| ■ Hrvaška | 2 | 86 | 15 | 5 | 5 | 9 | 7 | 4 |
| ■ Bosna in Hercegovina | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| ■ Srbija | 26 | 14 | 24 | 23 | 23 | 31 | 31 | 32 |
| ■ Makedonija | 4 | 5 | 6 | 8 | 9 | 12 | 14 | 7 |

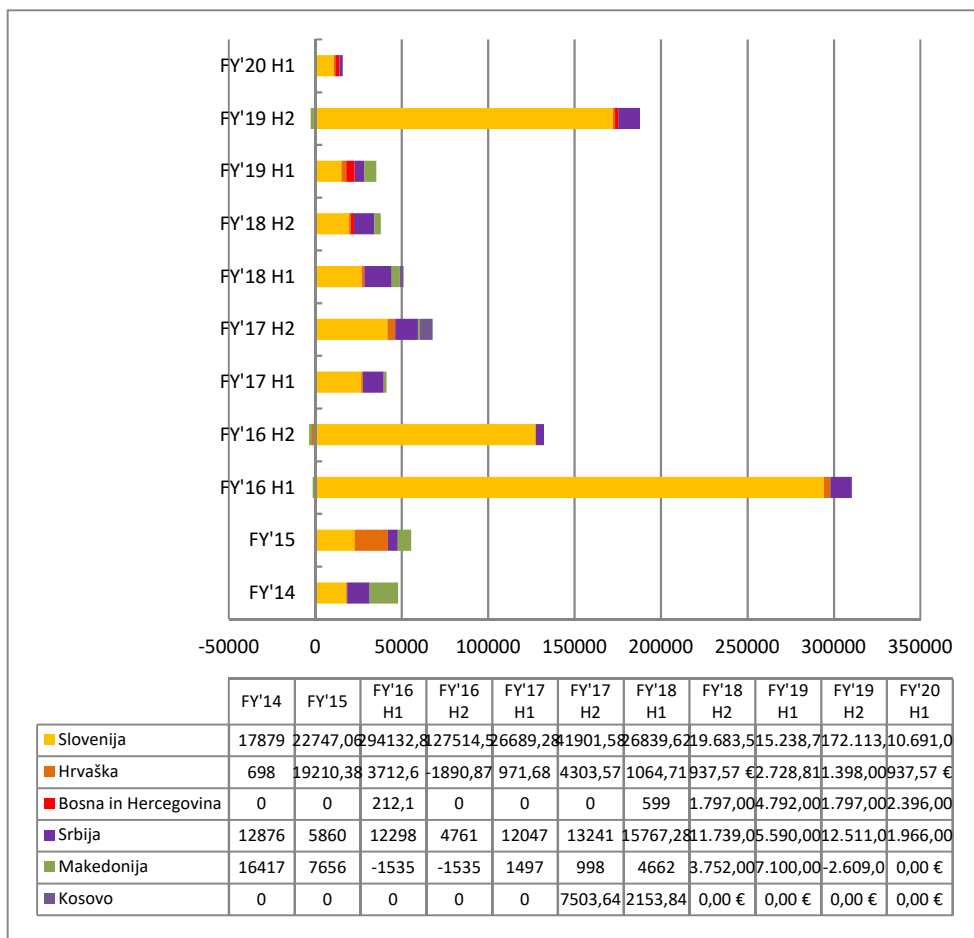
V prvem polletju FY'21 smo sicer aktivirali 69 novih a je bila skupna rast negativnih 5 licenc retail licenc v Cloudu. Pozna se, da so maloprodaje in HORECA (hotels, restaurants, cafes) najbolj udarjeni del gospodarstva, zaradi česar prihaja predvsem pri retail licencah do odpovedi pogodb in celo zapiranja dejavnosti.

Tabela št 15: Število novih retail licenc v oblaku po državah in trgih



V oblak smo dodali 138 novih podjetij, ki so začela uporabljati retail licence, kar je 70% realizacije lani.

Tabela 16: Število novih retail podjetij v oblaku



Vrednost dodanih retail licenc v oblak. Kljub vsem odpovedim smo uspeli povečati vrednost retail licenc v oblaku za 31.981 EUR (odpovedane cenejše licence, prodane dražje -> negativna količina, a pozitivno povečanje vrednosti licenc.

Tabela 17: vrednost novih retail licenc v oblaku

Pomembnejši dogodki v prvi polovici poslovnega leta 2021

JULIJ 2020

- Julija 2020, smo otrokom iz Doma Malči Beličeve z donacijo omogočili nekaj brezskrbnih in lepih trenutkov na kmetiji. Veseli smo, da so otroci uživali v bazenu, spoznavanju živali, jahanju, pohodih v naravi in drugih aktivnostih.

SEPTEMBER 2020

- V mesecu septembru smo tako kot vsako leto naredili raziskavo o zadovoljstvu uporabnikov s programsko opremo PANTHEON v celotni regiji. Skupaj za vse države smo izvedli 1.319 veljavnih anket. PANTHEON v veliki večini uporabniki uporabljajo z zadovoljstvom, v povprečju je zadovoljnih in **izjemno zadovoljnih kar 88%** vseh uporabnikov v regiji.
V povprečju **90,2 % PANTHEON uporabnikov meni, da program vsebuje vse funkcionalnosti**, ki so potrebne za poslovne procese v njihovih podjetjih.

Na odlično delo celotne Datalab ekipe kaže tudi podatek, da bi skupaj **program PANTHEON priporočilo svojim poslovnim partnerjem in prijateljem kar 92,9 %** vseh uporabnikov.

OKTOBER 2020

- V oktobru smo ponovno nastopili na 22. Kongresu izvajalcev računovodskih storitev. V letošnjem letu, smo kot diamantni pokrovitelj udeležencem prikazali prednosti digitalizacije poslovanja, tako za računovodstva kot tudi za podjetja iz drugih dejavnosti. Predstavili bomo našo novo rešitev PANTHEON Web Light in posamezne rešitve ePoslovanja. Andrej Mertelj je s predavanjem navdušil udeležence, ko je spregovoril na temo kako se računovodja uspešno prilagodi na COVID situacijo.

NOVEMBER 2020

- Biro Bonus d.o.o., naš dolgoletni in eden izmed najbolj cenjenih računovodskih partnerjev, nas je tudi letos povabil k sodelovanju na dogodku BONUS Dan. Tokrat smo udeležencem digitalnega dogodka predstavili PANTHEON Web za enostavno sodelovanje med računovodskim servisom in strankami.
- Ponovno smo podprli projekt First Lego League Slovenia. FIRST® LEGO® League (FLL) je mednarodni interdisciplinarni raziskovalni program, ki motivira mlade za raziskovanje, učenje, eksperimentiranje, skupinsko in sodelovalno delo. S pomočjo atraktivne robotike in legendarnih lego gradnikov jim na učinkovit in zabaven način približa zanimanje za tehniko in naravoslovje, s čimer skozi igro in druženje razvijajo logični in tehnični način razmišljanja. Spodbuja jih k uporabi sodobnih tehnologij v koristne, humane namene. Pri tem je poseben poudarek na ustvarjalnosti (razmišljanju "Out of the box"), inovativnosti in skupinskem delu.
- V novembru 2020 smo finančno podprli obetavnega mladega voznika Marka Škulja, člana kluba AMD Gorica in AŠ2005, ki bo tekmoval v Nascar Euro Series, ki je potekla od 13.-15.11.2020 na Grobniku, Hrvaška.
- Objavili smo revidirano konsolidirano in nekonsolidirano letno poročilo za poslovno leto 2020

DECEMBER 2020

- Objavili smo četrtletno poročilo poslovanja družbe in Skupine za obdobje od 01.07.2020 do 30.9.2020.

JANUAR 2021

- Pričetek fiskalizacije oz. uvedbe davčnih blagajn v Črni Gori, kar za Datalab pomeni velik prodajni potencial, predvsem v segmentu PANTHEON mobilnih blagajn.

MAREC 2021

- S 1.3.2021 je z mesta direktorja Datalab SI d.o.o. odšel direktor Gaber Cerle. V prehodnem obdobju, za predvidoma naslednje tri mesece, je njegovo funkcijo prevzel Andrej Mertelj, izvršni direktor Datalab d.d.

DRUŽBENA ODGOVORNOST FY21

- **Ustanovi Klasika** smo marca 2021 nakazali sredstva, s katerimi bodo pomagali mladim perspektivnim glasbenikom, ki so v zadnjem letu na udaru zaradi nezmožnosti nastopanja. Sredstva bodo porabljena za razvoj mladih glasbenih talentov.
- Ob koncu leta 2020 smo izvedli tri donacije – **Invalidski organizaciji Združenje invalidov – Forum Slovenije** smo s sredstvi pomagali za obstoj društva in vseh njihovih aktivnosti. Gospe **Lilijani Škantar**, z diagnozo tetraplegije smo olajšali vsakodnevne izzive, s katerimi se sooča in pomagali gospodu **Borisu Hebarju**, k nakupu športnega invalidskega vozička, s katerim bo uresničeval športne ambicije.
- V letu 2020 smo ponovno podprli projekt **First Lego League Slovenia**. FIRST® LEGO® League (FLL) je mednarodni interdisciplinarni raziskovalni program, ki motivira mlade za raziskovanje, učenje, eksperimentiranje, skupinsko in sodelovalno delo. S pomočjo atraktivne robotike in legendarnih lego gradnikov jim na učinkovit in zabaven način približa zanimanje za tehniko in naravoslovje, s čimer skozi igro in druženje razvijajo logični in tehnični način razmišljanja. Spodbuja jih k uporabi sodobnih tehnologij v koristne, humane namene. Pri tem je poseben poudarek na ustvarjalnosti (razmišljanju “Out of the box”), inovativnosti in skupinskem delu.
- V novembru 2020 smo ponovno finančno podprli obetavnega **mladega voznika Marka Škulja**, člana kluba AMD Gorica in AŠ2005, ki bo tekmoval v Nascar Euro Series, ki je potekla od 13.-15.11.2020 na Grobniku, Hrvaška.
- Julija 2020, smo **otrokom iz Doma Malči Beličeve** z donacijo omogočili nekaj brezskrbnih in lepih trenutkov na kmetiji. Veseli smo, da so otroci uživali v bazenu, spoznavanju živali, jahanju, pohodih v naravi in drugih aktivnostih.

4.5 Upravljanje s poslovnimi in finančnimi tveganji

Kljub majhnosti skupine in v skupino vključenih družb se zavedamo, da je področje upravljanja s tveganji eno izmed osnovnih področij, ki ga mora vsaka družba neprestano razvijati. Skupina Datalab je opredelila najpomembnejša in najverjetnejša tveganja po kriterijih pomembnosti in verjetnosti nastanka dogodka, pregledala ključne mehanizme notranje kontrole ter oblikovala mehanizem spremljanja in obvladovanja tveganj. Cilj področja upravljanja s tveganji je zaznati tveganja in jih obrniti sebi v prid.

Tveganja znotraj skupine smo razdelili na dve večji skupini: poslovna tveganja in finančna tveganja. Prikazana in razložena so v spodnji tabeli. Drugih vrst tveganj in negotovosti v zvezi s preostalimi šestimi meseci tekočega poslovnega leta, razen teh, ki so navedeni spodaj ni.

Poslovna tveganja

| Področje tveganja | Opis | Način obvladovanja | |
|---|---|---|------------|
| Recesija | Tveganje propada manjših podjetij in s tem zmanjševanje instalirane baze, manjši proračuni. | Pozicioniranje: poslovna informatika kot pomoč pri zmanjševanju stroškov. Povečane aktivnosti konsolidacije ponudnikov konkurenčnih produktov v Datalabu. Nižanje vstopnega praga z e-računovodstvom in gostovanjem. | Precejšnja |
| Intelektualna lastnina | Tveganja v zvezi s patentno situacijo in pravnimi spori. | Borba proti patentni zaščiti programske opreme. | Majhna |
| Razvojni proces | Tveganje, da se razvojni proces izdelka ne bo uspešno končal. | Projektno zastavljeni procesi, nadzor razvoja, optimiziranje razvojnih procesov in konstanten nadzor. | Majhna |
| Zanesljivost dobaviteljev in poslovnih partnerjev | Nevarnost nekonkurenčnih ali motenih dobav. | Izvajanje nadzora nad izpolnjevanjem pogodbenih dogovorov. | Zmerna |
| Konkurenca | Nevarnost pojava nove konkurence ali okrepitev obstoječe. Konkurenca bistveno zniža cene svojih produktov v želji po preživetju. | Spremljanje aktivnosti konkurenčnih podjetij, konstantno inoviranje poslovnega modela (npr. prodaja na obroke, partnerska struktura) ter produktov (stalen razvoj). Prehod iz CAPEX na OPEX model znotraj PANTHEON gostovanja. Sodelovanje s telekomi pri nujenju oblačnih storitev Odpiranje novih trgov - Ukrajina | Precejšnja |
| Tehnološka zastarelost | Nekonkurenčnost produktov zaradi tehnološke zastarelosti. | Stalen razvoj, približno vsaka štiri leta razvoj nove generacije. | Zmerna |
| Neizpolnjevanje ciljev Pfc partnerjev | Pfc partner ne izpolni začrtanih ciljev s pogodbo o odkupu avtorskih pravic | Pfc program je varianta t.i. »earn-out« zdužitve, kjer je partner izplačan z deležem prihodkov, ki ga skupaj ostvarimo. Rizik za družbo je običajno samo pavšal v višini cca 3-5% planiranih prihodkov. | Majhna |
| Upad kapacitete partnerske mreže | Manjšanje števila partnerjev ali zasedenost implementacijskih kapacitet z obstoječimi posli. | Širjenje mreže partnerjev, zmanjševanje potrebne podpore in časa implementacije. Vzpostavitev partnerskih sodelovanj z izobraževalnimi institucijami. Liberalizacija trga storitev podpore (računovodstva, svetovalci posamezniki, medsebojna podpora uporabnikov). | Zmerna |

Finančna tveganja

| Področje tveganja | Opis | Način obvladovanja | |
|------------------------------------|---|--|------------|
| Padec cene delnice | Zaradi splošne negotovosti v finančnem sektorju se bo poslabšalo povpraševanje po finančnih instrumentih. | Intenzivnejše komunikacije z analitiki in vlagatelji s ciljem predstavitve priložnosti v recesiji ter poudarjanjem srednjeročnega potenciala rasti. Nepripravljenost obstoječih lastnikov na prodajanje pod vrednostjo. | Zmerna |
| Tveganje nezadostnega kreditiranja | Možnost bistveno zmanjšane obsega dostopnih kreditnih linij. | Odprodaja dolgoročnih zakupnih pogodb; drugi finančni instrumenti (obveznice) za refinanciranje zakupne prodaje. Koriščenje državne jamstvene sheme. | Zmerna |
| Tveganje sprememb obrestnih mer | Tveganje v zvezi s spremembami pogojev financiranja in najemanja kreditov. | Dolgoročneje zadolževanje s fiksnimi obrestnimi merami. | Zmerna |
| Kreditno tveganje | Tveganje neplačila s strani kupcev. | Blokada dobav, blokada delovanja programske opreme, zavarovanje s plačilnimi mehanizmi, izterjava. Prenos precejšnjega dela mikrofakturiranja na telekome preko sodelovanja v oblaku | Precejšnja |
| Likvidnostno tveganje | Tveganje, da družba ne more poravnati tekočih obveznosti. | Načrtovanje in spremljanje likvidnosti ter ustrezno upravljanje s kreditnimi linijami. Zmanjšanje odprtih postavk. Poostreno spremljanje dolgovanja hčerinskih podjetij. | Zmerna |
| Tveganje škode na premoženju | Tveganje požara, eksplozije, obratovalnega zastoja. | Sklenjena ustrezna zavarovanja. Dnevno shranjevanje podatkov v oddaljen digitalni sef. | Majhna |

5. IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVNEGA ODBORA

Upravni odbor družbe Datalab d.d. izjavlja, da so računovodski izkazi družbe Datalab d.d. in konsolidirani računovodski izkazi Skupine Datalab, za obdobje, ki se je končalo 31.12.2020 pripravljeni tako, da dajejo resničen in pošten prikaz premoženjskega stanja in poslovnih izidov obvladujoče družbe Datalab d.d. in Skupine Datalab.

Pri pripravi polletnih izkazov za prvo polovico poslovnega leta 2020 so bile uporabljene enake računovodske usmeritve kot pri pripravi letnih računovodskih izkazov družbe Datalab d.d.

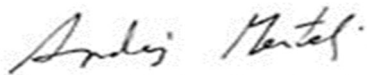
Polletni izkazi so, za obdobje, ki se je končalo 31.12.2020, pripravljeni v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja in jih je potrebno brati v povezavi z letnimi računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto 2020, ki se je končalo 30.6.2020.

Upravni odbor obvladujoče družbe s to izjavo odobri računovodske izkaze Datalab d.d. in računovodske izkaze Skupine Datalab za objavo.

V Ljubljani, 30.3.2021

Andrej Metelj
Izvršni direktor Datalab d.d.

Andrej Brlečič
Predsednik UO



6. KONSOLIDIRANO POLLETNO RAČUNOVODSKO POROČILO SKUPINE DATALAB

Vsi zneski, prikazani v računovodskih izkazih ter v razkritjih, so v EUR.

6.1 Konsolidiran izkaz vseobsegajočega donosa skupine DATALAB za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020 v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta

| Postavka | Pojasnilo | 1.7.- 31.12.2020 | 1.7.- 31.12.2019 Prilagojeno | 1.7.- 31.12.2019 Poročano | Indeks |
|--|-----------|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------|
| Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci | 7.4 | 5.431.886 | 4.846.153 | 4.846.153 | 112 |
| Drugi poslovni prihodki | 7.5 | 1.355.978 | 1.415.690 | 1.415.690 | 96 |
| Poslovni prihodki | | 6.787.863 | 6.261.843 | 6.261.843 | 108 |
| Stroški materiala blaga in storitev | 7.6 | 1.497.893 | 1.686.182 | 1.735.500 | 89 |
| Stroški dela | 7.7 | 2.290.803 | 2.276.138 | 2.276.138 | 101 |
| Amortizacija nepremičnin, naprav in opreme | | 46.511 | 55.658 | 68.777 | 84 |
| Amortizacija neopredmetenih sredstev | | 1.155.780 | 1.046.678 | 1.046.678 | 110 |
| Amortizacija pravice do uporabe | | 49.977 | 59.564 | 0 | 84 |
| Oslabitev terjatev in drugih sredstev | 7.8 | 3.884 | 14.180 | 14.180 | 27 |
| Drugi poslovni odhodki | 7.9 | 32.958 | 290.528 | 290.528 | 11 |
| Poslovni izid iz poslovanja | | 1.710.057 | 832.915 | 830.042 | 205 |
| Finančni prihodki | 7.10 | 51.651 | 7.158 | 7.158 | 722 |
| Finančni odhodki | 7.11 | 38.099 | 103.258 | 97.971 | 37 |
| Neto finančni izid | | 13.552 | -96.100 | -90.813 | -14 |
| Poslovni izid pred obdavčitvijo | | 1.723.609 | 736.815 | 739.230 | 234 |
| Davek iz dobička | 7.12 | 2.881 | 16.775 | 16.775 | 17 |
| Odloženi davki | 7.13 | 0 | 0 | 0 | |
| Čisti poslovni izid obračunskega obdobja | | 1.720.727 | 720.040 | 722.455 | 239 |
| Čisti poslovni izid neobvladujočih deležev | | 0 | -165 | -165 | 0 |
| Čisti poslovni izid, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe | | 1.720.727 | 720.205 | 722.619 | 239 |
| Postavke, ki so ali bodo lahko prerazvrščene v izkaz poslovnega izida | | 1.669 | -1.494 | -1.494 | -112 |
| Vpliv prevedbenih razlik | | 1.669 | -1.494 | -1.494 | -112 |
| Drugi vseobsegajoči donos v letu skupaj po obdavčitvi | | 1.669 | -1.494 | -1.494 | -112 |
| Celotni vseobsegajoči donos v letu | | 1.722.396 | 718.546 | 720.960 | 240 |
| Celotni vseobsegajoči donos neobvladujočih deležev | | 0 | -165 | -165 | 0 |
| Celotni vseobsegajoči donos, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe | | 1.722.396 | 718.710 | 721.125 | 240 |

6.2 Konsolidiran izkaz finančnega položaja skupine DATALAB ob koncu obdobja na dan 31.12.2020

| SREDSTVA | Pojasnilo | 1.7.- 31.12.20 | 1.7.-31.12.19 | | % |
|---|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| | | | Prilagojeno | Poročano | |
| Nepremičnine naprave in oprema | 7.14 | 885.036 | 841.723 | 952.176 | 105 |
| Pravica do uporabe | 7.15 | 335.337 | 480.162 | | 70 |
| Neopredmetena sredstva | 7.16 | 7.135.298 | 7.073.265 | 7.073.265 | 101 |
| Naložbe v pridružene družbe | 7.17 | 0 | 1.250 | 1.250 | 0 |
| Nekratkoročna dana posojila | 7.17 | 162.302 | 176.127 | 176.127 | 92 |
| Nekratkoročne poslovne terjatve | 7.18 | 9.891 | 9.942 | 9.942 | 99 |
| Nekratkoročno odloženi stroški | 7.19 | 42.388 | 79.352 | 79.352 | 53 |
| Nekratkoročna sredstva iz pogodb s kupci | 7.20 | 0 | 784.020 | 784.020 | 0 |
| Odložene terjatve za davek | 7.21 | 1.099.081 | 1.191.237 | 1.191.237 | 92 |
| Skupaj nekratkoročna sredstva | | 9.669.333 | 10.637.077 | 10.267.368 | 91 |
| Zaloge | 7.22 | 15.877 | 13.888 | 13.888 | 114 |
| Kratkoročna dana posojila | 7.23 | 602.074 | 252.306 | 252.306 | 239 |
| Kratkoročne poslovne terjatve in druga sredstva | 7.24 | 2.740.719 | 3.840.600 | 3.840.600 | 71 |
| Sredstva iz pogodb s kupci | 7.25 | 0 | 320.617 | 320.617 | 0 |
| Terjatve za davek iz dobička | 7.26 | 56.947 | 48.643 | 48.643 | 117 |
| Denarna sredstva in denarni ustrezniki | 7.27 | 4.724.823 | 806.647 | 806.647 | 586 |
| Skupaj kratkoročna sredstva | | 8.140.440 | 5.282.701 | 5.282.701 | 154 |
| Skupaj sredstva | | 17.809.773 | 15.919.778 | 15.550.069 | 112 |
| KAPITAL | 7.28 | - | | | - |
| Osnovni kapital | | 4.379.768 | 4.379.768 | 4.379.768 | 100 |
| Kapitalske rezerve | | 441.999 | 441.999 | 441.999 | 100 |
| Rezerve iz dobička | | 437.977 | 437.977 | 437.977 | 100 |
| Rezerve za pošteno vrednost | | -23.334 | -29.927 | -29.927 | 78 |
| Prevedbene rezerve | | -218.894 | -213.671 | -213.671 | 102 |
| Zadržani čisti poslovni izid | | 3.191.105 | 2.359.429 | 2.361.843 | 135 |
| Kapital manjšinskih lastnikov | | 0 | -11.387 | -11.387 | 0 |
| Skupaj kapital | | 8.208.620 | 7.364.188 | 7.366.602 | 111 |
| OBVEZNOSTI | | | | | - |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 7.29 | 3.904.313 | 1.566.347 | 1.600.812 | 249 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 7.30 | 210.901 | 316.782 | | 67 |
| Nekratkoročne poslovne in druge obveznosti | 7.31 | 127.507 | | | |
| Rezervacije | 7.32 | 102.062 | 79.113 | 79.113 | 129 |
| Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci | 7.33 | 0 | 617 | 617 | 0 |
| Skupaj nekratkoročne obveznosti | | 4.344.783 | 1.962.860 | 1.680.542 | 221 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 7.34 | 735.367 | 1.587.192 | 1.626.078 | 46 |
| Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 7.35 | 99.660 | 128.691 | | 77 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 7.36 | 1.924.920 | 2.488.356 | 2.488.356 | 77 |
| Obveznosti iz pogodb s kupci | 7.37 | 2.434.048 | 2.384.174 | 2.384.174 | 102 |
| Obveznosti za davek iz dobička | 7.38 | 62.373 | 4.317 | 4.317 | 1.445 |
| Skupaj kratkoročne obveznosti | | 5.256.369 | 6.592.731 | 6.502.925 | 80 |
| Skupaj obveznosti | | 9.601.152 | 8.555.590 | 8.183.467 | 112 |
| Skupaj kapital in obveznosti | | 17.809.773 | 15.919.778 | 15.550.069 | 112 |

6.3 Konsolidiran izkaz spremembe lastniškega kapitala skupine DATALAB za obdobje od 1.7.2020 DO 31.12.2020

| | Osnovni kapital | Kaptalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne deleže | Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka) | Prevedbene rezerve | Rezerve za pošteno vrednost | Zadržani dobički | Kapital, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe | Kapital manjšinskih lastnikov | Skupaj |
|---|-----------------|-------------------|------------------|--------------------------|---|--------------------|-----------------------------|------------------|--|-------------------------------|-----------|
| A. Začetno stanje v obdobju | 4.379.768 | 441.999 | 437.977 | 154.922 | -154.922 | -220.563 | -23.334 | 1.470.378 | 6.486.224 | 0 | 6.486.224 |
| B. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| č) Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.669 | 0 | 1.720.727 | 1.722.396 | 0 | 1.722.396 |
| a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.720.727 | 1.720.727 | 0 | 1.720.727 |
| b) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Druge spremembe- prevedbene razlike | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.669 | 0 | 0 | 1.669 | 0 | 1.669 |
| Č. Spremembe kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d) Druge spremembe kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Druge spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Končno stanje v obdobju | 4.379.768 | 441.999 | 437.977 | 154.922 | -154.922 | -218.894 | -23.334 | 3.191.105 | 8.208.620 | 0 | 8.208.620 |

6.4 Konsolidiran izkaz sprememb lastniškega kapitala skupine DATALAB za obdobje od 1.7.2019 DO 31.12.2019

| | Osnovni kapital | Kaptalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne deleže | Lastne delnice in poslovni deleži (kot odbitna postavka) | Prevedbene rezerve | Rezerve za pošteno vrednost | Zadržani dobički | Kapital, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe | Kapital manjšinskih lastnikov | Skupaj |
|---|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|--|--------------------|-----------------------------|------------------|--|-------------------------------|------------------|
| A. Začetno stanje v obdobju | 4.379.768 | 441.999 | 437.977 | 3.408 | -3.408 | -212.177 | -29.927 | 2.207.767 | 7.225.407 | -11.223 | 7.214.184 |
| B. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -420.000 | -420.000 | 0 | -420.000 |
| č) Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -420.000 | -420.000 | 0 | -420.000 |
| C. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.494 | 0 | 720.040 | 718.710 | -165 | 718.546 |
| a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 720.040 | 720.205 | -165 | 720.040 |
| b) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Druge spremembe- prevedbene razlike | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.494 | 0 | 0 | -1.494 | 0 | -1.494 |
| Č. Spremembe kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -148.541 | -148.541 | 0 | -148.541 |
| d) Druge spremembe kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -148.541 | -148.541 | 0 | -148.541 |
| e) Druge spremembe v kapitalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Končno stanje v obdobju | 4.379.768 | 441.999 | 437.977 | 3.408 | -3.408 | -213.671 | -29.927 | 2.359.426 | 7.375.576 | -11.388 | 7.364.188 |

6.5 Konsolidiran izkaz denarnih tokov skupine DATALAB za obdobje od 1.7.- 31.12.2020

| Postavka | 1.7. -31.12.20 | 1.7. -31.12.19 |
|---|-------------------|-------------------|
| DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU | | |
| Čisti poslovni izid | 1.720.727 | 720.040 |
| Prilagoditve za: | | |
| Amortizacija nepremičnin, naprav in opreme | 46.511 | 55.658 |
| Amortizacija neopredmetenih sredstev | 1.155.780 | 1.046.678 |
| Amortizacija pravice do uporabe | 49.977 | 59.564 |
| - Dobiček / izguba pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, NOS | -1.104 | -104 |
| Neto (zmanjšanje)/oblikovanje popravka vrednosti terjatev | -7.138 | -18.067 |
| Neto finančni (prihodki)/odhodki | -10.666 | 24.113 |
| Neto zmanjšanje / oblikovanje rezervacij za zasluge zaposlenecv | -1.584 | -460 |
| Neto zmanjšanje / oblikovanje drugih rezervacij in odloženih prihodkov | -446 | -32.369 |
| Odhodek za davek | 2.881 | 16.775 |
| Denarni tok iz poslovanja pred spremembami obratnega kapitala | 2.954.938 | 1.871.828 |
| Sprememba stanja poslovnih terjatev | -318.595 | -626.067 |
| Sprememba stanja drugih sredstev in predujmov | 18.787 | 20.703 |
| Sprememba stanja zalog | -10 | -801 |
| Sprememba stanja poslovnih obveznosti | 190.927 | -699.668 |
| Sprememba stanja drugih obveznosti, kratkoročno odl. prihodkov, vrač. str. | 100.564 | 225.951 |
| Spremembe čistih obratnih sredstev | -8.327 | -1.079.882 |
| Denar ustvarjen pri poslovanju | 2.946.611 | 791.946 |
| Izdatki za davek od dohodka | 57.154 | -16.775 |
| Čista denarna sredstva iz poslovanja | 3.003.765 | 775.171 |
| DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU | | |
| Prejemki pri odtujitvi nepremičnin, naprav in opreme | 1.104 | 378 |
| Prejemki od odtujitve finančnih naložb | 1.250 | 0 |
| Prejemki od danih posojil in depozitov | 16.972 | 695.417 |
| Prejete obresti | 6.843 | 4.626 |
| Izdatki za pridobitve neopredmetenih sredstev | -1.324.720 | -1.210.145 |
| Izdatki za pridobitev nepremičnin, naprav in opreme | -124.971 | -27.482 |
| Izdatki za dana posojila in depozite | -247.056 | -209.960 |
| Čista denarna sredstva iz naložbenja | -1.670.578 | -747.166 |
| DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU | | |
| Prejemki od posojil | 2.000.000 | 1.124.496 |
| Izdatki za obresti, ki se nanašajo na financiranje | -30.560 | -26.655 |
| Izdatki za obresti, ki se nanašajo na pravice do uporabe | -4.801 | -7.372 |
| Izdatki za odplačila finančnih obveznosti | -78.940 | -1.213.834 |
| Izdatki za odplačila finančnih obvenosti .iz najemov | -47.791 | -63.042 |
| Čisti denarni tok iz financiranja | 1.837.908 | -186.406 |
| Čisto povečanje/(zmanjšanje) denarnih sredstev in njihovih ustreznikov | 3.171.095 | -158.401 |
| Denarna sredstva in njihovi ustrezniki na začetku leta | 1.552.059 | 965.048 |
| Tečajne razlike | 1.669 | 0 |
| Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov | 4.724.823 | 806.647 |

7. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Pojasnila, ki obsegajo pregled pomembnih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije ostanejo nespremenjene in so enaka tistim, ki so navedena v letnem poročilu skupine Datalab za poslovno leto 2020 (obdobje 1.7.2019 - 30.6.2020), zato jih v medletnem poročilu ne navajamo. Družba v proučevanem obdobju ni spremenila računovodskih usmeritev.

Bilančni podatki za preteklo leto (1.7.2019 – 31.12.2019) so bili lani objavljeni brez upoštevanja prehoda na MSRP16. Ker je standard stopil v veljavo s poslovnim letom, ki se je pričelo po 1.1.2019, so za lanske računovodske izkaze narejene ustrezne prilagoditve, zato sta v izkazu vseobsegajočega donosa in izkazu finančnega položaja za preteklo leto prikazana stolpca Poročano in Prilagojeno.

7.1 Poročajoča družba

Družba Datalab d.d., Ljubljana, je delniška družba, ustanovljena v Republiki Sloveniji. Delnice družbe so uvrščene v standardno kotacijo Ljubljanske borze. Konsolidirani računovodski izkazi skupine za obdobje, ki se je končalo 31.12.2020, vključujejo družbo in njene odvisne družbe (skupaj v nadaljevanju 'Skupina').

V skupini Datalab je bilo na dan 31.12.2020 162 zaposlenih.

Skupina ima poslovno leto različno od koledarskega in sicer se prične 1.7. ter traja do 30.6. naslednjega leta.

Sestava Skupine Datalab

Odvisne družbe:

| Naziv in sedež | Skrajšan naziv | Status | Vključeno v konsolidacijo |
|---|-----------------|--------------------|---------------------------|
| Datalab Tehnologije d.d., Slovenija | DATALAB d.d. | obvladujoča družba | DA |
| Datalab SR d.o.o., Srbija | DATALAB SR | odvisna družba | DA |
| Datalab BA d.o.o., Bosna in Hercegovina | DATALAB BA | odvisna družba | DA |
| Datalab MK d.o.o., Makedonija. | DATALAB MK | odvisna družba | DA |
| Datalab SI d.o.o., Slovenija | DATALAB SI | odvisna družba | DA |
| Datalab HR d.o.o., Hrvaška | DATALAB HR | odvisna družba | DA |
| Datalab Ukraine LLC | DATALAB Ukraine | Odvisna družba | NE |

Pridružene družbe:

| | | | |
|----------------------------------|------------|-------------------|----|
| Datalab Bulgaria Ltd., Bolgarija | DATALAB BG | pridružena družba | NE |
| Datalab LLC, Kosovo | DATALAB KS | pridružena družba | NE |
| Datalab AL Sh.p.k., Albanija | DATALAB AL | pridružena družba | NE |

Tečaji uporabljeni za preračun postavk izkaza celotnega vseobsegajočega donosa podjetij v skupini, ki so izraženi v tuji valuti: 1 EUR=1,95583 KM, 1 EUR=7,5431 HRK, 1 EUR=61,6290 MKD, 1 EUR=117,6900 RSD

Tečaji uporabljeni za preračun postavk izkaza finančnega položaja podjetij v skupini, ki so izraženi v tuji valuti: 1 EUR=1,955830 KM, 1 EUR=7,5519 HRK, 1 EUR=61,5590 MKD, 1 EUR=117,5300 RSD

7.2 Obvladovanje finančnega tveganja

Skupina ne uporablja finančnih instrumentov za varovanje pred tveganji. Skupina ocenjuje finančna tveganja v okviru naslednjih skupin:

- kreditno tveganje
- likvidnostno tveganje
- tržno tveganje.

Ta točka obravnava Skupino in njeno izpostavljenost posameznim omenjenim tveganjem, njene cilje, usmeritve in postopke za merjenje in obvladovanje tveganj, ter njeno ravnanje s kapitalom. Druga kvantitativna razkritja so zajeta v nadaljevanju pojasnil k računovodskim izkazom.

Poslovodstvo je v celoti odgovorno za vzpostavitev okvirnega upravljanja skupine s tveganji. Znotraj finančnega in računovodskega oddelka ter kontrolinga se spremlja ter poroča izvršnemu direktorju o izvajanju dejavnosti.

Usmeritve za upravljanje s tveganji so oblikovane z namenom opredeliti in analizirati tveganja, ki grozijo skupini, na podlagi česar se določijo ustrezne omejitve in kontrole, ter spremljajo tveganja in upoštevanje omejitev. Usmeritve in sistemi upravljanja s tveganji se redno preverjajo in tako sproti posredujejo informacije o spremenjenih tržnih razmerah ter dejavnostih družbe. Z izobraževanjem kot tudi s standardi in postopki upravljanja s tveganji si skupina prizadeva razviti disciplinirano in konstruktivno okolje, v katerem se vsi zaposleni zavedajo svoje vloge in svojih obveznosti.

Upravni odbor skrbi za zagotavljanje spoštovanja usmeritev in postopkov upravljanja s tveganji ter presoja ustreznost okvirnega upravljanja s tveganji v zvezi s tveganji, s katerimi se skupina sooča.

7.2.1 Kreditno tveganje

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

Poslovne in druge terjatve

Izpostavljenost skupine kreditnemu tveganju je odvisna zlasti od značilnosti posameznih strank. Demografija baze strank skupine, 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.

Skupina oblikuje kreditno politiko, v skladu s katero se za vsako novo stranko izvede analiza njene kreditne sposobnosti, preden ji skupina ponudi standardne pogoje plačila in dobave. Pregled zajema zunanje ocene, če obstajajo, v nekaterih primerih pa tudi reference banke. Nabavne omejitve – ki se določijo v obliki najvišjega odprtega zneska, ki ni predmet potrditve se vzpostavijo za vsako stranko posebej. Poslovanje skupine s stranko, ki ne izpolnjujejo normne kreditne sposobnosti, poteka le na osnovi predplačil.

Skupina 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 plačila podobnih finančnih sredstev.

Garancije

V skladu s svojo usmeritvijo in finančnimi zmožnostmi, Skupina nudi finančne garancije zgolj odvisnim podjetjem, ki so v polni lasti obvladujočega podjetja.

7.2.2 Likvidnostno tveganje

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

Skupina ima za zagotavljanja likvidnosti odprtih več kreditnih linij kjer na podlagi potreb črpa ustrezna sredstva. Tekoče pa se obveznosti financirajo tudi iz poplačila poslovnih terjatev. V spodnji tabeli je podan pregled finančnih in poslovnih obveznosti po zapadlosti dolga.

| H1FY21 | Knjigovodska vrednost obveznosti | Pogodbeni denarni tokovi | | | | |
|---|----------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------|------------------|----------------|
| | | Obveznost | od 1-3 meseca | od 3 mesecev do 1 leta | od 2 do 5 let | nad 5 let |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 3.740.581 | 3.892.633 | 0 | 0 | 3.136.691 | 755.943 |
| Nekratkor.fin.obv.iz najemov | 155.071 | 163.487 | | | 163.487 | 0 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 641.860 | 707.796 | 28.897 | 678.899 | 0 | 0 |
| Kratkor.fin.obv.iz najemov | 55.210 | 63.332 | 26.885 | 36.447 | 0 | 0 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obv. do države, zaposlencev in iz naslova predujemov) | 360.251 | 360.251 | 360.251 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje 31.12.2020 | 4.952.973 | 5.187.500 | 416.033 | 715.347 | 3.300.178 | 755.943 |

| H1FY20 | Knjigovodska vrednost obveznosti | Pogodbeni denarni tokovi | | | |
|---|----------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------|------------------|
| | | Obveznost | od 1-3 meseca | od 3 mesecev do 1 leta | od 2 do 5 let |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 1.567.423 | 1.592.421 | 0 | 0 | 1.592.421 |
| Nekratkor.fin.obv.iz najemov | 315.706 | 320.741 | 0 | 0 | 320.741 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 1.577.449 | 1.614.688 | 309.065 | 1.305.623 | 0 |
| Kratkor.fin.obv.iz najemov | 138.434 | 141.702 | 35.426 | 106.277 | 0 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obv. do države, zaposlencev in iz naslova predujemov) | 339.470 | 339.470 | 339.470 | 0 | 0 |
| Stanje 31.12.2019 | 3.938.482 | 4.009.021 | 683.960 | 1.411.900 | 1.913.161 |

7.2.3 Tržno tveganje

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

7.2.4 Valutno tveganje

Valuta, v kateri posluje matična družba, je EUR, zato le-ta ni izpostavljena valutnemu tveganju na prodajnem, nabavnem ali posojilnem področju.

Ovisne družbe v tujini imajo v pogodbah s kupci določeno valutno klavzulo, zato Skupina tudi na teh trgih ni izpostavljena valutnim tveganjem.

Spodnja tabela prikazuje sredstva in obveznosti po valutah:

| V EUR | SKUPINA DATALAB | | | | | |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | EUR | BAM | HRK | RSD | MKD | Skupaj |
| Denar in denarni ustrezniki | 3.823.532 | 243.402 | 97.119 | 503.417 | 57.352 | 4.724.823 |
| Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države) | 1.602.439 | 100.074 | 562.939 | 168.819 | 124.923 | 2.559.194 |
| Nekratkoročne poslovne terjatve | 9.891 | | | | | 9.891 |
| Kratkoročne finančne terjatve | 602.074 | | | | | 602.074 |
| Nekratkoročne finančne terjatve | 12.620 | 16.079 | 54.583 | 79.020 | | 162.302 |
| Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti) | -107.967 | | | -19.540 | | -127.507 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlencev in iz naslova predujmov) | -234.105 | -8.401 | | -61.964 | | -304.470 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | -3.851.691 | -52.622 | | | | -3.904.313 |
| Nekratkoročne obveznosti iz najemov | -37.881 | | -99.655 | -60.450 | -12.915 | -210.901 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | -701.633 | -33.734 | 0 | 0 | 0 | -735.367 |
| Kratkoročne obveznosti iz najemov | -10.040 | | -43.664 | -26.944 | -19.012 | -99.660 |
| Neto izpostavljenost izkaza finančnega položaja | 1.107.239 | 264.798 | 571.323 | 582.359 | 150.348 | 2.676.067 |

7.2.5 Tveganje spremembe obrestne mere

Obrestno tveganje je tveganje, da bo vrednost finančnega instrumenta nihala zaradi spremembe tržnih obrestnih mer. Skupina ima večino dolžniških virov vezanih na nespremenljivo obrestno mero, zato poslovanje ni izpostavljeno obrestnemu tveganju. Tveganju spremembe obrestne mere se izogibamo s prilagajanjem obrestnih mer na aktivni obrestnim meram na pasivi, poleg tega pa izvajamo tudi simulacije na bilanci stanja z vidika absorpcije financiranja v povezavi s spremembami obrestnih mer.

Analiza občutljivosti denarnega toka pri instrumentih z variabilno obrestno mero je podana v spodnji tabeli:

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Finančni instrumenti po fiksni obrestni meri | 230.166 | -766.482 |
| Finančna sredstva | 764.376 | 428.433 |
| Finančne obveznosti | -534.210 | -1.194.915 |
| Finančni instrumenti po variabilni obrestni meri | -4.416.031 | -2.404.097 |
| Finančna sredstva | 0 | 0 |
| Finančne obveznosti | -4.416.031 | -2.404.097 |
| Povečanje variabilne obrestne mere za 1% / vpliv na poslovni izid | -44.160 | -24.041 |
| Zmanjšanje variabilne obrestne mere za - 1% / vpliv na poslovni izid | 44.160 | 24.041 |

7.2.6 Upravljanje s kapitalom

Upravni odbor se je odločil za ohranjanje velikega kapitalskega obsega, da bi tako zagotovil zaupanje naložbenikov, upnikov in trga ter trajnostni razvoj skupine. Upravni odbor spremlja kapitalski donos, ki ga je skupina opredelila kot čiste prihodke iz poslovanja, deljene s celotnim delničarskim kapitalom, brez neodkupljivih prednostnih delnic in manjšinskih deležev. Upravni odbor spremlja tudi višino dividend, izplačanih navadnim delničarjem.

Skupina si prizadeva za ohranjanje ravnotežja med višjimi donosi, ki bi jih omogočili z večjimi posojili, ter prednostmi in varnostjo močne kapitalske pozicije.

Skupina spremlja gibanje kapitala z uporabo kazalnika finančnega vzvoda, izračunanega z delitvijo neto obveznosti s skupnim zneskom obveznosti in celotnim zneskom kapitala, kot je prikazano v spodnji tabeli.

| Postavka | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Finančne obveznosti=FO | 4.950.241 | 3.599.012 |
| Poslovne obveznosti=PO | 4.548.848 | 4.876.847 |
| Denarna sredstva =DS | 4.724.823 | 806.647 |
| Neto obveznosti=FO+PO-DS | 4.774.266 | 7.669.212 |
| Kapital | 8.208.620 | 7.364.188 |
| Kapital + neto obveznosti | 12.982.886 | 15.033.400 |
| Kazalnik finančnega vzvoda (Neto obveznosti / (Kapital + neto obveznosti)) | 37% | 51% |

Skupina na trgu občasno odkupi lastne delnice, pri čemer je časovni razpored teh transakcij odvisen od tržne cene delnice. V osnovi so te delnice namenjene uporabi ob izdaji delnic po programu delniških opcij. Odločitve o nakupu in prodaji sprejema odbor za obvladovanje tveganj, in sicer za vsak posel posebej. Skupina ne razpolaga s posebnim načrtom odkupa lastnih delnic. V letu poročanja v Skupini ni prišlo do spremembe v načinu upravljanja s kapitalom.

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

7.3 Poročanje po odsekih

Skupina meni, da so tveganja in donosi iz različnih dejavnosti prodaje poslovno-informacijske rešitve PANTHEON v bistvenih značilnostih podobni, zato meni, da nima več področnih odsekov temveč dva območna odseka. Skupina Datalab je kot primarni odsek za poročanje določila območni odsek. Območna odseka predstavljata trg Slovenije kot poglavitni trg ter ostali tuji trgi.

| Opis | Slovenija | | Drug trgi | | Skupaj Skupina | |
|---|------------|------------|-----------|-----------|----------------|------------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Prihodki | 3.454.131 | 3.449.575 | 3.385.383 | 2.819.426 | 6.839.514 | 6.269.001 |
| Sredstva odseka | 15.231.713 | 12.404.840 | 2.578.060 | 3.514.938 | 17.809.773 | 15.919.778 |
| Oslabitev sredstev | 3.884 | 13.075 | 0 | 1.105 | 3.884 | 14.180 |
| Knjigovodska vrednost nepremičnin, naprav in opreme, pravice do uporabe in neopred.sredstev | 7.967.288 | 7.839.309 | 388.383 | 555.841 | 8.355.671 | 8.395.150 |

Podrobnejši prikaz najpomembnejših postavk uspešnosti poslovanja po družbah v skupini (v 000 EUR):

| v 000 EUR | Datalab d.d. | Datalab SI | Datalab BA | Datalab HR | Datalab MK | Datalab SR |
|---------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Prihodki | 4.138 | 2.169 | 629 | 1.475 | 387 | 1.091 |
| Amortizacija | 1.190 | 14 | 1 | 38 | 11 | 19 |
| dobiček/izguba | 1.164 | 315 | 71 | 74 | 12 | 126 |
| % čistega dobička ali izgube/prihodki | 28,14% | 14,53% | 11,24% | 5,02% | 3,01% | 11,55% |

V predstavljenih rezultatih niso upoštevane konsolidacijske prilagoditve

Podrobnejši prikaz deležev, ki jih ima matično podjetje po družbah v skupini in podatki o višini kapitala v teh družbah

Odvisne družbe

| V EUR | Delež v kapitalu in glasovalnih pravicah | Vrednost naložbe v Datalab d.d. na dan 31.12.2020 | Višina kapitala posamezne družbe na dan 31.12.2020 |
|--|--|---|--|
| Naložba Datalab BA d.o.o. – Bosna in Hercegovina | 100% | 161.717 | 86.220 |
| Naložba Datalab MK d.o.o – Makedonija | 100% | 0 | -94.973 |
| Naložba Datalab SR d.o.o. – Srbija | 100% | 0 | 254.465 |
| Naložba Datalab SI d.o.o. – Slovenija* | 100% | 102.799 | 868.293 |
| Naložba v Datalab HR- Hrvaška | 100% | 179.173 | 164.440 |
| Skupaj odvisne družbe | | 443.689 | 1.278.445 |

* k družbi Datalab SI d.o.o. se je pripojila družba Datalab Agro SI d.o.o. (obračunski datum pripojitve 31.3.2020, vpis pripojitve v sodni register 30.12.2020)

Pridružene družbe

| V EUR | Delež v kapitalu in glasovalnih pravicah | Vrednost naložbe v Datalab d.d. na dan 30.06.2020 |
|---|--|---|
| Naložba Datalab Bulgaria Ltd.-Bolgarija | 50,00% | 0 |
| Naložba v Datalab AL Sh.p.k.- Albanija | 50,00% | 0 |
| Naložba v Datalab LLC – Kosovo | 50,00% | 0 |
| Skupaj druge družbe | | 0 |

Dne 30.10.2020 je bila partnerju v Srbiji prodana naložba v Datalab Automotive d.o.o. Srbija

7.4 Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci

| | H1FY21 | H1FY20 |
|--|------------------|------------------|
| Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci | 5.431.886 | 4.846.153 |
| Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu | 2.074.532 | 2.047.880 |
| Drugi | 2.074.532 | 2.047.880 |
| Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu | 3.357.353 | 2.798.273 |
| Pridružena podjetja | 3.699 | 10.004 |
| Drugi | 3.353.655 | 2.788.269 |

Med prihodki od prodaje skupine prevladujejo prihodki od prodaje licenc in osveževanja ter storitev gostovanja (hosting). Manjši del prihodkov predstavljajo prihodki od prodaje storitev implementacij, izobraževanja, certificiranja in članarin. V preteklem poslovnem letu se je zaradi prilagoditev prihodkov osveževanj (ponoven preračun stanj odloženih prihodkov na zadnji dan preteklega leta v skladu z MSRP15) v konsolidiranih izkazov izločilo za 357 tisoč EUR prihodkov. Brez te prilagoditve (ki je dejansko prilagoditev za pretekla obdobja) bi znašali prihodki od prodaje iz pogodb s kupci za prvo polovico preteklega poslovnega leta 5.203 tisoč EUR in so se prihodki v letošnjem letu realno povečali glede na enako obdobje preteklega leta za dobre 4%.

7.5 Drugi poslovni prihodki

| | H1FY21 | H1FY20 |
|---|------------------|------------------|
| Drugi poslovni prihodki | 1.355.978 | 1.415.690 |
| Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve | 1.311.835 | 1.207.081 |
| Drugi poslovni prihodki | 44.143 | 208.609 |

Pretežni del drugih poslovnih prihodkov predstavljajo usredstveni lastni proizvodi in storitve, ki v celoti predstavljajo razvoj v programsko opremo PANTHEON in v spletno različico PANTHEON PAW. Drugi poslovni prihodki v večji meri predstavljajo prihodke iz naslova plačanih terjatev, za katere so bili v preteklih letih že oblikovani popravki vrednosti, odpisi obveznosti ter drugi.

7.6 Stroški materiala, blaga in storitev

Stroški materiala so cenovno izraženi potroški neposrednega materiala. Stroški materiala se zaradi spremembe kupne moči valute ne prevrednotijo. Stroški storitev so stroški, ki se ne štejejo kot stroški materiala, amortizacije ali dela, temveč so stroški prevoznih storitev, stroški proizvodnih stopenj, ki jih opravijo drugi, komunalnih storitev, telekomunikacijskih storitev, najemnin, storitev plačilnega prometa in podobni stroški. Med stroške storitev štejejo tudi stroški po pogodbah o delu, pogodbah o avtorskem delu oziroma stroški storitev iz drugih pravnih razmerij, razen delovnih razmerij nastalih s fizičnimi osebami.

Znesek stroškov blaga, materiala in storitev sestavljajo:

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|---|------------------|------------------|
| Stroški blaga, materiala in storitev | 1.497.893 | 1.735.500 |
| Stroški materiala | 42.658 | 78.740 |
| Stroški storitev | 1.455.235 | 1.656.760 |

7.7 Stroški dela

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Stroški dela | 2.290.803 | 2.276.138 |
| Stroški plač | 1.611.217 | 1.548.864 |
| Stroški socialnih zavarovanj | 470.950 | 489.732 |
| Drugi stroški dela | 208.636 | 237.542 |

Na dan 30.6.2020 je skupina na novo izvedla aktuarski izračun za rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi za družbi v Sloveniji in za odvisni družbi v Makedoniji in Srbiji. Ponoven izračun bo izveden po stanju na dan 30.6.2021 ob zaključku našega poslovnega leta. Ostali dve družbi Datalab Hrvaška in Datalab Srbija ne izvajata aktuarskih izračunov za omenjeni rezervaciji, ker nista zakonsko obvezujoči.

7.8 Oslabitev terjatev in drugih sredstev

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|--|--------------|---------------|
| Oslabitev terjatev in drugih sredstev | 3.844 | 14.180 |
| Pridružena podjetja | 0 | 0 |
| Drugi | 3.844 | 14.180 |

7.9 Drugi poslovni odhodki

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| Drugi poslovni odhodki | 32.958 | 290.528 |
| Rezervacije | 0 | 0 |
| Drugi stroški | 32.958 | 290.528 |

Drugi poslovni odhodki predstavljajo donacije, sodnih stroškov in taks, pogodbenih kazni, štipendije in drugih stroškov.

7.10 Finančni prihodki

Med finančnimi prihodki prevladujejo finančni prihodki iz prevrednotenja obveznosti v znesku 39.184 EUR (gre za posojene delnice pridobljene od fizične osebe, ki so prevrednotene na borzni tečaj na bilančni datum 31.12.2020), ostali finančni prihodki so obresti, ki jih je matična družba realizirala iz naslova kreditiranja. Prihodki iz poslovnih terjatev se nanašajo na zamudne obresti, ki so bile zaračunane kupcem s prekoračitvijo datuma valute, in tečajne razlike.

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|--|---------------|--------------|
| Finančni prihodki | 51.651 | 7.158 |
| Finančni prihodki iz prevrednotenja obveznosti | 39.184 | 0 |
| Finančni prihodki iz drugih naložb | 2.128 | 0 |
| Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah | 1.662 | |
| Obresti iz posojil, danim pridruženim družbam | 2.860 | 150 |
| Obresti iz posojil, danih drugim | 193 | 4.308 |
| Obresti iz poslovnih terjatev do drugih | 5.624 | 2.700 |

7.11 Finančni odhodki

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|--|---------------|---------------|
| Finančni odhodki | 38.099 | 97.971 |
| Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb | 0 | 0 |
| Finančni odhodki iz finančnih obveznosti | 35.360 | 28.739 |
| Obresti iz posojil, prejetih od bank | 25.860 | 22.442 |
| Obresti iz drugih finančnih obveznosti | 9.500 | 6.297 |
| Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti | 2.739 | 69.232 |
| Obresti iz drugih obveznosti | 2.739 | 69.232 |

Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti predstavljajo obresti iz naslova leasingov za službene avtomobile, stroške za dane garancije fizičnih oseb za odobrena posojila skupini ter obresti na prejeta posojila od družbe Datalab AH d.d..

V obrestih iz drugih poslovnih obveznosti so zajete zamudne obresti na podlagi sodb ter obračunane negativne tečajne razlike.

Neto finančni izid:

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|---------------------------|---------------|----------------|
| Finančni prihodki | 51.651 | 7.158 |
| Finančni odhodki | 38.099 | 97.971 |
| Neto finančni izid | 13.522 | -90.813 |

7.12 Davek iz dobička

Davek iz dobička se obračunava na temelju prihodkov in odhodkov, ki so vključeni v izkaz poslovnega izida v skladu z davčno stopnjo veljavno v posamezni državi skupine Datalab in zakonodajo posamezne države.

Večina družb v skupini davek od dobička obračunava na dan 30.6., to je ob zaključku poslovnega leta, prav tako se na ta dan obračunavajo odloženi davki, zato bo obdavčitev po posameznih družbah v skupini kot tudi skupni odhodek skupine iz obračunanega davka predstavljen v poročilu za poslovno leto.

7.13 Odloženi davki

Ponoven obračun odloženih davkov bo skupina izvedla ob zaključku poslovnega leta; med poslovnim letom ne obračunava prihodkov oziroma odhodkov iz naslova sprememb terjatev za odložene davke.

Poleg matične družbe je k obračunu odloženih davkov zaradi večjih davčno nepriznanih odpisov in oslabitev pristopila tudi hčerinska družba iz Slovenije.

7.14 Nepremičnine, naprave in oprema

Hčerinska družba Datalab SI ima v lasti nepremičnino v Ljubljani, na kateri je sedež slovenskih družb. Večino ostalih opredmetenih osnovnih sredstev pa predstavljajo računalniki in računalniška oprema ter službeni avtomobili. Pravica do uporabe (standard IFRS 16) je prikazana v ločenem podpoglavju.

Preglednica nepremičnin, naprav in opreme za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020

| v EUR | Nepremičnine | Druge naprave in oprema | Skupaj |
|---------------------------|----------------|-------------------------|------------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 837.002 | 750.402 | 1.587.404 |
| Nabava aktiviranja | 0 | 126.494 | 126.494 |
| Odtujitve odpisi | 0 | 56.606 | 56.606 |
| Stanje 31.12.2020 | 837.002 | 820.290 | 1.657.292 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 101.464 | 680.887 | 782.351 |
| Odtujitve odpisi | 0 | 56.606 | 56.606 |
| Amortizacija | 10.193 | 36.318 | 46.511 |
| Stanje 31.12.2020 | 111.657 | 660.598 | 772.256 |
| NEODPISNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 735.538 | 69.516 | 805.054 |
| Stanje 31.12.2020 | 725.345 | 159.691 | 885.036 |

Knjigovodska vrednost zastavljene nepremičnine v lasti odvisne družbe Datalab SI d.o.o. na dan 31.12.2020 je 725.346 EUR. Nepremičnina je zastavljena za pridobljeni dolgoročni kredit s strani Banke Celje (sedaj Abanka) za nakup le-te ter za dva pridobljena dolgoročna kredita matične družbe (eden s strani SID banke, drugi s strani Abanke).

Gibanja nepremičnin, naprav in opreme za obdobje od 1.7.2019 do 31.12.2019 je prilagojeno oziroma popravljeno, saj so družbe v skupini morale s 1.7.2019 implementirati standard MSRP 16, kjer se usredstvi prava do uporabe. Tabela je prilagojena tako, da so izločeni vsi lizingi, ki jih je skupina preteklo leto vključevala med sredstvi. Prikazana je ločena tabela gibanja pravice do uporabe tako za tekoče kot tudi preteklo polletje

Preglednica nepremičnin, naprav in opreme za obdobje od 1.7.2019 do 31.12.2019:

| v EUR | Nepremičnine | Druge naprave in oprema | Skupaj |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2019 | 835.602 | 1.002.749 | 1.838.351 |
| Prilagoditev zaradi sprememb MSRP 16 | 0 | -157.931 | -157.931 |
| Nabava aktiviranja | 0 | 27.482 | 27.482 |
| Odtujitve odpisi | 0 | 2.144 | 2.144 |
| Stanje 31.12.2019 | 835.602 | 870.156 | 1.705.758 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 1.7.2019 | 81.121 | 763.370 | 844.491 |
| Prilagoditev zaradi sprememb MSRP 16 | 0 | -34.360 | -34.360 |
| Odtujitve odpisi | 0 | 1.766 | 1.766 |
| Amortizacija | 10.172 | 45.486 | 55.658 |
| Tečajne razlike | 0 | 11 | 11 |
| Stanje 31.12.2019 | 91.293 | 772.742 | 864.035 |
| NEODPISNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2019 | 754.481 | 239.379 | 993.860 |
| Stanje 31.12.2019 | 744.309 | 97.414 | 841.723 |

7.15 Pravica do uporabe

Pravica do uporabe v višini 335.337 EUR predstavlja pravico do uporabe nepremičnin, ki jih odvisne družbe uporabljajo za svoje poslovanje (najem prostorov), pri matični in pri odvisni družbi Datalab Srbija pa predstavlja dolgoročni najem-lizing za osebni avtomobil. Pripoznavanje pravice do uporabe je posledica implementacije standarda MSRP 16 najemi, ki so ga družbe obvezujoče uporabljati od 1.7.2019

Gibanje pravice do uporabe v obdobju 1.7.2020 do 31.12.2020:

| v EUR | Pravica do uporabe-zgradba | Pravica do uporabe-oprema | Skupaj |
|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 391.661 | 103.705 | 495.366 |
| Nabava aktiviranja | 0 | 0 | 0 |
| Odtujitve odpisi | 14.516 | 0 | 14.516 |
| Stanje 31.12.2020 | 377.145 | 103.705 | 480.850 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 90.168 | 15.920 | 106.088 |
| Odtujitve odpisi | 6.088 | 0 | 6.088 |
| Amortizacija | 41.136 | 8.841 | 49.977 |
| Negativne tečajne razlike | 4.464 | | 4.464 |
| Stanje 31.12.2020 | 120.752 | 24.761 | 145.513 |
| NEODPISNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 301.493 | 87.785 | 389.278 |
| Stanje 31.12.2020 | 256.393 | 78.944 | 335.337 |

Pravico do uporabe na dan 31.12.2019 prikazuje spodnja tabela:

| v EUR | Pravica do uporabe-zgradba | Pravica do uporabe-oprema | Skupaj |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 30.06.2019 | 0 | 0 | 0 |
| Prilagoditev zaradi sprememb MSRP 16 | 416.109 | 146.387 | 562.496 |
| Stanje 1.7.2019 | 416.109 | 146.387 | 562.496 |
| Stanje 31.12.2019 | 416.109 | 146.387 | 562.496 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 1.7.2019 | | | |
| Prilagoditev zaradi sprememb MSRP 16 | 0 | 22.830 | 22.830 |
| Amortizacija | 46.445 | 13.119 | 59.564 |
| Tečajne razlike | 60 | | 60 |
| Stanje 31.12.2019 | 46.385 | 35.949 | 82.334 |
| NEODPISNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2019 | 416.109 | 146.387 | 562.496 |
| Stanje 31.12.2019 | 369.724 | 110.438 | 480.162 |

7.16 Neopredmetena sredstva

Neopredmeteno dolgoročno sredstvo je sredstvo, ki služi za dolgoročno proizvodnjo ali priskrbovanje proizvodov oziroma za opravljanje in priskrbovanje storitev, dajanje v najem ali pisarniške potrebe, fizično pa ne obstaja. Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi skupina Datalab izkazuje materialne in avtorske pravice po neodpisani vrednosti, kot razliki med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti.

Skupina nima v uporabi zamortiziranih neopredmetenih sredstev, ki bi bila bistveno pomembna.

Preglednica gibanja neopredmetenih sredstev od 1.7.2020 do 31.12.2020:

| v EUR | Lastna razvita neopredmetena sredstva | Druga neopredmetena sredstva | SKUPAJ |
|---------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 22.743.428 | 732.207 | 23.475.635 |
| Nabava aktiviranja | 1.311.835 | 7.575 | 1.319.410 |
| Stanje 31.12.2020 | 24.055.263 | 739.782 | 24.795.045 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 15.885.426 | 618.541 | 16.503.967 |
| Amortizacija | 1.122.027 | 33.753 | 1.155.780 |
| Stanje 31.12.2020 | 17.007.453 | 652.294 | 17.659.747 |
| NEODPISNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2020 | 6.858.002 | 113.666 | 6.971.668 |
| Stanje 31.12.2020 | 7.047.810 | 87.488 | 7.135.298 |

Neopredmetena dolgoročna sredstva v višini 7.135.298 EUR predstavljajo vrednost dokupljenih komponent in drugih avtorskih pravic, ki se nanašajo na informacijski sistem PANTHEON ter razne licence, ki omogočajo, da znotraj razvojnega oddelka poteka nemoten razvoj informacijskega sistema PANTHEON. Največji del neopredmetenih sredstev predstavlja usredstvenje programa PANTHEON skupaj s spletno različico PAW (31.12.2020 v znesku 6.948.220 ; 30.6.2020 v znesku 6.585.022 EUR). Preostala doba amortiziranja neopredmetenega sredstva je 10 let.

Od skupnega zneska vlaganj v lastna razvita neopredmetena sredstva v višini 1.311.835 EUR predstavljajo vlaganja v razvoj programa PANTHEON 1.014.083 EUR, vlaganja v novo spletno različico Pantheon PAW 198.164 EUR ter 99.589 EUR v razvoj DCD (razvoj Datalab skupnosti) - spletne različice kot pomoč Pantheonovim uporabnikom (vse na enem mestu: zakonodaja, navodila glede uporabe PA programov, programske novosti itd).

Amortizacijo v pretežni meri predstavlja amortizacija programa PANTHEON.

Preglednica gibanja neopredmetenih sredstev za obdobje 1.7.2019 do 31.12.2019:

| v EUR | Lastna razvita neopredmetena sredstva | Druga neopredmetena sredstva | SKUPAJ |
|---------------------------|---------------------------------------|------------------------------|------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2019 | 20.534.659 | 928.956 | 21.463.615 |
| Nabava aktiviranja | 1.207.081 | 3.064 | 1.210.145 |
| Stanje 31.12.2019 | 21.741.740 | 932.020 | 22.673.760 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 1.7.2019 | 13.804.624 | 749.022 | 14.553.646 |
| Tečajne razlike | | 171 | 171 |
| Amortizacija | 1.011.323 | 35.355 | 1.046.678 |
| Stanje 31.12.2019 | 14.815.947 | 784.548 | 15.600.495 |
| NEODPISNA VREDNOST | | | |
| Stanje 1.7.2019 | 6.730.034 | 179.934 | 6.909.968 |
| Stanje 31.12.2019 | 6.925.793 | 147.472 | 7.073.265 |

7.17 Nekratkoročne finančne naložbe

Nekratkoročne finančne naložbe so sestavni del nekratkoročnih finančnih instrumentov družbe in predstavljajo postavko, ki je izterljiva v daljšem časovnem obdobju od enega leta.

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Nekratkoročne finančne naložbe | 162.302 | 177.377 |
| Naložbe v pridružene družbe | 0 | 1.250 |
| Nekratkoročna dana posojila | 162.302 | 176.127 |

Naložbe v pridružene družbe

Skupina izkazuje naslednje naložbe v pridružene družbe:

| (v EUR) | Delež | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------|------------|--------------|
| Naložba Datalab Automotive d.o.o. – Srbija* | 0% | 0 | 1.250 * |
| Naložba Datalab Bulgaria Ltd.-Bolgarija | 50% | 0 | 0 |
| Naložba v Datalab AL Sh.p.k.- Albanija | 50% | 0 | 0 |
| Naložba v Datalab LLC - Kosovo | 50% | 0 | 0 |
| Skupaj pridružene družbe | | 0 | 1.250 |

* prodaja naložbe (24,99%) 30.10.2020

| V EUR | Delež v kapitalu | Vrednost naložbe na dan 31.12.2020 | Višina kapitala posamezne družbe na dan 31.12.2019 | Poslovni izid FY20 |
|---|------------------|------------------------------------|--|--------------------|
| Naložba Datalab Bulgaria Ltd.-Bolgarija | 50,00% | 0 | -11.249 | 0 |
| Naložba v Datalab AL Sh.p.k.- Albanija | 50,00% | 0 | ni podatka | ni podatka |
| Naložba v Datalab LLC - Kosovo | 50,00% | 0 | -99.717 | -253 |
| Skupaj druge družbe | | 0 | | |

Naložbe niso vrednotene z uporabo kapitalne metode, ker so nepomembne in so oslABLJENE.

Nekratkoročna dana posojila

Skupina nekratkoročno dana posojila v skupnem znesku 162.302 EUR.

Med nekratkoročno danimi posojili skupina izkazuje nekratkoročni del danega posojila matične družbe družbi Golf & Jadranski klub Datalab v višini 11.369 EUR, kateremu je v letu 2015 odobrila sedemletni kredit za nakup jadrnice ELAN; posojilo je zavarovano z zastavno pravico na jadrnici. Nekratkoročno dana posojila do drugih predstavljajo dana posojila, ki so jih hčerinske družbe dale svojim zaposlenim v skupni višini 149.683 EUR in so zavarovana z izročilnicami za delnice matične družbe.

Znesek 1.250 EUR predstavlja dolgoročni del posojila zaposlenemu v matični družbi.

7.18 Nekratkoročne poslovne terjatve

Nekratkoročne poslovne terjatve so terjatve na premoženjskih in drugih razmerjih zasnovane pravice zahtevati od določene osebe plačilo dolga, dobavo kakih stvari ali izvedbo kake storitve v obdobju, ki presega 12 mesecev.

Nekratkoročne poslovne terjatve do kupcev predstavljajo terjatve iz naslova prodaje blaga in storitev na obroke ter terjatve iz naslova potrjenih prisilnih poravnav.

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|--------------|--------------|
| Nekratkoročne poslovne terjatve | 9.891 | 9.942 |
| Nekratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 9.891 | 9.942 |

7.19 Nekratkoročno odloženi stroški

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Nekratkoročno odloženi stroški | 42.388 | 79.352 |

Nekratkoročno odloženi stroški zajemajo stroške, za katere je skupina že prejela račune, odhodki pa se nanašajo na obdobje daljše od leta dni (pretežno storitve vzdrževanja kupljenih licenc, ki so potrebne za delovanje programa PANTHEON).

7.20 Nekratkoročna sredstva iz pogodb s kupci

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|----------------|
| Nekratkoročna sredstva iz pogodb s kupci | 0 | 784.020 |

Skupina na dan 31.12.2020 ne pripoznava nekratkoročnih sredstev iz pogodb s kupci, ker skupina nič več ne kapitalizira stroške provizij, ampak jih pripoznava kot tekoče odhodke. V preteklem letu je skupina med nekratkoročnimi sredstvi pripoznavala 784.020 EUR usredstvenih prodajnih provizij, vendar so bile te pripoznane kot napake iz preteklih let, zato jih je skupina Datalab odpravila v breme preteklih dobičkov.

7.21 Odložene terjatve za davek

| (v EUR) | 31.12.2020 | Pripoznano v poslovnem izidu H1FY21 | 30.06.2020 | Pripoznano v poslovnem izidu FY20 | 30.06.2019 |
|--|------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
| Odložene terjatve za davek | 1.099.081 | 0 | 1.099.081 | -138.476 | 1.237.557 |
| - iz naslova oblikovanih rezervacij | 4.882 | 0 | 4.882 | 775 | 4.106 |
| - iz naslova neizkoriščenih davčnih olajšav za investiranje in razvoj | 650.411 | 0 | 650.411 | -126.279 | 776.690 |
| - iz naslova odloga upravičenosti koriščenja davčne olajšave iz delitve dobička delavcem | 70.967 | 0 | 70.967 | 28.223 | 42.744 |
| - iz naslova različne obravnave stroškov v davčni in poslovni bilanci | 695 | 0 | 695 | -2.090 | 2.785 |
| - iz naslova popravkov vrednosti terjatev | 74.052 | 0 | 74.052 | 7.215 | 66.837 |
| - iz naslova neizkoriščene davčne izgube | 298.074 | 0 | 298.074 | 0 | 298.074 |
| - iz naslova popravkov napak | 0 | 0 | 0 | -46.320 | 46.320 |

Odložene terjatve za davek so zneski davka od dobička, ki bodo davčnemu zavezancu povrnjeni v prihodnjih davčnih obdobjih z manjšimi plačili davka v prihodnosti, takrat, ko bodo terjatve lahko uveljavljene.

Odložene terjatve za davek skupina na novo obračunava ob zaključku poslovnega leta, to je po stanju na dan 30.6.

7.22 Zaloge

| V EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|----------------|---------------|---------------|
| Zaloge | 15.877 | 13.888 |
| Material | 2 | 45 |
| Trgovsko blago | 15.875 | 13.843 |

Skupina izkazuje nizke zaloge materiala in trgovskega blaga.

7.23 Kratkoročna dana posojila

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|----------------|----------------|
| Kratkoročna dana posojila | 602.074 | 252.306 |
| Kratkoročna posojila pridruženim družbam | 0 | 15.000 |
| Kratkoročna posojila drugim | 602.074 | 237.306 |

Med kratkoročnimi posojili drugim skupina izkazuje dano posojilo družbi Datalab Agro AG v višini 86.000 EUR, kratkoročni del danega posojila Golf & Jadrlnemu klubu Datalab v višini 36.290 EUR, ter dana posojila fizičnim osebam v višini 479.784 EUR.

Med kratkoročnimi posojili pridruženim družbam je na dan 31.12.2019 skupina izkazovala posojilo dano družbi Datalab KS v višini 15.000 EUR, za katerega je bil na dan 30.6.2020 oblikovan popravek vrednosti.

Med kratkoročnimi posojili drugim je v preteklem letu izkazovala dano posojilo družbi Datalab Agro AG v višini 86.000 EUR, kratkoročni del danega posojila Golf & Jadralnemu klubu Datalab v višini 21.557 EUR, ter dana posojila fizičnim osebam v višini 129.749 EUR.

7.24 Kratkoročne poslovne terjatve in druga sredstva

Kratkoročne poslovne terjatve so terjatve na premoženjskih in na drugih razmerjih zasnovane pravice zahtevati od določene osebe plačilo dolga, dobavo kakih stvari ali izvedbo kake storitve.

Razčlenjene so na:

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------------|------------------|
| Kratkoročne poslovne terjatve in sredstva | 2.740.719 | 3.840.600 |
| Kratkoročne poslovne terjatve do pridruženih podjetij | 3.826 | 36.478 |
| Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 2.559.194 | 2.276.179 |
| Terjatve do državnih in drugih institucij | 43.976 | 38.006 |
| Druge poslovne terjatve | 10.105 | 1.206.216 |
| Druga kratkoročna sredstva in predujmi | 123.618 | 283.722 |

Terjatve do kupcev se izkazujejo po nominalni vrednosti, zmanjšani za ustrezne popravke za ocenjene neizterljive zneske. Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotujejo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost, to je udenarljivo vrednost.

Kratkoročne terjatve do kupcev v tujini so preračunane po tečajnici Banke Slovenije na 31.12.2020. Učinki sprememb v evroski protivrednosti na dan bilance stanja kot tečajne razlike povečujejo redne finančne prihodke oziroma redne finančne odhodke.

Druga kratkoročna sredstva in predujmi predstavljajo kratkoročno odložene stroške (kratkoročno odloženi stroški vzdrževanja kupljenih licenc, ki so potrebne za delovanje programa PANTHEON, kratkoročno odloženi stroški, ki jih partnerji zaračunajo enkrat v koledarskem letu in se, ker je poslovno leto družbe različno od koledarskega, nanašajo na naslednje poslovno leto), dane predujme dobaviteljem, terjatve za dane varščine ter drugo.

Ocenjujemo, da so kratkoročne terjatve izterljive, razen terjatev za katere smo oblikovali popravek vrednosti terjatev.

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev ter druge poslove terjatve po zapadlosti:

| Stanje terjatev | Bruto vrednost 31.12.2020 | Popravek vrednosti 31.12.2020 | Neto 31.12.2020 | Bruto vrednost 31.12.2019 | Popravek vrednosti 31.12.2019 | Neto 31.012.2019 |
|---------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| Skupaj | 2.838.645 | 265.521 | 2.573.125 | 3.643.521 | 161.126 | 3.482.395 |
| Še niso zapadle | 2.087.949 | 0 | 2.087.949 | 2.631.749 | 0 | 2.631.749 |
| Zapadle 0-90 dni | 328.191 | 0 | 328.192 | 594.137 | 7.761 | 586.376 |
| Zapadle 91-180 dni | 76.405 | 0 | 76.405 | 193.314 | 6.153 | 187.160 |
| Zapadle 181-365 dni | 71.440 | 0 | 71.440 | 67.958 | 16.283 | 51.674 |
| Več kot eno leto | 274.660 | 265.521 | 9.139 | 156.364 | 130.928 | 25.436 |

7.25 Sredstva iz pogodb s kupci

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------|----------------|
| Kratkoročne poslovne terjatve iz pogodb s kupci | 0 | 320.617 |
| Kratkoročna sredstva iz pogodb s kupci (MSRP 15) | 0 | 320.617 |

Kratkoročna sredstva iz pogodb s kupci so v preteklem polletju predstavljala kratkoročni del odloženih stroškov prodajnih provizij (učinek prehoda na MSRP15). Skupina ne kapitalizira več stroškov provizij, ampak jih pripoznava kot tekoče odhodke. V preteklem letu je družba med kratkoročnimi sredstvi pripoznavala 320.617 EUR usredstvenih prodajnih provizij, vendar so bile te pripoznane kot napake iz preteklih let, zato jih je skupina Datalab na dan 30.6.2020 odpravila v breme preteklih dobičkov.

7.26 Terjatve za davek iz dobička

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---------------|---------------|
| Kratkoročne terjatve za obračunani davek | 56.947 | 48.643 |
| Kratkoročne terjatve za obračunani davek | 56.947 | 48.643 |

Kratkoročne terjatve za obračunani davek predstavljajo terjatve do države za plačane akontacije davka na dobiček.

7.27 Denarna sredstva

| V EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-------------------------|------------------|----------------|
| Denarna sredstva | 4.724.823 | 806.647 |
| Denar v blagajni | 728 | 1.049 |
| Denar na bankah | 4.724.095 | 805.598 |

Stanje denarnih sredstev na računih je posledica novo pridobljenega kredita matične družbe s strani SID banke v novembru 2020, deloma pa tudi posledica koriščenja protikoronskih ukrepov (odlogi odplačil kreditov ter odlogi oz.obročno plačilo DDV-ja za obdobje fer.20 – maj.20).

7.28 Kapital

Osnovni kapital

Vplačila osnovnega kapitala in število novoizdanih delnic matične družbe so po datumih razvidna iz spodnje tabele.

| V EUR | osnovni kapital v EUR | Štev.izd.delnic pred splitom delnic 1:15 | Štev.izd.delnic po splitu delnic 1:15 |
|---|-----------------------|--|---------------------------------------|
| Skupaj na dan 31.12.2020 | 4.379.768 | 0 | 2.189.884 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 5.5.2003 | 25.663 | 6.150 | 0 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 5.4.2005 | 939 | 225 | 0 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 17.8.2007 (iz sredstev družbe) | 0 | 95.050 | 0 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 15.2.2008 | 21.257 | 5.094 | 0 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 30.6.2010 | 20.948 | 5.020 | 0 |
| Skupaj pred in po splitu delnic 1:15 | | 111.539 | 1.673.085 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 16.4.2012 | 75.568 | 0 | 64.327 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 20.6.2014 | 156.228 | 0 | 132.989 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 25.7.2014 | 293.685 | 0 | 250.000 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 22.12.2017 | 138.966 | 0 | 69.483 |
| Delniški kapital - pov.kap.iz sredstev družbe | 3.646.514 | 0 | 0 |

V poslovnem letu 2021 ni bilo sprememb v osnovnem kapitalu skupine.

Vse delnice so navadne, imenske in izdane v nematerializirani obliki. Vse delnice so delničarji do vložitve predloga za vpis v sodni register v celoti vplačali.

Nominalna vrednost delnice znaša 2 EUR.

Lastne delnice

Skupina je na dan 30.6.2020 posedovala 28.259 kom lastnih delnic. Nabavna vrednost teh delnic je izkazana v višini 154.922 EUR. Rezerve za nakup lastnih delnic je skupina oblikovala v višini 154.922 EUR. S tako oblikovanimi rezervami skupina pokriva tudi nakup delnic matične družbe pri hčerinski družbi Datalab SI d.o.o.(465 delnic).

Skupina občasno kupuje lastne delnice zaradi delitve dobička delavcem v obliki delniške sheme v skladu z ZDUDob. V poslovnem letu 2020 je skupina pridobila 190.953 lastnih delnic po povprečni ceni 5,6212 EUR na delnico. Večji del teh je bil prenešen na dva fiduciarna računa pri odvetniški družbi, ki je sodelovala pri izvedbi prenosa na upravičence (delitev dobička za FY17-FY19). Delnice, ki pripadajo upravičencem, so v delniški knjigi na dan 30.6.2020 izkazane na fiduciarnem računu, vendar se ne smatrajo za lastne delnice, saj je skupina po tolmačenju odvetniške družbe s prenosom na fiduciarni račun poravnala svoje obveznosti do upravičencev (za lastne delnice se smatra le presežek prenešenih delnic na fiduciarni račun).

Tekom poslovnega leta 2021 je bil del delnic iz fiduciarnih računov na podlagi nalogov upravičencev že prenešen na trgovalne račune upravičencev. Postopek prenosa bo potekal še vse do sredine aprila, po tem roku bo odvetniška družba neprenešene delnice iz fiduciarnega računa na trgovalne račune upravičencev vrnila družbi Datalab d.d. in bodo torej konec poslovnega leta (30.6.2021) v delniški knjigi dejansko izkazane kot lastne delnice. Zaradi navedenega bo ponoven obračun lastnih delnic narejen po stanju na dan 30.6.2021.

V prvi polovici poslovnega leta 2021 je skupina pridobila 12.000 lastnih delnic po ceni 4,80 EUR na delnico, ki pa jih je takoj vrnila Andreju Mertelju, do katerega ima izkazane obveznosti iz naslova posojenih delnic.

Tržna vrednost zgoraj navedenih 28.259 lastnih delnic je na dan 31.12.2020 znašala 119.253 EUR.

Kapitalske rezerve

Kapitalske rezerve predstavljajo dokapitalizacijska vplačila nad nominalno vrednostjo delnic za družbo Datalab tehnologije d.d. in znašajo 441.999 EUR.

Rezerve iz dobička

Rezerve iz dobička v višini 437.977 EUR predstavljajo zakonske rezerve.

Zakonske rezerve so oblikovane v višini 10% osnovnega kapitala (437.977 EUR) in se v skladu z ZGD lahko porabijo za pokrivanje morebitne izgube.

Prevedbene rezerve

Ob pridobitvi neobvladujočega deleža v družbi Datalab BA so bile v poslovnem letu 2014 oblikovane negativne prevedbene rezerve v višini 128.700 EUR. Preostali del prevedbenih rezerv (-90.194 EUR) po vsebini predstavlja tečajne razlike nastale ob preračunu postavk kapitala iz funkcionalne valute v poročevalsko valuto.

Rezerve za pošteno vrednost

Rezerve za pošteno vrednost v višini -23.333 EUR so izkazane na podlagi aktuarskega izračuna na dan 30.6.2020. Nov aktuarski izračun bo izveden po stanju na dan 30.6.2021.

Zadržani dobički

V poslovnem letu 2021 se je zadržani dobiček povečal za čisti poslovni izid poročevalskega obdobja v višini 1.720.727 EUR.

Lastniška struktura družbe Datalab d.d. na dan 31.12.2020

| Kategorija | Delničar | Odstotek | Število delnic |
|---------------------|--|----------------|------------------|
| <i>10 največjih</i> | | 74,21% | |
| | Andrej Mertelj | 24,10% | 527.826 |
| | Eglath Ventures d.o.o. | 14,41% | 315.493 |
| | NLB Skladi-Slovenija | 9,13% | 200.000 |
| | Nepremičnine Noviforum d.o.o. | 7,96% | 174.326 |
| | Janez Rozman | 4,72% | 103.405 |
| | Lojze Zajc | 3,48% | 76.298 |
| | Robert Grbec | 3,21% | 70.377 |
| | Nedim Pasić | 3,13% | 68.545 |
| | Triglav vzajemni sklad | 2,60% | 56.940 |
| | Moreno Rodman | 1,46% | 31.920 |
| | <i>Člani upravnega odbora (skupaj)</i> | 29,13% | 638.019 |
| <i>Drugi</i> | Fiduciarni račun | 5,54% | 121.307 |
| | Lastne delnice | 0,20% | 4.407 |
| | Drugi zaposleni | 6,32% | 138.443 |
| | Bivši zaposleni | 2,97% | 65.119 |
| | Zaposleni v skupini | 0,90% | 19.731 |
| | Partnerske družbe | 0,92% | 20.179 |
| | Drugi delničarji | 8,93% | 195.568 |
| Skupaj | | 100,00% | 2.189.884 |

** od 187.851 delnic, ki so bile prenešene na dva fiduciarna računa za 163.999 delnic izročene izročilnice upravičencem na podlagi ZDUDob za leta FY17-FY19; presežek 23.852 delnic se smatrajo kot lastne delnice (skupaj lastnih delnic 23.852 + 4.407 = 28.259; v teh vključeno tudi 465 delnic v lasti družbe Datalab SI d.o.o.)

Do 31.12.2020 je bilo del delnic iz fiduciarnih računov že prenešenih na trgovalne račune upravičencev, prenosi se nadaljujejo še v začetku leta 2021

Ponderirano povprečno število delnic

| Opis | H1PL21 | H1PL20 |
|---|-----------|-----------|
| Otvoritveno stanje 01.07. | 2.189.884 | 2.189.884 |
| Manj lastne delnice | 28.259 | 1.305 |
| Popravljenotvoritveno stanje | 2.161.625 | 2.188.579 |
| Nabava lastnih delnic | 12.000 | 0 |
| Prodaja lastnih delnic | -12.000 | 0 |
| Zaključno popravljenotvoritveno stanje 31.12. | 2.161.625 | 2.188.579 |
| Ponderirano povprečno stanje | 2.161.625 | 2.188.579 |

Dobiček na delnico

Osnovni čisti poslovni izid na delnico je v prvi polovici poslovnega leta 2021 znašal 0,80 EUR (v letu 2020 0,33 EUR). Pri izračunu je bil upoštevan čisti poslovni izid obračunskega obdobja v višini 1.720.727 EUR (v letu 2020 720.040 EUR).

Za obe leti je bilo v izračunu upoštevano tehtano povprečje števila delnic (v letu 2021 2.161.625 in v letu 2020 2.188.579). Lastne delnice so pri izračunu izvzete.

Vse delnice, ki jih je izdala družba Datalab d.d., so navadne imenske delnice, zato je kazalnik popravljeni čisti poslovni izid na delnico enak osnovnemu poslovnemu izidu na delnico.

Izračun čistega poslovnega izida na delnico ter popravljenega čistega poslovnega izida na delnico:

| | H1FY21 | H1FY20 |
|--|-----------|---------|
| Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (EUR) | 1.720.727 | 720.040 |
| Čisti dobiček/izguba na ponderirano povprečno stanje delnic (EUR) | 0,80 | 0,33 |
| Popravljen čisti dobiček/izguba na ponderirano povprečno stanje delnic (EUR) | 0,80 | 0,33 |

7.29 Nekratkoročne finančne obveznosti

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------------|------------------|
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 3.904.313 | 1.566.347 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti do bank | 3.619.214 | 1.566.347 |
| Druge dolgoročne finančne obveznosti | 285.099 | 0 |

Družba Datalab d.d. je v poslovnem letu 2015 od Banke Celje d.d. (sedaj Abanka d.d.), pridobila 7-letni kredit s subvencionirano obrestno mero Slovenskega podjetniškega sklada, za financiranje nadaljnega razvoja programa PANTHEON v višini 1.500.000 EUR. Še neodplačan del kredita na dan 31.12.2020 znaša 571.428 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 428.571 EUR (kratkoročni del: 142.857 EUR). Kredit je v 80% višini zavarovan preko Slovenskega podjetniškega sklada in dodatno zavarovan z zastavo blagovne znamke PANTHEON in DATALAB ter odstopom terjatev do odvisnih družb.

Družba Datalab d.d. je v poslovnem letu 2016 s SID banko podpisala pogodbo o dolgoročnem posojilu za financiranje razvoja Pantheon X-druga faza, v višini 1.500.000 EUR z dobo odplačila 7 let ter enoletnim moratorijem odplačevanja. Kredit je zavarovan z zastavo blagovne znamke PANTHEON in PANTHEON FARMING, z zastavno pravico na poslovnih prostorih na Hajdrihovi ulici (v lasti odvisne družbe Datalab SI d.o.o.) ter z odstopom terjatev hčerinske družbe Datalab SI d.o.o. do svojih kupcev. Še neodplačan del kredita na dan 31.12.2020 znaša 760.274 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 595.890 EUR (kratkoročni del: 164.384 EUR).

Družba Datalab d.d. je v poslovnem letu 2019 z Abanko d.d. podpisala pogodbo o dolgoročnem posojilu za financiranje nadaljnega razvoja programa Pantheon, v višini 937.000 EUR z dobo odplačila 50 mesecev. Kredit je zavarovan z zastavo blagovne znamke PANTHEON, z zastavno pravico na poslovnih prostorih na Hajdrihovi ulici (v lasti odvisne družbe Datalab SI d.o.o.) ter z odstopom terjatev odvisne družbe Datalab SI d.o.o. do svojih kupcev. Še neodplačan del kredita na dan 31.12.2020 znaša 580.940 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 431.020 EUR (kratkoročni del: 149.920 EUR).

Družba Datalab d.d. je v poslovnem letu 2020 pridobila kredit v višini 300.000 EUR za financiranje obratnih sredstev z odplačilno dobo 10 mesecev. Kredit je zavarovan z menicami. Še neodplačan del kredita na dan 31.12.2020 znaša 180.000 EUR. Ves neodplačan del je izkazan na kratkoročnih obveznostih.

Družba datalab d.d. je v poslovnem letu 2021 s SID banko podpisala pogodbo o dolgoročnem posojilu za financiranje obratnih sredstev – kritje stroškov dela z namenom ohranitve delovnih mest v izogib negativnim vplivom epidemije Covid-19 v višini 2.000.000 EUR z dobo odplačila 7 let ter 22 mesečnim moratorijem odplačevanja. Kredit je zavarovan z zastavo blagovne znamke PANTHEON, z zastavno pravico na poslovnih prostorih na Hajdrihovi ulici (v lasti odvisne družbe Datalab SI d.o.o.) ter menicami. Na dan 31.12.2020 je kredit še v celoti neodplačan ter v celoti izkazan na nekratkoročnem delu (prvi obrok zapade v odplačilo 10.10.2022, zadnji 5.11.2027).

Družba Datalab SI d.o.o. na dan 31.12.2020 izkazuje 111.111 EUR pridobljenih nekratkoročnih posojil (kratkoročni del: 88.889 EUR). Vse nekratkoročne obveznosti iz financiranja se nanašajo na v poslovnem letu 2015 pridobljen dolgoročni kredit za nakup in posodobitev poslovne infrastrukture z garancijo Slovenskega podjetniškega sklada. Kredit je zavarovan z zastavno pravico na poslovnih prostorih na Hajdrihovi ulici v neodpisani vrednosti 744.309 EUR in poroštvom družbe Datalab Tehnologije d.d..

V letu 2020 je posojilo za obratna sredstva pridobila tudi družba Datalab Bosna v znesku 102.258 EUR (200.000 BAM), s fiksno obrestno mero 3,9% in z zapadlostjo 14.5.2023. Na dan 31.12.2020 je na dolgoročnem delu izkazan v višini 52.622 EUR (kratkoročni del 33.412EUR).

Obrestne mere so vezane na 6-mesečni EURIBOR in imajo dodan fiksni pribitek med 0 - 2,2% letno (razen posojila, ki ga je pridobila odvisna družba v Bosni z obrestno mero 3,9%). Zadnji obrok nekratkoročno pridobljenih posojil zapade 5.11.2027. Družbi Datalab d.d. in Datalab SI d.o.o. sta v mesecu aprilu 2020 na podlagi ukrepov vlade za omilitev posledic epidemije Covid-19 na ABanko ter na SID banko vložili vlogo za odlog plačila kreditov. Obe banki sta odobrili 12-mesečni moratorij na odplačilo kreditov. Stanje kreditov, za katere je odobren odlog odplačevanja:

| Banka | Kredit | Pogodba št. | Znesek odobrenega kredita | stanje na dan odloga = stanje 31.12.2020 | mesečni obrok | končna zapadlost / pred odlogom | končna zapadlost / po odlogu |
|--------|-----------------------------------|-------------|---------------------------------|---|------------------|--|------------------------------------|
| Abanka | Dolgoročni kredit | 1849077 | 937.000 | 580.940 | 18.740 | 15.11.2022 | 15.11.2023 |
| | Dolgoročni kredit z garancijo SPS | 1777173 | 1.500.000 | 571.428 | 17.857 | 10.12.2022 | 12.12.2023 |
| | Dolgoročni kredit z garancijo SPS | 1777840 | 600.000 | 170.370 | 7.407 | 20.03.2022 | 21.03.2023 |
| | Kratkoročni kredit | 1937405 | 300.000 | 180.000 | 30.000 | 9.10.2020 | 8.10.2021 |
| SID | Dolgoročni kredit | 07-03983/16 | 1.500.000 | 760.274 | 20.548 | 3.5.2023 | 3.05.2024 |

Zaradi navedenega je za zgornje kredite na kratkoročnem delu prikazanih le po osem obrokov (zapadli v maj.21 – dec.21).

Druge nekratkoročne finančne obveznosti v višini 285.099 predstavljajo obveznosti iz naslova posojenih delnic.

7.30 Nekratkoročne finančne obveznosti iz najemov

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------|----------------|
| Nekratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 210.901 | 316.782 |
| Nekratkoročne obveznosti iz najemov posl.prostorov | 170.493 | 282.317 |
| Nekratkoročne obveznosti iz drugih najemov | 40.408 | 34.465 |

Nekratkoročne finančne obveznosti iz najemov vsebujejo:

- leasing pogodbi za nakup dveh službenih avtomobilov (ena pogodba na Datalab Tehnologije d.d., druga Datalab SR). Neodplačan del le-teh na dan 31.12.2020 znaša 54.224 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 39.708 EUR, na kratkoročnem pa v višini 14.516 EUR.

- finančna obveznost iz nakupa toplotne črpalke za poslovno stavbo v višini 1.060 EUR; na nekratkoročnem delu je izkazana v višini 700 EUR, na kratkoročnem pa v višini 360 EUR

- najem poslovnih prostorov odvisnih družb v tujini. Obveznost na dan 31.12.2020 znaša 255.277 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 170.493 EUR, na kratkoročnem delu pa v višini 84.784 EUR.

Spodaj je prikazana tabela gibanja za nekratkoročne najeme

| EUR | 31.12.2020 |
|--|----------------|
| Stanje 30.6.2020 | 366.277 |
| Stanje 1.7.2020 | 366.277 |
| Povečanje | 0 |
| Obresti | 4.802 |
| Plačilo najemnin | -52.230 |
| zmanjšanje | 8.894 |
| tečajne razlike | 606 |
| prenos na kratkoročni del | 99.660 |
| Stanje 31.12.2020 nekratkoročni del | 210.901 |
| Stanje 31.12.2020 kratkoročni del | 99.660 |

7.31 Nekratkoročne poslovne in druge obveznosti

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------|------------|
| Nekratkoročne poslovne in druge obveznosti | 127.507 | 0 |
| Druge nekratkoročne poslovne obveznosti | 127.507 | 0 |

Druge nekratkoročne poslovne obveznosti predstavljajo obveznosti za plačilo DDV, ki zapadejo v plačilo v obdobju kasnejšem od enega leta. Družbi v Sloveniji sta na podlagi zakonodaje za omilitev posledic epidemije Covid-19 davčnemu organu v letu 2020 vložili vloge za odlog oziroma obročno plačilo DDV za mesece feb.20 do maj.20. Za davčno obveznost za mesec februar je bil odobren dvoletni odlog, za ostale mesece pa plačilo na 24 mesecev.

7.32 Rezervacije

Skupina na dan 31.12.2020 izkazuje rezervacije v višini 102.062 EUR.

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|----------------|---------------|
| Rezervacije | 102.062 | 79.113 |
| Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade | 102.062 | 78.668 |
| Druge rezervacije | 0 | 446 |

Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi so v skladu z MRS 19 evidentirane v višini 102.062 EUR.

Skupina je v breme oblikovanih rezervacij izplačala jubilejne nagrade v skupni višini 1.609 EUR.

Skupina je aktuarski izračun izvedla po stanju na dan 30.6.2020, naslednjega pa bo ob zaključku poslovnega leta 2021 (30.6.2021).

Gibanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v prvi polovici poslovnega leta 2021 je prikazano v spodnji tabeli:

| | Jubilejne nagrade | Odpravnine ob upokojitvi | Skupaj |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------|
| Obveznosti na dan 30.06.2020 | 20.034 | 83.612 | 103.646 |
| Izplačila zaslužkov | -1.609 | 0 | -1.609 |
| Tečajne razlike | 25 | 0 | 25 |
| Obveznosti na dan 31.12.2020 | 18.450 | 83.612 | 102.062 |

Gibanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v prvi polovici poslovnega leta 2020:

| | Jubilejne nagrade | Odpravnine ob upokojitvi | Skupaj |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|
| Obveznosti na dan 30.06.2019 | 19.076 | 60.052 | 79.128 |
| Izplačila zaslužkov | -460 | 0 | -460 |
| Obveznosti na dan 31.12.2019 | 18.616 | 60.052 | 78.668 |

Druge rezervacije so bile v preteklem letu odpravljene.

Gibanje drugih rezervacij v prvi polovici poslovnega leta 2021 in 2020:

| | H1FY21 | H1FY20 |
|---------------------------------|----------|------------|
| Obveznosti na dan 1.7. | 0 | 446 |
| Odprava rezervacij | 0 | 0 |
| Obveznosti na dan 31.12. | 0 | 446 |

7.33 Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci

Skupina ne izkazuje nekratkoročnih obveznosti iz pogodb s kupci. Znesek v preteklem letu se je nanašal na odložene prihodke iz naslova večletne osveževalne pogodbe.

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|------------|
| Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci | 0 | 617 |
| Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci | 0 | 617 |

7.34 Kratkoročne finančne obveznosti

Kratkoročni dolgovi so pripoznane obveznosti financiranja lastnih sredstev, ki zapadejo v plačilo v roku, krajšem od enega leta. V izkazu stanja jih ločimo na kratkoročne finančne obveznosti in kratkoročne poslovne obveznosti.

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------|------------------|
| Kratkoročne finančne obveznosti | 735.367 | 1.587.192 |
| Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 731.336 | 1.580.161 |
| Druge kratkoročne finančne obveznosti | 4.031 | 7.031 |

Kratkoročno prejeta posojila od bank skupine Datalab po valutah in obrestnih merah:

| Postavka | Znesek v valuti | Znesek EUR | Obrestna mera od | Obrestna mera do |
|----------|-----------------|------------|------------------|------------------------------------|
| EUR | 697.602 | 697.602 | 6M-EURIBOR+0% | 6M-EURIBOR+2,2% oz.nominalna 2% |
| BAM | 65.348 | 33.412 | | 3,9% |

Skupina na dan 31.12.2020 izkazuje kratkoročne obveznosti do bank v skupni višini 731.336 EUR.

V tem delu skupina izkazuje del dolgoročnih posojil najetih pri Banki Celje - Abanki (stanje 31.12.2020: 532.036 EUR) in SID banki (stanje 31.12.2020: 164.384 EUR), ki zapadejo v plačilo v roku enega leta.

Na kratkoročnem delu dolgoročnih posojil je zaradi doseženega 12-mesečnega odloga odplačil kreditov zaradi ukrepov za ublažitev posledic epidemije Covid-19 izkazano po osem obrokov vsakega od kreditov, ki zapadejo v plačilo v obdobju maj.21-dec.21.

Poleg zgornjih je med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi do bank prikazan kratkoročni del dolgoročnega posojila, ki ga je pridobila odvisna družba v Bosni (stanje kratkoročnega dela 31.12.2020 33.412 EUR).

Poleg navedenih posojil ima matična družba odobreno še revolving posojilo v višini 200.000 EUR pri Banki Sparkasse d.d., ki na dan 31.12.2020 ni bil koriščen ter v višini 500.000 EUR pri Abanki d.d. (zdaj NKBM d.d.) ki na dan 31.12.2020 prav tako ni koriščen. Revolving posojilo v višini 132.417 EUR ima odobreno tudi družba na Hrvaškem, ki tudi ni koriščeno.

Med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi do bank je izkazano še stanje iz naslova koriščenja poslovnih kartic v višini 1.504 EUR.

Med drugimi kratkoročnimi finančnimi obveznostmi skupina izkazuje prejeta posojila od družbe Datalab AH d.d..

7.35 Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---------------|----------------|
| Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 99.660 | 128.691 |
| Kratkoročne obveznosti iz najemov posl.prostorov | 84.784 | 89.806 |
| Kratkoročne obveznosti iz drugih najemov | 14.876 | 38.885 |

Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov vsebujejo kratkoročni del obveznosti iz leasing pogodb za nakup dveh službenih avtomobilov v višini 14.516 EUR, za nakup toplotne črpalke za poslovno stavbo v višini 360 EUR ter kratkoročni del finančne obveznosti na podlagi najemov poslovnih prostorov v višini 84.784 EUR.

Gibanje kratkoročnih najemov je prikazano pod točko nekratkoročnih obveznosti iz najemov.

7.36 Kratkoročne poslovne obveznosti

Spodanja tabela prikazuje kratkoročne poslovne obveznosti:

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|------------------|
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 1.924.920 | 2.488.356 |
| Kratk. poslovne obveznosti do pridruženih podjetij | 0 | 500 |
| Kratk. poslovne obveznosti do dobaviteljev | 360.251 | 338.970 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih | 1.230.883 | 1.840.038 |
| Druge obveznosti, vračunani stroški | 333.786 | 308.848 |

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev predstavljajo obveznosti za zaračunane opravljene storitve (storitve zunanjih partnerjev za odedlek razvoja, režijski stroški, storitve reklame in propagande, zaračunane provizije partnerjev) in nabavo materiala (pisarniški material, drobn material) ter osnovnih sredstev.

Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih so sestavljene iz obveznosti do države iz naslova prispevkov in davkov od plač in na plače, obveznosti za plačilo DDV, obveznosti do delavcev za izplačilo plač, obveznosti za še neizplačane nagrade, obveznosti za udeležbe delavcev pri dobičku na podlagi sklepa skupščine, obveznosti iz naslova neizplačanih nadomestil za opravljanje funkcije v upravnem odboru in drugih obveznosti.

Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih so se glede na preteklo leto zmanjšale zaradi preteklih obveznosti za neizplačane nagrade na podlagi poslovnih rezultatov, ki pripadajo zaposlenim, zunanjih sodelavcem ter članom.

Druge obveznosti in vračunani stroški predstavljajo vračunane stroške, ki se nanašajo na poslovno leto in za katere družba še ni prejela računov ter vračunani stroški neizkoriščenih letnih dopustov konec poslovnega leta 2020, ki jih bo ponovno obračunala ob zaključku poslovnega leta.

Pregled strukture kratkoročnih poslovnih obveznosti po zapadlosti

| Stanje obveznosti | Bruto vrednost 31.12.2020 | Bruto vrednost 31.12.2019 |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| Skupaj | 1.924.920 | 2.488.356 |
| Še niso zapadle | 1.861.937 | 2.439.307 |
| Zapadle 0-90 dni | 42.820 | 43.170 |
| Zapadle 91-180 dni | 3.876 | 1.830 |
| Zapadle 181-365 dni | 7.389 | 3.357 |
| Več kot eno leto | 8.898 | 693 |

7.37 Obveznosti iz pogodb s kupci

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------------|------------------|
| Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci | 2.434.048 | 2.384.174 |
| Kratk. obveznosti iz pogodb s kupci (MSRP 15) vključno s prejetimi predujmi od kupcev | 2.434.048 | 2.384.174 |

Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci vključno s prejetimi predujmi od kupcev v pretežni meri predstavljajo odložene prihodke iz naslova osveževalnih pogodb, ki se nanašajo na naslednja obdobja in so posledica prehoda na MSRP15.

7.38 Obveznosti za davek iz dobička

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---------------|--------------|
| Kratkoročne obveznosti za davek iz dobička | 62.373 | 4.317 |
| Kratk. poslovne obveznosti za obračunani davek od dobička | 62.373 | 4.317 |

7.39 Transakcije s povezanimi osebami

V spodnjih tabelah so predstavljene transakcije med povezanimi osebami za skupino Datalab.

Druga povezana podjetja

| v EUR | H1FY20 | H1FY20 |
|--|--------|--------|
| Prodaja (promet terjatev) | | |
| Datalab KS | 3.826 | 8.192 |
| Nabava (promet obveznosti) v EUR | | |
| Datalab AH d.d. | 56 | 64 |
| Odpрте terjatve v EUR | | |
| Datalab KS* | 3.826 | 36.478 |
| Odpрте obveznosti v EUR | | |
| Datalab AH d.d. | 56 | 64 |
| Odpрте obveznosti iz pogodb s kupci v EUR | | |
| Datalab KS | 3.174 | 3.188 |

* Datalab KS: na dan 30.6.2020 oblikovan popravek vrednosti terjatev

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Dana posojila povezanim osebam | 522.015 | 182.515 |
| Andrej Mertelj | 444.357 | 123.357 |
| Lojze Zajc | 30.000 | 0 |
| Golf in Jadrlni klub Datalab | 47.659 | 44.159 |
| Datalab KO | 0 | 15.000 |

Za dana posojila družbi Datalab KS je bilna dan 30.6.2020 oblikovan popravek vrednosti.

Posojila, dana Andreju Mertelj, so zavarovana z delnicami DATG v njegovi lasti.

Obrestna mera za posojila, dana povezanim osebam, je sestavljena iz variabilnega dela, za katerega se upošteva priznana obrestna mera za posojila med povezanimi osebam, ki jo mesečno objavlja ministrstvo za finance ter pribitka za kreditno oceno (upošteva se pribitek za »brez ocene« – pribitek 1%). Obrestne mere za dana posojila Andreju Mertelj se tako gibajo od 0,783% do 0,897% , odvisno od meseca sklenitve posamezne kreditne pogodbe. Rok vračila prav tako zavisi od dneva sklenitve posamezne pogodbe in je od 10.1.2021 do 15.9.2021.

Posojilo, dano Lojzetu Zajcu, ni zavarovano, obrestna mera znaša 0,832% in ima rok vračila 2.4.2021 (do njega družba izkazuje tudi obveznosti – prikazano spodaj).

Posojilo Golf&Jadrlnemu klubu Datalab, dano za nakup jadrnice, je zavarovano z zastavno pravico na jadrnici, obrestna mera znaša 1,211% , zadnji obrok pa zapade 30.6.2022.

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|--------------|--------------|
| Prejeta posojila od povezanih oseb | 4.031 | 7.031 |
| Datalab AH d.d. | 4.031 | 7.031 |

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------|----------------|
| Obveznosti do članov UO | 101.058 | 166.116 |
| Andrej Mertelj | -88.220 | -36.889 |
| -od tega dana posojila in poslovne terjatve | -446.010 | -124.080 |

| | | |
|---|---------|---------|
| -od tega poslovne obveznosti | 72.691 | 87.191 |
| -od tega finančne obveznosti* | 285.099 | 0 |
| Lojze Zajc | 36.789 | 57.329 |
| -od tega dana posojila in poslovne terjatve | -30.185 | 0 |
| -od tega poslovne obveznosti | 66.975 | 57.329 |
| Moreno Rodman | 149.901 | 132.509 |
| Andrej Brlečič** | 2.588 | 1.083 |
| Nedim Pašič*** | 0 | 12.083 |

*: obveznost iz naslova posojenih delnic

** : član UO od 10.12.2019, predsednik UO od 1.2.2020, član revizijske komisije od 16.1.2020

***: član UO do 9.12.2019, član revizijske komisije do 16.1.2020

Zgoraj navedene transakcije potekajo v skladu s tržnimi cenami, oziroma se primerjajo cene, zaračunane za sredstva oziroma storitve povezanim osebam, s cenami, zaračunanimi za sredstva oziroma storitve nepovezanim osebam, v primerljivih okoliščinah.

Posli z lastnimi delnicami v poslovnem letu

Družba je z Andrejem Merteljem v preteklem poslovnem letu sklenila Dogovor o posojilu delnic, na podlagi katere je pridobila 79.559 delnic DATG, obveznosti iz tega naslova so bile ob pridobitvi pripoznane po borznem tečaju na dan pridobitve. V poslovnem letu 2021 mu je bilo na podlagi Dogovora o vračilu posojenih delnic vrnjenih 12.000 delnic. Obveznosti za preostale delnice (67.559 delnic) so na dan 31.12.2020 pripoznane po borznem tečaju na dan 31.12.2020 in znašajo 285.099 EUR.

Delnice so bile pridobljene z namenom poplačila obveznosti do zaposlenih ter pogodbenih sodelavcev na podlagi ZDUDob ter nagrad na podlagi sklepov upravnega odbora za poslovna leta 2017 do 2019.

Izločitve v konsolidiranih izkazih

V konsolidiranih izkazih za poslovno leto 2020 so v računovodskih izkazih upoštevane izločitve v sledečih postavkah:

| Postavka v izkazu vseobsegajočega donosa | H1FY21 | H1FY20 |
|--|-----------|-----------|
| Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci | 3.007.942 | 2.582.872 |
| Drugi poslovni prihodki | 0 | -13.879 |
| Stroški materiala blaga in storitev | 2.977.300 | 2.229.121 |
| Amortizacija | 21.606 | 0 |
| Drugi poslovni odhodki | 0 | -188.138 |
| Odpisi vrednosti | 0 | -14.210 |
| Finančni prihodki | 40.465 | 591 |
| Finančni odhodki | 8.314 | -1.611 |

| Postavka v izkazu finančnega položaja | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| SREDSTVA | | |
| Pravica do uporabe | 160.835 | 0 |
| Neopredmetena sredstva | -59.309 | -72.488 |
| Naložbe v odvisne družbe | 443.689 | 443.689 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Nekratkoročno odloženi stroški | 0 | 50.522 |
| Kratkoročne finančne naložbe | 101.116 | 124.116 |
| Kratkoročne poslovne terjatve in druga sredstva | 2.559.042 | 1.936.383 |
| Skupaj sredstva | 3.205.373 | 2.482.222 |
| KAPITAL | | |
| Kapital manjšinskih lastnikov | 0 | -11.387 |
| Kapital (vse ostale postavke) | 380.597 | 283.891 |
| OBVEZNOSTI | | |
| Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci | 0 | 441 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 117.890 | 0 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 145.750 | 273.279 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 983.681 | 792.713 |
| Obveznosti iz pogodb s kupci | 1.577.455 | 1.143.285 |
| Skupaj kapital in obveznosti | 3.205.373 | 2.482.222 |

Prejemki članov upravnega odbora

V spodnjih tabelah so pri zneskih za zaposlene upoštevani stroški plač in nadomestil v breme skupine, drugi stroški dela (regres) in povračila stroškov v zvezi z delom. Od spodaj navedenih je bil v skupini zaposlen Andrej Mertelj. Podatki so za izplačila v poslovnem letu 2021.

Pri izplačilu prejemkov za upravni odbor so v fiksnih prejemkih upoštevani stroški sejin in nadomestil za zunanje in notranje člane upravnega odbora. V nagradah so zajeta izplačila nagrad na podlagi sklepov skupščin. V drugih izplačilih so prikazana nadomestila za dana osebna poročstva članov za prejeta posojila matične družbe.

V preteklem poslovnem letu 2020 je prišlo do sprememb v sestavi upravnega odbora:

Moreno Rodman: član UO in izvršni direktor družbe Datalab d.d. do 31.1.2020 (zaposlen v družbi Datalab d.d. do 31.1.2020), od 1.2.2020 član UO

Andrej Mertelj: predsednik UO do 31.1.2020, član UO in izvršni direktor družbe Datalab d.d. od 1.2.2020 dalje (zaposlen v družbi Datalab d.d. od 1.2.2020 dalje)

Andrej Brlečič: predsednik UO od 1.2.2020 dalje (zunanji član)

Nedim Pašić: član UO do 9.12.2019 (v tekočem poslovnem letu nobenih izplačil).

| | Fiksni prejemki | Nagrade | Povračila stroškov | Druga plačila | Skupaj prejemki v skupini Datalab |
|----------------|-----------------|----------|--------------------|---------------|-----------------------------------|
| Andrej Brlečič | 12.252 | 0 | 0 | 0 | 12.252 |
| Lojze Zajc | 25.502 | 0 | 0 | 0 | 25.502 |
| Andrej Mertelj | 83.276 | 0 | 826 | 12.842 | 96.945 |
| Moreno Rodman | 7.457 | 0 | 0 | 0 | 7.457 |
| SKUPAJ | 128.488 | 0 | 826 | 12.842 | 142.156 |

* vključeni so prejemki v obdobju (torej izplačila) in ne obračunane obveznosti za obdobje

7.40 Finančni instrumenti

Finančna sredstva

| Postavka (v EUR) | Knjigovodska vrednost 31.12.2020 | Poštena vrednost 31.12.2020 - 3.raven | Knjigovodska vrednost 31.12.2019 | Poštena vrednost 31.12.2019 - 3.raven |
|--|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| Nekratkoročna dana posojila | 162.302 | 162.302 | 176.127 | 176.127 |
| Nekratkoročne poslovne terjatve | 9.891 | 9.891 | 9.942 | 9.942 |
| Kratkoročna dana posojila | 602.074 | 602.074 | 252.306 | 252.306 |
| Kratkoročne poslovne terjatve | 2.563.020 | 2.563.020 | 2.882.702 | 2.882.702 |
| Denarna sredstva in denarni ustrezniki | 4.724.823 | 4.724.823 | 806.647 | 806.647 |
| Skupaj | 8.062.110 | 8.062.110 | 4.127.724 | 4.127.724 |

Finančne obveznosti

| Postavka (v EUR) | Knjigovodska vrednost 31.12.2020 | Poštena vrednost 31.12.2020 - 1.raven | Poštena vrednost 31.12.2020 - 3.raven | Knjigovodska vrednost 31.12.2019 | Poštena vrednost 31.12.2019 - 3.raven |
|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 4.115.214 | 285.099 | 3.830.115 | 1.883.129 | 1.883.129 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 835.027 | | 835.027 | 1.715.883 | 1.715.883 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 360.251 | | 360.251 | 339.470 | 339.470 |
| Skupaj | 5.310.492 | 285.099 | 5.025.393 | 3.938.482 | 3.938.482 |

Obveznosti po pošteni vrednosti 1.ravni predstavljajo obveznosti za posojene delnice s strani Andreja Mertelja; obveznosti se na bilančni datum preračunajo na borzni tečaj delnic (67.559 delnic DATG, borzni tečaj 31.12.2020 4,22 EUR na delnico).

7.41 Potencialne obveznosti iz naslova tožb

Datalab Tehnologije d.d. kot tožena stranka

| Tožeča stranka | Vrednost spora v € | Opr. št., sodišče | Stanje |
|----------------|---|--|-----------------|
| Progis GmbH | 202.440 Nasprotna tožba – zahtevek Datalab d.d. 67.480 EUR | II Pg 1075/2018, Okrožno sodišče v Ljubljani | Postopek v teku |
| E-POS d.o.o. | 4.817 | Pg 772/2018 | Postopek v teku |

I. Zadeva II Pg 1075/2018 Progis GmbH proti Datalab d.d. zaradi vrednosti spora 202.440 EUR

Gre za zahtevek za plačilo licenčnine na podlagi pogodbe o licenciranju in sodelovanju za WinGIS in Dokuplant. Datalab je vložil nasprotno tožbo za vračilo 67.480 EUR plačanega predujma. Na naroku 4. 9. 2020 sta bila zaslišana zakonita zastopnika pravnih strank. Ker v zadevi še niso bili izvedeni dokazi (predvsem izvedenec), ocenjujemo verjetnost uspeha tožnika na 50%, enako tudi glede nasprotne tožbe.

II. Zadeva Pg 772/2018 E-POS d.o.o. zoper Datalab d.d.

Gre za zahtevek za vračilo obresti od plačanih stroškov na podlagi razveljavljene sodbe Višjega sodišča iz postopka iz predhodne III. točke. Zahtevek na 1. stopnji zavržen, E-POS d.o.o. je vložil revizijo, o kateri sodišče še ni odločilo.

Datalab Tehnologije d.d. kot tožeča stranka

V teku ni takšnih postopkov.

8. RAČUNOVODSKO POROČILO DRUŽBE DATALAB d.d.

Vsi zneski, prikazani v računovodskih izkazih ter v razkritjih, so v EUR.

8.1 izkaz vseobsegajočega donosa družbe datalab d.d. za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020

| | Pojasnilo | H1FY21 | Prilagojeno H1FY20 | Poročano H1FY20 |
|---|-----------|------------------|-----------------------|--------------------|
| Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci | 9.3 | 2.740.050 | 2.084.376 | 2.084.376 |
| Drugi poslovni prihodki | 9.4 | 1.313.708 | 1.353.735 | 1.353.735 |
| Poslovni prihodki | | 4.053.758 | 3.438.111 | 3.438.111 |
| Stroški materiala blaga in storitev | 9.5 | 774.628 | 839.449 | 862.453 |
| Stroški dela | 9.6 | 955.196 | 980.304 | 980.304 |
| Amortizacija nepremičnin, naprav in opreme | | 15.595 | 19.029 | 30.622 |
| Amortizacija pravice do uporabe | | 30.448 | 34.597 | 0 |
| Amortizacija neopredmetenih sredstev | | 1.144.199 | 1.034.896 | 1.034.896 |
| Oslabitev terjatev in drugih sredstev | 9.7 | 0 | 1.290 | 1.290 |
| Drugi poslovni odhodki | 9.8 | 21.938 | 68.807 | 68.807 |
| Poslovni izid iz poslovanja | | 1.111.754 | 459.739 | 459.739 |
| Finančni prihodki | 9.9 | 84.096 | 4.501 | 4.501 |
| Finančni odhodki | 9.10 | 31.418 | 90.967 | 90.967 |
| Neto finančni izid | | 52.678 | -86.466 | -86.466 |
| Poslovni izid pred obdavčitvijo | | 1.164.432 | 373.274 | 373.274 |
| Davek od dohodka | 9.11 | 0 | 0 | 0 |
| Odloženi davki | 9.12 | 0 | 0 | 0 |
| Čisti poslovni izid obračunskega obdobja | | 1.164.432 | 373.274 | 373.274 |
| Postavke, ki ne bodo nikoli prerazvrščene v izkaz poslovnega izida | | 0 | 0 | 0 |
| Aktuarski dobički/izgube | | 0 | 0 | 0 |
| Drugi vseobsegajoči donos v letu skupaj po obdavčitvi | | 0 | 0 | 0 |
| Vseobsegajoči donos v letu skupaj | | 1.164.432 | 373.274 | 373.274 |

8.2 Izkaz finančnega položaja družbe datalab d.d. ob koncu obdobja na dan 31.12.2020

| SREDSTVA | Pojasnilo | 31.12.2020 | Prilagojeno 31.12.2019 | Poročano 31.12.2019 |
|---|-----------|-------------------|---------------------------|------------------------|
| Nepremičnine naprave in oprema | 9.13 | 113.245 | 18.320 | 107.823 |
| Pravica do uporabe | 9.14 | 221.827 | 297.555 | 0 |
| Neopredmetena sredstva | 9.15 | 7.057.507 | 6.972.962 | 6.972.962 |
| Naložbe v odvisne družbe | 9.16 | 443.689 | 443.689 | 443.689 |
| Naložbe v pridružene družbe | 9.16 | 0 | 1.250 | 1.250 |
| Nekratkoročna dana posojila | 9.17 | 12.619 | 25.519 | 25.519 |
| Nekratkoročno odloženi stroški | | 2.035 | 26.688 | 26.688 |
| Odložene terjatve za davek | 9.18 | 1.054.667 | 1.161.329 | 1.161.329 |
| Skupaj nekratkoročna sredstva | | 8.905.590 | 8.947.311 | 8.739.259 |
| Zaloge | | 497 | 497 | 497 |
| Kratkoročna dana posojila | 9.19 | 701.755 | 250.605 | 250.605 |
| Kratkoročne poslovne terjatve in druga sredstva | 9.20 | 1.626.768 | 2.292.038 | 2.292.038 |
| Denarna sredstva in denarni ustrezniki | 9.22 | 3.414.062 | 50.836 | 50.836 |
| Skupaj kratkoročna sredstva | | 5.811.453 | 2.593.977 | 2.593.977 |
| Skupaj sredstva | | 14.717.043 | 11.541.288 | 11.333.236 |

| KAPITAL | 9.23 | | | |
|------------------------------|------|------------------|------------------|------------------|
| Osnovni kapital | | 4.379.768 | 4.379.768 | 4.379.768 |
| Kapitalske rezerve | | 441.999 | 441.999 | 441.999 |
| Rezerve iz dobička | | 439.093 | 439.093 | 439.093 |
| Rezerve za pošteno vrednost | | -26.218 | -31.114 | -31.114 |
| Zadržani čisti poslovni izid | | 2.066.550 | 376.233 | 376.233 |
| Skupaj kapital | | 7.301.192 | 5.605.979 | 5.605.979 |

| OBVEZNOSTI | | | | |
|--|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 9.24 | 3.740.581 | 1.455.482 | 1.478.396 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 9.25 | 155.071 | 186.336 | 0 |
| Nekratkoročne poslovne in druge obveznosti | 9.26 | 67.162 | | |
| Rezervacije | 9.27 | 79.263 | 71.857 | 71.857 |
| Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci | 9.28 | 0 | 441 | 441 |
| Skupaj nekratkoročne obveznosti | | 4.042.076 | 1.714.115 | 1.550.694 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 9.29 | 641.860 | 1.619.266 | 1.657.420 |
| Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 9.30 | 55.210 | 82.784 | 0 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 9.31 | 1.034.819 | 1.310.582 | 1.310.582 |
| Obveznosti iz pogodb s kupci | 9.31 | 1.641.885 | 1.208.562 | 1.208.562 |
| Skupaj kratkoročne obveznosti | | 3.373.775 | 4.221.194 | 4.176.563 |
| Skupaj obveznosti | | 7.415.851 | 5.935.309 | 5.727.257 |
| Skupaj kapital in obveznosti | | 14.717.043 | 11.541.288 | 11.333.236 |

8.3 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe datalab za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020

| | Osnovni kapital | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne deleže | Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka) | Rezerve za pošteno vrednost | Zadržani dobički | Skupaj |
|---|-----------------|--------------------|------------------|--------------------------|---|-----------------------------|------------------|-----------|
| A. Začetno stanje v obdobju | 4.379.768 | 441.999 | 437.977 | 154.922 | 153.806 | -26.218 | 902.118 | 6.136.760 |
| B. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| č) Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.164.432 | 1.164.432 |
| a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.164.432 | 1.164.432 |
| b) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Č. Spremembe kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d) Druge spremembe kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Druge spremembe v kapitalu | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| D. Končno stanje v obdobju | 4.379.768 | 441.999 | 437.977 | 154.922 | 153.806 | -26.218 | 2.066.550 | 7.301.192 |

8.4 Izkaz sprememb lastniškega kapitala družbe datalab za obdobje od 1.7.2019 do 31.12.2019

| | Osnovni kapital | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne deleže | Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka) | Rezerve za pošteno vrednost | Zadržani dobički | Skupaj |
|---|------------------|--------------------|------------------|--------------------------|---|-----------------------------|------------------|------------------|
| A. Začetno stanje v obdobju | 4.379.768 | 441.999 | 437.977 | 3.408 | -2.292 | -31.114 | 527.959 | 5.757.705 |
| B. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -420.000 | -420.000 |
| č) Izplačilo dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -420.000 | -420.000 |
| C. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 373.274 | 373.274 |
| a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 373.274 | 373.274 |
| b) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Č. Spremembe kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -105.000 | -105.000 |
| d) Druge spremembe kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -105.000 | -1 |
| e) Druge spremembe v kapitalu | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| D. Končno stanje v obdobju | 4.379.768 | 441.999 | 437.977 | 3.408 | -2.292 | -31.114 | 376.233 | 5.605.979 |

8.5 Izkaz denarnih tokov družbe datalab za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020

| Računovodski izkazi na dan: | H1FY21 | H1FY20 |
|--|-------------------|------------------|
| DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU | | |
| Čisti poslovni izid | 1.164.432 | 373.275 |
| Prilagoditve za: | | |
| Amortizacija nepremičnin, naprav in opreme | 15.595 | 19.029 |
| Amortizacija pravice do uporabe | 30.448 | 34.597 |
| Amortizacija neopredmetenih sredstev | 1.144.199 | 1.034.896 |
| - Dobiček / izguba pri prodaji nepremičnin, naprav in opreme, neopredmetenih sredstev | -922 | -22 |
| Neto (zmanjšanje)/oblikovanje popravka vrednosti terjatev | -390 | 0 |
| Neto finančni (prihodki)/odhodki | -52.768 | 24.790 |
| Neto zmanjšanje / oblikovanje rezervacij za zasluge zaposlenecv | -1.609 | -460 |
| Neto zmanjšanje / oblikovanje drugih rezervacij in odloženih prihodkov | 0 | -32.369 |
| Denarni tok iz poslovanja pred spremembami obratnega kapitala | 2.298.985 | 1.453.735 |
| Sprememba stanja poslovnih terjatev | 514.584 | -43.779 |
| Sprememba stanja poslovnih obveznosti | 161.477 | 116.139 |
| Sprememba stanja drugih obveznosti, kratkoročno odloženih prihodkov, vračunanih stroškov | 12.758 | -48.871 |
| Spremembe čistih obratnih sredstev | 688.819 | 23.490 |
| Denar ustvarjen pri poslovanju | 2.987.804 | 1.477.225 |
| Izdatki za davek od dohodka | 0 | 0 |
| Čista denarna sredstva iz poslovanja | 2.987.804 | 1.477.225 |
| DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU | | |
| Prejemki pri odtujitvi nepremičnin, naprav in opreme | 922 | 400 |
| Prejemki od odtujitve finančnih naložb | 1.250 | 0 |
| Prejemki od danih posojil in depozitov | 16.972 | 703.351 |
| Prejete obresti | 4.997 | 4.502 |
| Prejete dividende in deleži | 39.915 | 0 |
| Izdatki za pridobitve neopredmetenih sredstev | -1.318.277 | -1.210.145 |
| Izdatki za pridobitev nepremičnin, naprav in opreme | -117.865 | -4.252 |
| Izdatki za dana posojila in depozite | -246.400 | -58.040 |
| Čista denarna sredstva iz naložbenja | -1.618.486 | -564.184 |
| DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU | | |
| Prejemki od posojil | 2.000.000 | 1.118.902 |
| Izdatki za obresti, ki se nanašajo na financiranje | -28.348 | -27.208 |
| Izdatki za obresti, ki se nanašajo na pravice do uporabe | -2.980 | -4.183 |
| Izdatki za odplačila finančnih obveznosti | -185.498 | -1.180.915 |
| Izdatki za odplačila finančnih obveznosti iz najemov | -27.013 | -40.739 |
| Izplačane dividende | 0 | -794.270 |
| Čisti denarni tok iz financiranja | 1.756.161 | -928.413 |
| Čisto povečanje/(zmanjšanje) denarnih sredstev in njihovih ustreznikov | 3.125.479 | -15.372 |
| Denarna sredstva in njihovi ustrezniki na začetku leta | 288.583 | 66.208 |
| Končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov | 3.414.062 | 50.836 |

9. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Pojasnila, ki obsegajo pregled pomembnih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije ostanejo nespremenjene in so enaka tistim, ki so navedena v letnem poročilu družbe Datalab d.d za poslovno leto 2020 (obdobje 1.7.2019 - 30.6.2020) zato jih v medletnem poročilu ne navajamo. Družba v proučevanem obdobju ni spremenila računovodskih usmeritev.

Bilančni podatki za preteklo leto (1.7.2019 – 31.12.2019) so bili lani objavljeni brez upoštevanja prehoda na MSRP16. Ker je standard stopil v veljavo s poslovnim letom, ki se je pričelo po 1.1.2019, so za lanske računovodske izkaze narejene ustrezne prilagoditve, zato sta v izkazu vseobsegajočega donosa in izkazu finančnega položaja za preteklo leto prikazana stolpca Poročano in Prilagojeno.

9.1 Poročajoča družba

Družba Datalab d.d., Ljubljana, je delniška družba, ustanovljena v Republiki Sloveniji. Delnice družbe so uvrščene v standardno kotacijo ljubljanske borze.

V družbi Datalab d.d. je bilo na dan 31.12.2020 43 zaposlenih.

Družba ima poslovno leto različno od koledarskega in sicer se prične 1.7. ter traja do 30.6. naslednjega leta.

9.2 Obvladovanje finančnega tveganja

Družba ne uporablja finančnih instrumentov. Družba ocenjuje finančna tveganja v okviru naslednjih skupin:

- kreditno tveganje
- likvidnostno tveganje
- tržno tveganje.

Ta točka obravnava družbo in njeno izpostavljenost posameznim omenjenim tveganjem, njene cilje, usmeritve in postopke za merjenje in obvladovanje tveganj, ter njeno ravnanje s kapitalom. Druga kvantitativna razkritja so zajeta v nadaljevanju pojasnil k računovodskim izkazom.

Poslovodstvo je v celoti odgovorno za vzpostavitev okvirnega upravljanja družbe s tveganji. Znotraj finančnega in računovodskega oddelka ter kontrolinga se spremlja ter poroča izvršnemu direktorju o izvajanju dejavnosti upravljanja s tveganji .

Usmeritve za upravljanje s tveganji so oblikovane z namenom opredeliti in analizirati tveganja, ki grozijo družbi, na podlagi česar se določijo ustrezne omejitve in kontrole, ter spremljajo tveganja in upoštevanje omejitev. Usmeritve in sistemi upravljanja s tveganji se redno preverjajo in tako sproti posredujejo informacije o spremenjenih tržnih razmerah ter dejavnostih družbe. Z izobraževanjem kot tudi s standardi in postopki upravljanja s tveganji si družba prizadeva razviti disciplinirano in konstruktivno okolje, v katerem se vsi zaposleni zavedajo svoje vloge in svojih obveznosti.

Upravni odbor skrbi za zagotavljanje spoštovanja usmeritev in postopkov upravljanja s tveganji ter presoja ustreznost okvirnega upravljanja s tveganji v zvezi s tveganji, s katerimi se družba sooča.

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 vrednostnic.

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, v skladu s katero se za vsako novo stranko izvede analiza njene kreditne sposobnosti, preden ji družba ponudi standardne pogoje plačila in dobave. Pregled zajema zunanje ocene, če obstajajo, v nekaterih primerih pa tudi reference banke. Nabavne omejitve, ki se določijo v obliki najvišjega odprtega zneska, ki ni predmet potrditve, se vzpostavijo za vsako stranko posebej. Poslovanje družbe s stranko, ki ne izpolnjujejo normne kreditne sposobnosti, poteka le na osnovi predplačil.

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 družbe 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 plačila podobnih finančnih sredstev.

Garancije

V skladu s svojo usmeritvijo, Družba nudi finančne garancije zgolj odvisnim podjetjem, ki so v polni lasti obvladujočega podjetja.

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, brez da bi nastale nesprejemljive izgube ali tveganje škodovati ugledu Družbe.

Družba ima za zagotavljanja likvidnosti odprtih več kreditnih linij, kjer na podlagi potreb črpa ustrezna sredstva. Tekoče pa se obveznosti financirajo tudi iz poplačila poslovnih terjatev. V spodnji tabeli je podan pregled finančnih in poslovnih obveznosti po zapadlosti dolga.

| H1FY21 | Knjigovodska vrednost obveznosti | Pogodbeni denarni tokovi | | | | |
|--|----------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------|------------------|----------------|
| | | Obveznost | od 1-3 meseca | od 3 mesecev do 1 leta | od 2 do 5 let | nad 5 let |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 3.740.581 | 3.890.001 | 0 | 0 | 3.134.058 | 755.943 |
| Nekratkor.fin.obv.iz najemov | 155.071 | 161.771 | 0 | 0 | 161.771 | |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 641.860 | 704.507 | 17.271 | 687.237 | 0 | 0 |
| Kratkor.fin.obv. iz najemov | 55.210 | 60.263 | 14.996 | 45.267 | 0 | 0 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obv. do države, zaposlencev in iz naslova predujmov) | 215.639 | 215.639 | 215.639 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje 31.12.2020 | 4.808.361 | 5.032.180 | 247.905 | 732.504 | 3.295.829 | 755.943 |

| H1FY20 | Knjigovodska vrednost obveznosti | Pogodbeni denarni tokovi | | | |
|--|----------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------|------------------|
| | | Obveznost | od 1-3 meseca | od 3 mesecev do 1 leta | od 2 do 5 let |
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 1.455.482 | 1.480.145 | 0 | 0 | 1.480.145 |
| Nekratk. Fin.obv. iz najemov | 186.336 | 189.493 | 0 | 0 | 189.493 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 1.619.266 | 1.656.787 | 285.692 | 1.371.094 | 0 |
| Kratkor.fin.obv. iz najemov | 82.784 | 84.784 | 21.176 | 63.527 | 0 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obv. do države, zaposlenecv in iz naslova predujmov) | 103.619 | 103.619 | 103.619 | 0 | 0 |
| Stanje 31.12.2019 | 3.447.487 | 3.514.747 | 410.487 | 1.434.621 | 1.669.639 |

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.

Valutno tveganje

Valuta, v kateri družba posluje, je EUR, zato Družba ni izpostavljena valutnemu tveganju na prodajnem, nabavnem in posojilnem področju.

Tveganje spremembe obrestne mere

Obrestno tveganje je tveganje, da bo vrednost finančnega instrumenta nihala zaradi spremembe tržnih obrestnih mer. Družba ima precejšen del dolžniških virov vezanih na nespremenljivo obrestno mero, zato poslovanje ni v veliki meri izpostavljeno obrestnemu tveganju. Tveganju spremembe obrestne mere se izogibamo s prilagajanjem obrestnih mer na aktivni obrestni meram na pasivi, poleg tega pa izvajamo tudi simulacije na bilanci stanja z vidika absorpcije financiranja v povezavi s spremembami obrestnih mer.

Analiza občutljivosti denarnega toka pri instrumentih z variabilno obrestno mero je prikazano v spodnji tabeli:

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Finančni instrumenti po fiksni obrestni meri | 366.253 | -865.454 |
| Finančna sredstva | 714.374 | 276.124 |
| Finančne obveznosti | -348.121 | -1.141.578 |
| Finančni instrumenti po variabilni obrestni meri | -4.244.601 | -2.202.290 |
| Finančna sredstva | 0 | 0 |
| Finančne obveznosti | -4.244.601 | -2.202.290 |
| Povečanje variabilne obrestne mere za 1% / vpliv na poslovni izid | -42.446 | -22.023 |
| Zmanjšanje variabilne obrestne mere za - 1% / vpliv na poslovni izid | 42.446 | 22.023 |

Upravljanje s kapitalom

Upravni odbor se je odločil za ohranjanje velikega kapitalskega obsega, da bi tako zagotovil zaupanje naložbenikov, upnikov in trga ter trajnostni razvoj družbe. Upravni odbor spremlja kapitalski donos, ki ga je Družba opredelila kot čiste prihodke iz poslovanja, deljene s celotnim delničarskim kapitalom, brez neodkupljivih prednostnih delnic in manjšinskih deležev. Upravni odbor spremlja tudi višino dividend, izplačanih navadnim delničarjem.

Družba si prizadeva za ohranjanje ravnotežja med višjimi donosi, ki bi jih omogočili z večjimi posojili, ter prednostmi in varnostjo močne kapitalske pozicije.

Družba spremlja gibanje kapitala z uporabo kazalnika finančnega vzvoda, izračunanega z delitvijo neto obveznosti s skupnim zneskom obveznosti in celotnim zneskom kapitala, kot je prikazano v spodnji tabeli.

| Postavka | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Finančne obveznosti=FO | 4.592.722 | 3.343.868 |
| Poslovne obveznosti=PO | 2.743.866 | 2.519.144 |
| Denarna sredstva = DS | 3.414.062 | 50.836 |
| Neto obveznosti=FO+PO-DS | 3.922.526 | 5.812.176 |
| Kapital | 7.301.192 | 5.605.979 |
| Kapital + neto obveznosti | 11.223.718 | 11.418.155 |
| Kazalnik finančnega vzvoda (Neto obveznosti / (Kapital + neto obveznosti)) | 35% | 51% |

Družba na trgu občasno odkupi lastne delnice, pri čemer je časovni razpored teh transakcij odvisen od tržne cene delnice. V osnovi so te delnice namenjene uporabi ob izdaji delnic po programu delniških opcij. Odločitve o nakupu in prodaji sprejema odbor za obvladovanje tveganj, in sicer za vsak posel posebej. Družba ne razpolaga s posebnim načrtom odkupa lastnih delnic. V letu poročanja v Družbi ni prišlo do spremembe v načinu upravljanja s kapitalom.

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

9.3 Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci

| | H1FY21 | H1FY20 |
|--|------------------|------------------|
| Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci | 2.740.050 | 2.084.376 |
| Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu | 1.155.539 | 982.395 |
| Podjetja v skupini | 1.155.539 | 982.395 |
| Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu | 1.584.511 | 1.101.981 |
| Podjetja v skupini | 1.508.401 | 959.783 |
| Pridružena podjetja | 3.699 | 8.358 |
| Drugi | 72.411 | 133.840 |

Večino prihodkov od prodaje predstavljajo prihodki iz naslova prodaje licenc za program PANTHEON, osveževalnih pogodb, uporabnin (naročnine na gostovanje/ hosting) in storitve ServiceDeska za hitro pomoč.

Prihodki od prodaje iz pogodb s kupci so v primerjavi z nekim obdobjem lanskega poslovnega leta porasli za 31%, kar je posledica spremembe rabatne politike v relaciji do odvisnih družb (zmanjšanje rabatov od 1.1.2020 dalje).

9.4 Drugi poslovni prihodki

| | H1FY21 | H1FY20 |
|--|------------------|------------------|
| Drugi poslovni prihodki | 1.313.708 | 1.353.735 |
| Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve | 1.311.835 | 1.207.081 |
| Drugi | 1.873 | 146.654 |

Pretežni del drugih poslovnih prihodkov predstavljajo usredstveni lastni proizvodi in storitve v višini 1.311.835 EUR (v poslovnem letu 2020 1.207.081 EUR), ki v celoti predstavljajo razvoj programske opreme PANTHEON.

V letošnjem poslovnem letu smo pričeli z novim projektom DCD - razvoj Datalab skupnosti. Glavni cilji projekta so: zagotavljanje pravočasnih ter ključnih informacij za uporabnike PANTHEONa, izboljšati kvaliteto pisnih ter video navodil za uporabo PANTHEONa ter poenotenje navodil, izobraževanj, novosti in Avto-testiranj s kreiranjem kvalitetne in nove PANTHEON demo baze.

Med drugimi poslovnimi prihodki so v preteklem letu v višini 146.654 EUR zajeti prihodki iz naslova odpisov obveznosti, priznani stroški v sodnem postopku, subvencija iz naslova prijave na razpis ePoslovanje ter drugi izredni prihodki. V letošnjem letu so v znesku 1.873 EUR zajeti prihodki od prodaje osnovnih sredstev (iztrošeni računalniki) ter priznani stroški v sodnem postopku.

9.5 Stroški blaga materiala in storitev

Stroški materiala so cenovno izraženi potroški neposrednega materiala. Stroški storitev so stroški, ki se ne štejejo kot stroški materiala, amortizacije ali dela, temveč so stroški prevoznih storitev, stroški proizvodnih stopenj, ki jih opravijo drugi, komunalnih storitev, telekomunikacijskih storitev, najemnin, storitev plačilnega prometa, stroški partnerskih provizij in podobni stroški. Med stroške storitev štejejo tudi stroški po pogodbah o delu, pogodbah o avtorskem delu oziroma stroški storitev iz drugih pravnih razmerij, razen delovnih razmerij nastalih s fizičnimi osebami.

Znesek stroškov blaga, materiala in storitev sestavljajo:

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|--|----------------|----------------|
| Stroški materiala blaga in storitev | 774.628 | 839.449 |
| Stroški energije | 3.965 | 10.290 |
| Drugi stroški materiala | 3.564 | 2.077 |
| Transportne storitve | 7.688 | 6.819 |
| Stroški storitev vzvezi z vzdrževanjem opredmetenih in NOS | 40.202 | 43.432 |
| Najemnine | 296 | 1.964 |
| Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom | 1.087 | 9.695 |
| Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev ter zavarovalne premije | 11.628 | 11.455 |
| Stroški intelektual. in osebnih storitev | 249.686 | 262.624 |
| Stroški sejmov reklam propag. in repréz. | 10.248 | 111.652 |
| Stroški storitev fizičnih oseb | 58.613 | 94.629 |
| Stroški drugih storitev | 381.174 | 284.812 |
| Nagrade vajencem in študentom | 6.476 | 0 |

Stroški intelektualnih in osebnih storitev ter stroški drugih storitev so predvsem stroški zunanjih izvajalcev vezanih na izdelavo, posodobitve in nadaljnji razvoj programa PANTHEON.

9.6 Stroški dela

Stroški dela in stroški povračil zaposlencem se obračunavajo skladno z zakonom, kolektivno pogodbo, splošnim aktom družbe ali pogodbo o zaposlitvi. Obračunanim stroškom dela ustrezajo z njimi povezani kratkoročni dolgovi, dokler se ne poravnajo. Obveznosti za plače se prikazujejo kot obveznosti do posameznih zaposlencev v znesku čistih plač in kot odtegnjene obveznosti za dajatve, vštete v njihovih kosmatih plačah. Dodatno se prikazujejo še obveznosti in dajatve, ki se obračunavajo glede na znesek kosmatih plač in ki niso njihov sestavni del. Prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje je za zaposlene urejeno v okviru kolektivnega pokojninskega zavarovanja pri izvajalcu pokojninskega načrta, ki je odobren in vpisan v poseben register po predpisih, ki urejajo prostovoljno dodatno pokojninsko in invalidsko zavarovanje.

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Stroški dela | 955.196 | 980.304 |
| Stroški plač | 752.695 | 761.480 |
| Stroški pokojninskih zavarovanj | 69.651 | 70.603 |
| Stroški drugih socialnih zavarovanj | 55.327 | 56.470 |
| Drugi stroški dela | 77.522 | 91.750 |

Prejemki članov upravnega odbora

V spodnjih tabelah so pri zneskih za zaposlene upoštevani stroški plač in nadomestil v breme skupine, drugi stroški dela (regres) in povračila stroškov v zvezi z delom. Od spodaj navedenih je bil v skupini zaposlen Andrej Mertelj. Podatki so za izplačila v poslovnem letu 2021.

Pri izplačilu prejemkov za upravni odbor so v fiksnih prejemkih upoštevani stroški sejin in nadomestil za zunanje in notranje člane upravnega odbora. V nagradah so zajeta izplačila nagrad na podlagi sklepov skupščin. V drugih izplačilih so prikazana nadomestila za dana osebna poročstva članov za prejeta posojila matične družbe.

V preteklem poslovnem letu 2020 je prišlo do sprememb v sestavi upravnega odbora:

Moreno Rodman: član UO in izvršni direktor družbe Datalab d.d. do 31.1.2020 (zaposlen v družbi Datalab d.d. do 31.1.2020), od 1.2.2020 član UO

Andrej Mertelj: predsednik UO do 31.1.2020, član UO in izvršni direktor družbe Datalab d.d. od 1.2.2020 dalje (zaposlen v družbi Datalab d.d. od 1.2.2020 dalje)

Andrej Brlečič: predsednik UO od 1.2.2020 dalje (zunanji član)

Nedim Pašić: član UO do 9.12.2019 (v tekočem poslovnem letu nobenih izplačil).

| | Fiksni prejemki | Nagrade | Povračila stroškov | Druga plačila | Skupaj prejemki v Datalab d.d. |
|----------------|-----------------|----------|--------------------|---------------|--------------------------------|
| Andrej Brlečič | 12.252 | 0 | 0 | 0 | 12.252 |
| Lojze Zajc | 25.502 | 0 | 0 | 0 | 25.502 |
| Andrej Mertelj | 83.276 | 0 | 826 | 12.842 | 96.945 |
| Moreno Rodman | 7.457 | 0 | 0 | 0 | 7.457 |
| SKUPAJ | 128.488 | 0 | 826 | 12.842 | 142.156 |

* vključeni so prejemki v obdobju (torej izplačila) in ne obračunane obveznosti za obdobje

9.7 Oslabitev terjatev in drugih sredstev

Družba v tekočem poslovnem letu ni oblikovala popravkov vredosti terjatev ter drugih sredstev (v preteklem letu je oblikovala popravek vrednosti terjatev do družbe Datalab Ukraine v višini 1.290 EUR).

9.8 Drugi poslovni odhodki

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Drugi poslovni odhodki | 21.938 | 68.807 |
| Drugi stroški | 21.938 | 68.807 |

Pretežni del drugih odhodkov v poslovnem letu 2021 predstavljajo odhodki iz naslova donacij ter drugi odhodki, v preteklem letu pa plačila na podlagi sodb, odhodki iz naslova donacij, sodni stroški in takse, štipendije ter drugi odhodki.

9.9 Finančni prihodki

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|--|---------------|--------------|
| Finančni prihodki | 84.096 | 4.501 |
| Finančni prihodki iz prevrednotenja obveznosti | 39.184 | 0 |
| Finančni prihodki iz deležev podjetij v skupini | 39.915 | 0 |
| Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah | 2.128 | 0 |
| Obresti iz posojil, danih podjetjem v skupini | 0 | 38 |
| Obresti iz posojil, danih pridruženim družbam | 0 | 150 |
| Obresti iz posojil, danih drugim | 2.860 | 4.308 |
| Obresti iz poslovnih terjatev do drugih | 10 | 5 |

Finančni prihodki iz prevrednotenja obveznosti predstavljajo znesek prevrednotenja obveznosti za pridobitev posojenih delnic s strani Andreja Mertlja na borzni tečaj na dan 31.12.2020 glede na borzni tečaj na dan 30.6.2020.

Finančni prihodki iz deležev podjetij v skupini predstavlja izplačilo dobička odvisne družbe Datalab HR matični družbi, finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah pa izhaja iz prodaje deleža v družbi Datalab Automotive d.o.o. (24,99%).

9.10 Finančni odhodki

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|--|---------------|---------------|
| Finančni odhodki | 31.418 | 90.967 |
| Finančni odhodki iz finančnih obveznosti | 31.384 | 29.292 |
| Obresti iz posojil, prejetih od podjetij v skupini | 550 | 553 |
| Obresti iz posojil, prejetih od bank | 23.997 | 22.442 |
| Obresti iz drugih finančnih obveznosti | 3.857 | 4.276 |
| Obresti iz finančnih najemov | 2.980 | 2.021 |
| Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti | 34 | 61.675 |
| Obresti iz drugih obveznosti | 34 | 61.675 |

Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini, predstavljajo obračunane obresti na prejeta posojila od družbe Datalab SI d.o.o. (pred pripojitvijo Datalab Agro SI d.o.o. k datalab SI d.o.o. gre za dano posojilo Datalab Agro SI d.o.o.).

Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti predstavljajo stroške za dane garancije fizičnih oseb za odobrena posojila družbi ter obresti na prejeta posojila od družbe Datalab AH d.d..

Finančni odhodki iz finančnih najemov predstavljajo obresti iz leasingov za službene avtomobile ter obresti iz naslova pravice do uporabe dela poslovne stavbe.

V obrestih iz drugih poslovnih obveznosti so v preteklem letu zajete zamudne obresti, kjer pretežni delež predstavljajo plačane zamudne obresti na podlagi sodbe v zadevi E-POS Group.

NETO FINANČNI IZID

| v EUR | H1FY21 | H1FY20 |
|---------------------------|---------------|----------------|
| Finančni prihodki | 84.096 | 4.501 |
| Finančni odhodki | 31.418 | 90.967 |
| NETO FINANČNI IZID | 52.678 | -86.466 |

9.11 Davek od dohodka

Davek od dohodkov pravnih oseb se obračunava na dan 30.6., to je ob zaključku poslovnega leta.

9.12 Odloženi davki

Enako kot davek od dohodka pravnih oseb družba obračunava odložene davke na dan 30.6., to je ob zaključku poslovnega leta.

9.13 Nepremičnine, naprave in oprema

Nepremičnine, naprave in oprema v višini 113.245 EUR predstavljajo predvsem računalnike in računalniško opremo. Oprema je bila pridobljena iz lastnih virov.

Preglednica gibanja opredmetenih osnovnih sredstev za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020:

| | Druge naprave in oprema | Skupaj |
|------------------------------|-------------------------|----------------|
| NABAVNA VREDNOST | | |
| Stanje 01. julij 2020 | 456.054 | 456.054 |
| Nabava aktiviranja | 117.865 | 117.865 |
| Odtujitve odpisi | 56.607 | 56.607 |
| Stanje 31. dec 2020 | 517.312 | 517.312 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | |
| Stanje 01. julij 2020 | 445.078 | 445.078 |
| Odtujitve odpisi | 56.607 | 56.607 |
| Amortizacija | 15.595 | 15.595 |
| Stanje 31. dec 2020 | 404.066 | 404.066 |
| NEODPISANA VREDNOST | | |
| Stanje 01. julij 2020 | 10.976 | 10.976 |
| Stanje 31. dec 2020 | 113.245 | 113.245 |

Preglednica gibanja opredmetenih osnovnih sredstev za obdobje od 1.7.2019 do 31.12.2019:

| | Druge naprave in oprema | Skupaj |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------|
| NABAVNA VREDNOST | | |
| Stanje 30.6.2019 | 595.067 | 595.067 |
| Prilagoditev zaradi sprememb MSRP 16 | -115.931 | -115.931 |
| Stanje 01.julij 2019 | 479.136 | 479.136 |
| Nabava aktiviranja | 4.252 | 4.252 |
| Odtujitve odpisi | 828 | 828 |
| Stanje 31. dec 2019 | 482.559 | 482.559 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | |
| Stanje 30.6.2019 | 460.495 | 460.495 |
| Prilagoditev zaradi sprememb MSRP 16 | -14.835 | -14.835 |
| Stanje 01. julij 2019 | 445.660 | 445.660 |
| Odtujitve odpisi | 451 | 451 |
| Amortizacija | 19.029 | 19.029 |
| Stanje 31. dec 2019 | 464.239 | 464.239 |
| NEODPISANA VREDNOST | | |
| Stanje 30.6.2019 | 134.571 | 134.571 |
| Stanje 01. julij 2019 | 33.475 | 33.475 |
| Stanje 31. dec 2019 | 18.320 | 18.320 |

9.14 Pravica do uporabe

Pravica do uporabe v višini 221.827 EUR predstavlja pravico do uporabe dela poslovne stavbe, ki jo ima družba v najemu od odvisne družbe Datalab SI d.o.o. v višini 160.836 EUR ter osebni avtomobil v finančnem najemu v višini 60.991 EUR.

Preglednica gibanja pravice do uporabe za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020:

| | Pravica do uporabe sredstev - zgradba | Pravica do uporabe - oprema | Skupaj |
|------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 01.julij 2020 | 230.035 | 73.190 | 303.225 |
| Nabava aktiviranja | 0 | 0 | 0 |
| Odtujitve odpisi | 0 | 0 | 0 |
| Stanje 31. dec 2020 | 230.035 | 73.190 | 303.225 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 01. julij 2020 | 46.070 | 4.879 | 50.949 |
| Amortizacija | 23.129 | 7.319 | 30.448 |
| Stanje 31. dec 2020 | 69.199 | 12.198 | 81.398 |
| NEODPISANA VREDNOST | | | |
| Stanje 01. julij 2020 | 183.965 | 68.310 | 252.275 |
| Stanje 31. dec 2020 | 160.836 | 60.991 | 221.827 |

Preglednica gibanja pravice do uporabe za obdobje od 1.7.2019 do 31.12.2019:

| | Pravica do uporabe sredstev - zgradba | Pravica do uporabe - oprema | Skupaj |
|--------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 30.6.2019 | 0 | 0 | 0 |
| Prilagoditev zaradi sprememb MSRP 16 | 230.035 | 115.931 | 345.966 |
| Stanje 01.julij 2019 | 230.035 | 115.931 | 345.966 |
| Stanje 31. dec 2019 | 230.035 | 115.931 | 345.966 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 30.6.2019 | 0 | 0 | 0 |
| Prilagoditev zaradi sprememb MSRP 16 | 0 | 14.835 | 14.835 |
| Stanje 01. julij 2019 | 0 | 14.835 | 14.835 |
| Amortizacija | 21.983 | 11.593 | 33.576 |
| Stanje 31. dec 2019 | 21.983 | 26.428 | 48.411 |
| NEODPISANA VREDNOST | | | |
| Stanje 30.6.2019 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje 01. julij 2019 | 230.035 | 101.096 | 331.131 |
| Stanje 31. dec 2019 | 208.052 | 89.503 | 297.555 |

9.15 Neopredmetena sredstva

Neopredmeteno dolgoročno sredstvo je sredstvo, ki služi za dolgoročno proizvodnjo ali priskrbovanje proizvodov oziroma za opravljanje in priskrbovanje storitev, dajanje v najem ali pisarniške potrebe, fizično pa ne obstaja. Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi družba Datalab Tehnologije izkazuje materialne in avtorske pravice po neodpisani vrednosti, kot razliki med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti.

Neopredmetena dolgoročna sredstva v višini 7.057.507 EUR predstavljajo vrednost dokupljenih komponent in drugih avtorskih pravic, ki se nanašajo na informacijski sistem PANTHEON ter razne licence, ki omogočajo, da znotraj razvojnega oddelka poteka nemoten razvoj informacijskega sistema PANTHEON, največji del neopredmetenih sredstev pa predstavlja usredstvenje programa PANTHEON (31.12.2019: 7.047.809 EUR, 31.12.2019: 6.925.793 EUR). Preostala doba amortiziranja neopredmetenega sredstva je 10 let.

Družba nima v uporabi zamortiziranih neopredmetenih sredstev, ki bi bila bistveno pomembna.

Preglednica gibanja neopredmetenih sredstev od 1.7.2020 o 31.12.2020:

| | Lastna razvita neopredmetena sredstva | Druga neopredmetena sredstva | SKUPAJ |
|----------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | |
| Stanje 01.julij 2020 | 22.743.427 | 485.614 | 23.229.042 |
| Nabava aktiviranja | 1.311.835 | 6.442 | 1.318.277 |
| Stanje 31. dec 2020 | 24.055.262 | 492.056 | 24.547.319 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | |
| Stanje 01. julij 2020 | 15.885.427 | 460.186 | 16.345.612 |
| Amortizacija | 1.122.027 | 22.173 | 1.144.199 |
| Stanje 31. dec 2020 | 17.007.453 | 482.358 | 17.489.812 |
| NEODPISANA VREDNOST | | | |
| Stanje 01. julij 2020 | 6.858.001 | 25.429 | 6.883.429 |
| Stanje 31.dec 2020 | 7.047.809 | 9.698 | 7.057.507 |

Preglednica gibanja neopredmetenih sredstev od 1.7.2019 do 31.12.2019:

| | Lastna neopredmetena sredstva | razvita sredstva | Druga neopredmetena sredstva | SKUPAJ |
|----------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | | |
| Stanje 01.julij 2019 | 20.534.659 | | 482.550 | 21.017.208 |
| Nabava aktiviranja | 1.207.081 | | 3.064 | 1.210.145 |
| Stanje 31. dec 2019 | 21.741.740 | | 485.614 | 22.227.354 |
| POPRAVEK VREDNOSTI | | | | |
| Stanje 01. julij 2019 | 13.804.624 | | 414.872 | 14.219.496 |
| Amortizacija | 1.011.323 | | 23.573 | 1.034.896 |
| Stanje 31. dec 2019 | 14.815.947 | | 438.445 | 15.254.392 |
| NEODPISANA VREDNOST | | | | |
| Stanje 01. julij 2019 | 6.730.034 | | 67.678 | 6.797.712 |
| Stanje 31.dec 2019 | 6.925.793 | | 47.169 | 6.972.962 |

9.16 Naložbe v odvisne in pridružene družbe

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Nekratkoročne finančne naložbe | 443.689 | 444.939 |
| Naložbe v odvisne družbe | 443.689 | 443.689 |
| Naložbe v pridružene družbe | 0 | 1.250 |

Dne 30.10.2020 je bila podpisana pogodba o prenosu deleža v pridruženi družbi Datalab Automotive d.o.o., s katero je bil družbi Azelija d.o.o. Beograd prodan delež v tej družbi (24,99% delež).

Družba izkazuje naložbe v naslednje odvisne in pridružene družbe:

| V EUR | Delež | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------|------------|------------|
| Naložba Datalab BA d.o.o. – Bosna in Hercegovina | 100% | 161.717 | 161.717 |
| Naložba Datalab MK d.o.o - Makedonija. | 100% | 0 | 0 |
| Naložba Datalab SR d.o.o. – Srbija | 100% | 0 | 0 |
| Naložba Datalab SI d.o.o. – Slovenija* | 100% | 102.799 | 7.500 |
| Naložba Datalab Ukraine LLC – Ukrajina *** | 90% | 0 | 0 |
| Naložba v Datalab HR d.o.o. - Hrvaška | 100% | 179.173 | 179.173 |
| Naložba v Datalab Agro SI – Slovenija* | 100% | 0 | 95.299 |

| | | | |
|---|--------|----------------|----------------|
| Skupaj odvisne družbe | | 443.689 | 443.689 |
| Naložba Datalab Automotive d.o.o. – Srbija ** | 24,99% | 0 | 1.250 |
| Naložba v Datalab Bulgaria Ltd.- Bolgarija | 50% | 0 | 0 |
| Naložba v Datalab AL Sh.p.k.- Albanija | 50% | 0 | 0 |
| Naložba v Datalab LLC - Kosovo | 50% | 0 | 0 |
| Skupaj druge družbe | | 0 | 1.250 |

* pripojitev družbe Datalab Agro SI d.o.o. k družbi Datalab SI d.o.o. z dnem 31.3.2020 (vpis pripojitve v sodni register 30.12.2020)

** prodaja naložbe 30.10.2020

*** 30.6.2020 izločeno iz konsolidacije

Naložbe v odvisne in pridružene družbe se vrednotijo po metodi nabavne vrednosti.

9.17 Nekratkoročna dana posojila

Med nekratkoročno danimi posojili družba izkazuje nekratkoročni del danega posojila Golf & Jadrlnemu klubu Datalab v višini 11.369 EUR, kateremu je družba v letu 2015 odobrila sedemletni kredit za nakup jadrnice ELAN ter nekartkoročni del danega posojila zaposlenemu v višini 1.250 EUR. Posojilo Golf & Jadrlnemu klubu je zavarovano z jadrnico.

9.18 Odložene terjatve za davek

Odložene terjatve za davek so zneski davka od dobička, ki bodo davčnemu zavezancu povrnjeni v prihodnjih davčnih obdobjih z manjšimi plačili davka v prihodnosti, to je takrat, ko bodo terjatve lahko uveljavljene.

Družba bo na novo oblikovala oziroma odpravila odložene terjatve za davek ob koncu poslovnega leta, to je na dan 30.6.2021.

| (v EUR) | 31.12.2020 | Pripoznavo v IPI FY20 | 31.12.2019 | Pripoznavo v IPI FY19 | 31.12.2018 |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|----------------|
| Odložene terjatve za davek | 1.054.667 | -106.662 | 1.161.329 | 454.157 | 707.172 |
| - iz naslova oblikovanih rezervacij | 4.049 | 628 | 3.421 | 1.541 | 1.880 |
| - iz naslova neizkoriščenih davčnih olajšav za razvoj | 135.511 | -275.891 | 411.401 | 72.626 | 338.775 |
| - iz naslova neizkoriščenih davčnih olajšav za investiranje | 514.901 | 149.612 | 365.289 | 130.451 | 234.838 |
| - iz naslova odloga upravičenosti koriščenja davčne olajšave iz delitve dobička delavcem | 55.493 | 19.950 | 35.543 | 27.943 | 7.600 |
| - iz naslova popravkov vrednosti naložb in terjatev | 46.640 | -961 | 47.601 | -76.479 | 124.080 |
| - iz naslova neizkoriščene davčne izgube | 298.074 | 0 | 298.074 | 298.074 | 0 |

9.19 Kratkoročna dana posojila

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|----------------|----------------|
| Kratkoročna dana posojila | 701.755 | 250.605 |
| Kratkoročna posojila družbam v skupini | 100.000 | 0 |
| Kratkoročna posojila pridruženim družbam | 0 | 15.000 |
| Kratkoročna posojila drugim | 601.755 | 235.605 |

Družba na dan 31.12.2020 izkazuje terjatve iz naslova danih posojil družbam v skupini in sicer do Datalab MK d.o.o. v višini 100.000 EUR.

Med kratkoročnimi posojili drugim izkazuje dano posojilo družbi Datalab Agro AG v višini 86.000 EUR, kratkoročni del danega posojila Golf & Jadralnemu klubu Datalab v višini 36.290 EUR, ter dana posojila fizičnim osebam v višini 479.465 EUR.

Med kratkoročnimi posojili pridruženim družbam je na dan 31.12.2019 družba izkazovala posojilo dano družbi Datalab KS v višini 15.000 EUR, za katerega je bil na dan 30.6.2020 oblikovan popravek vrednosti.

Med kratkoročnimi posojili drugim je v preteklem letu izkazovala dano posojilo družbi Datalab Agro AG v višini 86.000 EUR, kratkoročni del danega posojila Golf & Jadralnemu klubu Datalab v višini 21.557 EUR, ter dana posojila fizičnim osebam v višini 128.048 EUR.

9.20 Kratkoročne poslovne terjatve in druga sredstva

Kratkoročne poslovne terjatve so terjatve na premoženjskih in drugih razmerjih zasnovane pravice zahtevati od določene osebe plačilo dolga, dobavo kakih stvari ali izvedbo kake storitve.

Razčlenjene so na:

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|------------------|
| Kratkoročne poslovne terjatve in druga sredstva | 1.626.768 | 2.292.038 |
| Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini | 874.758 | 961.954 |
| Kratkoročne poslovne terjatve do pridruženih podjetij | 3.826 | 36.478 |
| Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 666.519 | 629.644 |
| Terjatve do državnih in drugih institucij | 21.112 | 22.372 |
| Kratkoročne terjatve za obračunan davek | 0 | 0 |
| Druge poslovne terjatve | 9.306 | 601.349 |
| Druga kratkoročna sredstva in predujmi | 51.246 | 40.241 |

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev se izkazujejo po nominalni vrednosti, zmanjšani za ustrezne popravke za ocenjene neizterljive zneske. Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotujejo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost, to je udenarljivo vrednost.

Družba vsem kupcem zaračunava svoje storitve v EUR.

Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini so nižje od le-teh konec preteklega leta zaradi na dan 31.12.2020 deloma še nezaračunanih storitev, katere so izkazane v postavki Sredstva iz pogodb s kupci.

Kratkoročne poslovne terjatve do pridruženih podjetij so se znižale zaradi na dan 30.6.2020 oblikovanih popravkov vrednosti terjatev do Datalab KS.

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev vključujejo tudi zavarovano terjatev do družbe Datalab Agro AG v višini 570.045 EUR (znesek nespremenjen glede na preteklo leto).

Terjatve do državnih in drugih inštitucij predstavljajo terjatve za vstopni DDV v višini 18.292 EUR ter terjatve do države za refundacijo boleznin v višini 2.820 EUR.

Druga kratkoročna sredstva in predujmi v višini 51.246 EUR v večji meri predstavljajo kratkoročno odloženi stroški vzdrževanja kupljenih licenc, ki so potrebne za delovanje programa PANTHEON (25.945 EUR), preostali znesek pa so kratkoročno odloženi stroški, ki jih partnerji zaračunajo enkrat v letu in se nanašajo na prihodnje koledarsko leto ter dani predujmi dobaviteljem.

Ocenjujemo, da so kratkoročne terjatve izterljive, razen terjatev za katere smo oblikovali popravek vrednosti terjatev.

Druge poslovne terjatve so na dan 31.12.2019 vključevale terjatve na podlagi pogodbe o prenosu delnic v višini 597.464 EUR (terjatev je bila zaprta s prenosom delnic dne 8.4.2020).

Kratkoročne poslovne terjatve do pridruženih družb, kupcev ter druge poslovne terjatve po zapadlosti:

| Stanje terjatev | Bruto vrednost 31.12.2020 | Popravek vrednosti 31.12.2020 | Neto 31.12.2020 | Bruto vrednost 31.12.2019 | Popravek vrednosti 31.12.2019 | Neto 31.12.2019 |
|--|------------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| Kratkoročne poslovne terjatve do pridruženih družb, kupcev in druge poslovne terjatve | 749.623 | 69.971 | 679.651 | 1.330.807 | 63.335 | 1.267.472 |
| Še niso zapadle | 638.606 | 0 | 638.606 | 1.221.768 | 0 | 1.221.768 |
| Zapadle 0-90 dni | 1.846 | 0 | 1.846 | 14.297 | 0 | 14.297 |
| Zapadle 91-180 dni | 39.119 | 0 | 39.119 | 3.694 | 0 | 3.694 |
| Zapadle 181-365 dni | 81 | 0 | 81 | 6.613 | 0 | 6.613 |
| Več kot eno leto | 69.971 | 69.971 | 0 | 84.435 | 63.335 | 21.100 |

Oblikovanje popravka vrednosti terjatev:

| Postavka | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|---------------|---------------|
| Stanje 1.7. | 70.361 | 62.045 |
| Oblikovanje popravkov vrednosti v letu | 0 | 1.290 |
| Izločitev oblikovanih popravkov zaradi dokončanja postopkov in plačila | - 390 | 0 |
| Stanje 31.12. | 69.971 | 63.336 |

Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini po zapadlosti so prikazane v spodnji tabeli:

| Stanje terjatev | Bruto vrednost 30.6.2020 | Popravek vrednosti 30.6.2020 | Neto 30.06.2020 | Bruto vrednost 30.6.2019 | Popravek vrednosti 30.6.2019 | Neto 30.06.2019 |
|---|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini | 874.758 | 0 | 874.758 | 963.245 | 1.290 | 961.954 |
| Še niso zapadle | 830.779 | 0 | 830.779 | 899.982 | 0 | 899.982 |
| Zapadle 0-90 dni | 43.979 | 0 | 43.979 | 63.262 | 1.290 | 61.972 |

Pretežni del zapadlih terjatev ima datum valute na dan 31.12.2020 (od skupaj 43.979 EUR zapadlih terjatev je takšnih za 33.979 EUR, torej je dejansko zapadlih do 31.12.2020 10.000 EUR).

9.21 Sredstva iz pogodb s kupci

| V EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----------------------------------|---------------|------------|
| Sredstva iz pogodb s kupci | 68.371 | 0 |
| Sredstva iz pogodb s kupci | 68.371 | 0 |

Sredstva iz pogodb s kupci na dan 31.12.2020 predstavljajo kratkoročno še nezaračunane prihodke odvisnim družbam (NonPerf in USD fee), zato je potrebno kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini ter sredstva iz pogodb s kupci vsebinsko obravnavati skupaj.

9.22 Denarna sredstva

| V EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-------------------------|------------------|---------------|
| Denarna sredstva | 3.414.062 | 50.836 |
| Denar v blagajni | 177 | 58 |
| Denar na bankah | 3.413.886 | 50.778 |

Stanje denarnih sredstev na računih je posledica novo pridobljenega kredita s strani SID banke v novembru 2020, deloma pa tudi posledica koriščenja protikoronskih ukrepov (odlogi odplačil kreditov ter odlogi oz.obročno plačilo DDV-ja za obdobje fer.20 – maj.20).

9.23 Kapital

Osnovni kapital

Vplačila osnovnega kapitala in število novoizdanih delnic so po datumih razvidna iz spodnje tabele.

| V EUR | osnovni kapital v EUR | Štev.izd.delnic pred splitom delnic 1:15 | Štev.izd.delnic po splitu delnic 1:15 |
|--|-----------------------|--|---------------------------------------|
| Skupaj na dan 30.6.2019 | 4.379.768 | 0 | 2.189.884 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 5.5.2003 | 25.663 | 6.150 | 0 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 5.4.2005 | 939 | 225 | 0 |
| Delniški kapital - navadne delnice -17.8.2007 (iz sredstev družbe) | | 95.050 | 0 |
| Delniški kapital - navadne delnice -15.2.2008 | 21.257 | 5.094 | 0 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 30.6.2010 | 20.948 | 5.020 | 0 |
| Skupaj pred in po splitu delnic 1:15 | | 111.539 | 1.673.085 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 16.4.2012 | 75.568 | 0 | 64.327 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 20.6.2014 | 156.228 | 0 | 132.989 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 25.7.2014 | 293.685 | 0 | 250.000 |
| Delniški kapital - navadne delnice - 22.12.2017 | 138.966 | 0 | 69.483 |
| Delniški kapital - pov.kap.iz sredstev družbe | 3.646.514 | 0 | 0 |

V poslovnem letu 2020 ni bilo sprememb v osnovnem kapitalu družbe.

Vse delnice so navadne, imenske in izdane v nematerializirani obliki. Vse delnice so delničarji do vložitve predloga za vpis v sodni register v celoti vplačali.

Nominalna vrednost delnice znaša 2 EUR.

Lastne delnice

Družba je na dan 30.6.2020 posedovala 27.794 kom lastnih delnic. Nabavna vrednost teh delnic je izkazana v višini 153.806 EUR. Rezerve za nakup lastnih delnic je družba oblikovala v višini 154.922 EUR. S tako oblikovanimi rezervami družba pokriva tudi nakup delnic matične družbe pri hčerinski družbi Datalab SI d.o.o..

Družba občasno kupuje lastne delnice zaradi delitve dobička delavcem v obliki delniške sheme v skladu z ZDUDob. V poslovnem letu 2020 je družba pridobila 190.953 lastnih delnic po povprečni ceni 5,6212 EUR na delnico. Večji del teh je bil prenešen na dva fiduciarna računa pri odvetniški družbi, ki je sodelovala pri izvedbi prenosa na upravičence (delitev dobička za FY17-FY19). Delnice, ki pripadajo upravičencem, so v delniški knjigi na dan 30.6.2020 izkazane na fiduciarnem računu, vendar se ne smatrajo za lastne delnice, saj je družba po tolmačenju odvetniške družbe s prenosom na fiduciarni račun poravnala svoje obveznosti do upravičencev (za lastne delnice se smatra le presežek prenešenih delnic na fiduciarni račun). Tekom poslovnega leta 2021 je bil del delnic iz fiduciarnega računa na podlagi nalogov upravičencev že prenešen na trgovalne račune upravičencev. Postopek prenosa bo potekal še vse do sredine aprila, po tem roku bo odvetniška družba neprenešene delnice iz fiduciarnega računa na trgovalne račune upravičencev vrnila družbi Datalab d.d. in bodo torej konec poslovnega leta (30.6.2021) v delniški knjigi dejansko izkazane kot lastne delnice. Zaradi navedenega bo ponoven obračun lastnih delnic narejen po stanju na dan 30.6.2021.

V prvi polovici poslovnega leta 2021 je družba pridobila 12.000 lastnih delnic po ceni 4,80 EUR na delnico, ki pa jih je takoj vrnila Andreju Mertelju, do katerega ima izkazane obveznosti iz naslova posojenih delnic.

Tržna vrednost zgoraj navedenih 27.794 lastnih delnic je na dan 31.12.2020 znašala 117.291 EUR

Kapitalske rezerve

Kapitalske rezerve predstavljajo dokapitalizacijska vplačila nad nominalno vrednostjo delnic in znašajo 441.999 EUR.

Zakonske rezerve

Zakonske rezerve so oblikovane v višini 10% osnovnega kapitala (437.977 EUR) in se v skladu z ZGD lahko porabijo za pokrivanje morebitne izgube.

Rezerve za pošteno vrednost

Rezerve za pošteno vrednost v višini -26.218 EUR so izkazane na podlagi aktuarskega izračuna na dan 30.6.2020. Nov aktuarski izračun bo izveden ob zaključku poslovnega leta, to je po stanju na dan 30.6.2021.

Zadržani dobički

V poslovnem letu 2021 se je zadržani dobiček povečal za čisti poslovni izid poročevalskega obdobja v višini 1.164.432 EUR.

Izkaz bilančnega dobička

| Opis | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|------------|
| a) zadržani dobiček | 2.066.550 | 373.274 |
| b) zmanjšanje kapitalskih rezerv | 0 | 0 |
| c) zmanjšanje rezerv iz dobička | 0 | 0 |
| č) povečanje rezerv iz dobička po sklepu organov vodenja in nadzora (zakonskih rezerv, rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže ter statutarnih rezerv) | 0 | 0 |
| d) povečanje rezerv iz dobička po sklepu organov vodenja in nadzora (drugih rezerv iz dobička) | 0 | 0 |
| e) znesek dolgoročno odloženih stroškov razvijanja na bilančni presečni dan | 0 | 0 |
| f1) bilančni dobiček (a + b + c - č - d - e), ki ga skupščina razporedi za dividende delničarjem, druge rezerve, prenos v naslednje leto in druge namene | 2.066.550 | 373.274 |

Dobiček na delnico

Osnovni čisti poslovni izid na delnico je v prvi polovici leta 2021 znašal 0,54 EUR (v letu 2020 0,17 EUR). Pri izračunu je bil upoštevan čisti poslovni izid obračunskega obdobja v višini 1.164.432 EUR (v letu 2020 373.274 EUR).

Za obe leti je bilo v izračunu upoštevano tehtano povprečje števila delnic (H1F21 2.162.090 delnic in H1FY20 2.189.044 delnic). Lastne delnice so pri izračunu izvzete.

Vse delnice, ki jih je izdala družba Datalab d.d., so navadne imenske delnice, zato je kazalnik popravljeni čisti poslovni izid na delnico enak osnovnemu poslovnemu izidu na delnico.

| Opis | H1FY21 | H1FY20 |
|--|-----------|-----------|
| Ponderirano povprečno stanje delnic v poslovnem letu | 2.162.090 | 2.189.044 |
| Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (EUR) | 1.164.432 | 373.274 |
| Čisti dobiček/izguba na ponderirano povprečno stanje delnic (EUR) | 0,54 | 0,17 |
| Popravljen čisti dobiček/izguba na ponderirano povprečno stanje delnic (EUR) | 0,54 | 0,17 |

Lastniška struktura družbe Datalab d.d. na dan 31.12.2020

| Kategorija | Delničar | Odstotek | Število delnic |
|---------------------|--|----------------|------------------|
| <i>10 največjih</i> | | <i>74,21%</i> | |
| | Andrej Mertelj | 24,10% | 527.826 |
| | Eglath Ventures d.o.o. | 14,41% | 315.493 |
| | NLB Skladi-Slovenija | 9,13% | 200.000 |
| | Nepremičnine Noviforum d.o.o. | 7,96% | 174.326 |
| | Janez Rozman | 4,72% | 103.405 |
| | Lojze Zajc | 3,48% | 76.298 |
| | Robert Grbec | 3,21% | 70.377 |
| | Nedim Pasić | 3,13% | 68.545 |
| | Triglav vzajemni sklad | 2,60% | 56.940 |
| | Moreno Rodman | 1,46% | 31.920 |
| | <i>Člani upravnega odbora (skupaj)</i> | <i>29,13%</i> | <i>638.019</i> |
| <i>Drugi</i> | Fiduciarni račun | 5,54% | 121.307 |
| | Lastne delnice | 0,20% | 4.407 |
| | Drugi zaposleni | 6,32% | 138.443 |
| | Bivši zaposleni | 2,97% | 65.119 |
| | Zaposleni v skupini | 0,90% | 19.731 |
| | Partnerske družbe | 0,92% | 20.179 |
| | Drugi delničarji | 8,93% | 195.568 |
| Skupaj | | 100,00% | 2.189.884 |

** od 187.851 delnic, ki so bile prenešene na dva fiduciarna računa za 163.999 delnic izročene izročilnice upravičencem na podlagi ZDUDob za leta FY17-FY19; presežek 23.852 delnic se smatrajo kot lastne delnice (skupaj lastnih delnic 23.852 + 4.407 = 28.259; v teh vključeno tudi 465 delnic v lasti družbe Datalab SI d.o.o.)

Do 31.12.2020 je bilo del delnic iz fiduciarnih računov že prenešenih na trgvalne račune upravičencev, prenosi se nadaljujejo še v začetku leta 2021

9.24 Nekratkoročne finančne obveznosti

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------------|------------------|
| Nekratkoročne finančne obveznosti | 3.740.581 | 1.455.482 |
| Nekratkoročne finančne obveznosti do bank | 3.455.482 | 1.455.482 |
| Druge nekratkoročne finančne obveznosti | 285.099 | 0 |

Družba je v poslovnem letu 2015 od Banke Celje d.d. (sedaj Abanka d.d.), pridobila 7-letni kredit s subvencionirano obrestno mero Slovenskega podjetniškega sklada, za financiranje nadaljnjega razvoja programa PANTHEON v višini 1.500.000 EUR. Še neodplačan del kredita na dan 31.12.2020 znaša 571.428 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 428.571 EUR (kratkoročni del: 142.857 EUR). Kredit je v 80% višini zavarovan preko Slovenskega podjetniškega sklada in dodatno zavarovan z zastavo blagovne znamke PANTHEON in DATALAB ter odstopom terjatev do odvisnih družb.

Družba je v poslovnem letu 2016 s SID banko podpisala pogodbo o dolgoročnem posojilu za financiranje razvoja Pantheon X- druga faza, v višini 1.500.000 EUR z dobo odplačila 7 let ter enoletnim moratorijem odplačevanja. Kredit je zavarovan z zastavo blagovne znamke PANTHEON in PANTHEON FARMING, z zastavno pravico na poslovnih prostorih na Hajdrihovi ulici (v lasti odvisne družbe Datalab SI d.o.o.) ter z odstopom terjatev hčerinske družbe Datalab SI d.o.o. do svojih kupcev. Še neodplačan

del kredita na dan 31.12.2020 znaša 760.274 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 595.890 EUR (kratkoročni del: 164.384 EUR).

Družba je v poslovnem letu 2019 z Abanko d.d. podpisala pogodbo o dolgoročnem posojilu za financiranje nadaljnega razvoja programa Pantheon, v višini 937.000 EUR z dobo odplačila 50 mesecev. Kredit je zavarovan z zastavo blagovne znamke PANTHEON, z zastavno pravico na poslovnih prostorih na Hajdrihovi ulici (v lasti odvisne družbe Datalab SI d.o.o.) ter z odstopom terjatev odvisne družbe Datalab SI d.o.o. do svojih kupcev. Še neodplačan del kredita na dan 31.12.2020 znaša 580.940 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 431.020 EUR (kratkoročni del: 149.920 EUR).

Družba je v poslovnem letu 2020 pridobila kredit v višini 300.000 EUR za financiranje obratnih sredstev z odplačilno dobo 10 mesecev. Kredit je zavarovan z menicami. Še neodplačan del kredita na dan 31.12.2020 znaša 180.000 EUR. Ves neodplačan del je izkazan na kratkoročnih obveznostih.

Družba je v poslovnem letu 2021 s SID banko podpisala pogodbo o dolgoročnem posojilu za financiranje obratnih sredstev – kritje stroškov dela z namenom ohranitve delovnih mest v izogib negativnim vplivom epidemije Covid-19 v višini 2.000.000 EUR z dobo odplačila 7 let ter 22 mesečnim moratorijem odplačevanja. Kredit je zavarovan z zastavo blagovne znamke PANTHEON, z zastavno pravico na poslovnih prostorih na Hajdrihovi ulici (v lasti odvisne družbe Datalab SI d.o.o.) ter menicami. Na dan 31.12.2020 je kredit še v celoti neodplačan ter v celoti izkazan na nekratkoročnem delu (prvi obrok zapade v odplačilo 10.10.2022, zadnji 5.11.2027).

Obrestne mere so vezane na 6-mesečni EURIBOR in imajo dodan fiksni pribitek med 0 - 2,2% letno.

Družba Datalab d.d. je v mesecu aprilu 2020 na podlagi ukrepov vlade za omilitev posledic epidemije Covid-19 na Abanko ter na SID banko vložila vlogo za odlog plačila kreditov. Obe banki sta odobrili 12-mesečni moratorij na odplačilo kreditov. Stanje kreditov, za katere je odobren odlog odplačevanja:

| Banka | Kredit | Pogodba št. | Znesek odobrenega kredita | stanje na dan odloga = stanje 30.6.2020 | mesečni obrok | končna zapadlost / pred odlogom | končna zapadlost / po odlogu |
|--------|-----------------------------------|-------------|---------------------------------|--|------------------|--|------------------------------------|
| Abanka | Dolgoročni kredit | 1849077 | 937.000 | 580.940 | 18.740 | 15.11.2022 | 15.11.2023 |
| | Dolgoročni kredit z garancijo SPS | 1777173 | 1.500.000 | 571.428 | 17.857 | 10.12.2022 | 12.12.2023 |
| | Kratkoročni kredit | 1937405 | 300.000 | 180.000 | 30.000 | 9.10.2020 | 8.10.2021 |
| SID | Dolgoročni kredit | 07-03983/16 | 1.500.000 | 760.274 | 20.548 | 3.5.2023 | 3.05.2024 |

Zaradi navedenega je za zgornje kredite na kratkoročnem delu prikazanih le po osem obrokov (zapadli od maj.21 do dec.21).

9.25 Nekratkoročne finančne obveznosti iz najemov

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------|----------------|
| Nekratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 155.071 | 186.336 |
| Nekratkoročne obvez. iz najemov posl. prostorov | 117.890 | 163.421 |
| Nekratkoročne obveznosti iz drugih najemov | 37.181 | 22.914 |

Nekratkoročne finančne obveznosti iz najemov vsebujejo:

- v juniju 2020 sklenjeno leasing pogodbo za nakup službenega avtomobila. Neodplačani del le-te na dan 31.12.2020 znaša 46.860 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 37.181 EUR, na kratkoročnem pa v višini 9.678 EUR.
- najem poslovnih prostorov od odvisne družbe Datalab SI d.o.o.. Obveznost na dan 31.12.2020 znaša 163.421 EUR. Na nekratkoročnem delu je izkazan v višini 117.890 EUR, na kratkoročnem delu pa v višini 45.531 EUR.

Gibanje nekratkoročnih obveznosti iz najemov v H1FY21:

| (v EUR) | |
|--|----------------|
| Stanje 30.6.2020 (= 1.7.2020) | 237.295 |
| Povečanje | 0 |
| Obresti | 2.980 |
| Plačilo najemnin | -29.993 |
| Stanje 31.12.2020 nekratkoročni del | 155.071 |
| Stanje 31.12.2020 kratkoročni del | 55.210 |

9.26 Nekratkoročne poslovne in druge obveznosti

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---------------|------------|
| Nekratkoročne poslovne in druge obveznosti | 67.162 | 0 |
| Druge nekratkoročne poslovne obveznosti | 67.162 | 0 |

Druge nekratkoročne poslovne obveznosti predstavljajo obveznosti za plačilo DDV, ki zapadejo v plačilo v obdobju kasnejšem od enega leta. Družba je na podlagi zakonodaje za omilitev posledic epidemije Covid-19 davčnemu organu vložila vloge za odlog oziroma obročno plačilo DDV za mesece feb.20 do maj.20. Za davčno obveznost za mesec februar je bil odobren dvoletni odlog, za ostale mesece pa obročno plačilo na 24 mesecev.

9.27 Rezervacije

Družba na dan 31.12.2020 izkazuje rezervacije v višini 79.263 EUR.

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|---------------|---------------|
| Rezervacije | 79.263 | 71.857 |
| Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade | 79.263 | 71.857 |

Rezervacije predstavljajo rezervacije za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade v skladu z MRS 19 v višini 79.263 EUR. Družba je v poslovnem letu 2021 v breme oblikovanih rezervacij izplačala jubilejne nagrade v skupni višini 1.609 EUR. Aktuarski izračun je bil izveden po stanju na dan 30.6.2020, nov izračun bo izveden ob zaključku poslovnega leta, to je na dan 30.6.2021.

Gibanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v poslovnem letu 2021 so prikazane v spodnji tabeli:

| | Jubilejne nagrade | Odpravnine ob upokojitvi | Skupaj |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|
| Obveznosti na dan 30.06.2020 | 17.082 | 63.790 | 80.872 |
| Izplačila zaslužkov | -1.609 | 0 | -1.609 |
| Obveznosti na dan 31.12.2020 | 15.473 | 63.790 | 79.263 |

Gibanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v poslovnem letu 2020:

| | Jubilejne nagrade | Odpravnine ob upokojitvi | Skupaj |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|
| Obveznosti na dan 30.06.2019 | 16.404 | 55.913 | 72.317 |
| Izplačila zaslužkov | -460 | 0 | -460 |
| Obveznosti na dan 31.12.2019 | 15.944 | 55.913 | 71.857 |

Gibanje drugih rezervacij v prvi polovici poslovnega leta 2020:

| | H1FY21 | H1FY20 |
|---------------------------------|----------|---------------|
| Obveznosti na dan 1.7. | 0 | 32.369 |
| Odprava rezervacij | 0 | -32.369 |
| Obveznosti na dan 31.12. | 0 | 0 |

Druge rezervacije so v preteklem poslovnem letu izhajale iz s strani odvetniške družbe ocenjene verjetnosti izida tožbenega zahtevka družbe E-POS d.o.o. do družbe Datalab d.d. za plačilo povzročene škode. Zaradi sodbe Višjega sodišča (nov.2019) ter plačila obveznosti v decembru 2019 so bile rezervacije odpravljene.

9.28 Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|------------|
| Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci | 0 | 441 |
| Nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci | 0 | 441 |

Družba je v preteklem letu izkazovala nekratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci v višini 441 EUR. Znesek se je nanašal na večletno osveževalno pogodbo.

9.29 Kratkoročne finančne obveznosti

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------|------------------|
| Kratkoročne finančne obveznosti | 641.860 | 1.619.266 |
| Kratkoročne finančne obveznosti do podjetij v skupini | 0 | 123.000 |
| Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 637.829 | 1.489.235 |
| Druge kratkoročne finančne obveznosti | 4.031 | 7.031 |

Kratkoročno prejeta posojila od bank po valutah in obrestnih merah:

| Postavka | Znesek v valuti | Znesek EUR | Obrestna mera od | Obrestna mera do |
|----------|-----------------|------------|------------------|--------------------------------------|
| EUR | 637.829 | 637.829 | 6M-EURIBOR+0% | 6M-EURIBOR+2,2% oz.nominalna 2,5% |

Družba na dan 31.12.2019 izkazuje kratkoročne obveznosti do bank v skupni višini 637.829 EUR.

V tem delu družba izkazuje del dolgoročnih posojil najetih pri Banki Celje - Abanki (stanje 31.12.2020: 472.777 EUR) in SID banki (stanje 31.12.2020: 164.384 EUR), ki zapadejo v plačilo v roku enega leta.

Na kratkoročnem delu dolgoročnih posojil je zaradi doseženega 12-mesečnega odloga odplačil kreditov zaradi ukrepov za ublažitev posledic epidemije Covid-19 izkazano po osem obrokov vsakega od kreditov, ki zapadejo v plačilo v obdobju maj.21-dec.21.

Poleg navedenih posojil ima družba odobreno še revolving kredit v višini 200.000 EUR pri Banki Sparkasse d.d., ki na dan 31.12.2020 ni bil koriščen ter v višini 500.000 EUR pri Abanki d.d.(zdaj NKBM d.d.) ki na dan 31.12.2020 prav tako ni koriščen. Med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi do bank je izkazano še stanje iz naslova koriščenja poslovnih kartic v višini 668 EUR.

Med drugimi kratkoročnimi finančnimi obveznostmi družba izkazuje prejeto posojilo od družbe Datalab AH d.d..

Na dan 31.12.2019 je družba imela najeto posojilo od družb v skupini v višini 123.000 EUR in sicer od družbe Datalab Agro SI d.o.o., ki je bilo v letošnjem poslovnem letu vrnjeno.

9.30 Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---------------|---------------|
| Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov | 55.210 | 82.784 |
| Kratkoročne obveznosti iz najemov posl.prostorov | 45.531 | 44.631 |
| Kratkoročne obveznosti iz drugih najemov | 9.679 | 38.153 |

Kratkoročne finančne obveznosti iz najemov vsebujejo kratkoročni del obveznosti iz leasing pogodbe za nakup službenega avtomobila v višini 9.679 EUR ter kratkoročni del finančne obveznosti na podlagi najema poslovnih prostorov v višini 45.531 EUR.

9.31 Kratkoročne poslovne obveznosti in obveznosti iz pogodb s kupci

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|------------------|
| Kratkoročne poslovne obveznosti in obveznosti iz pogodb s kupci | 2.676.704 | 2.519.144 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 1.034.819 | 1.310.582 |
| Obveznosti iz pogodb s kupci | 1.641.885 | 1.208.562 |

Obveznosti iz pogodb s kupci

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|------------------|
| Obveznosti iz pogodb s kupci | 1.641.885 | 1.208.562 |
| Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci - do podjetij v skupini | 1.577.432 | 1.143.285 |
| Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci - do pridruženih podjetij | 3.174 | 3.188 |
| Kratkoročne obveznosti iz pogodb s kupci - do drugih | 61.279 | 62.089 |

Obveznosti iz pogodb s kupci predstavljajo kratkoročno odložene prihodke; na dan 31.12.2020 zajemajo 1.641.445 EUR odloženih prihodkov iz naslova osveževalnih pogodb (pripoznanje je vpliv prehoda na MSRP15 na dan 1.7.2019).

Povečanje obveznosti iz pogodb s kupci glede na preteklo leto je tudi posledica spremembe (znižanja) rabatov od 1.1.2020 dalje.

Kratkoročne poslovne obveznosti

| (v EUR) | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------------|------------------|
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 1.034.819 | 1.310.582 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti do podjetij v skupini | 41.431 | 36.142 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 174.208 | 67.477 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih | 739.118 | 1.100.984 |
| Druge obveznosti, vračunani stroški | 80.062 | 105.979 |

Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini predstavljajo obveznosti za zaračunane opravljene storitve s strani odvisnih družb.

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev predstavljajo obveznosti za zaračunane opravljene storitve (režijski stroški, odvetniške ter druge svetovalne storitve, storitve zunanjih partnerjev za oddelek razvoja (razvoj programa Pantheon), storitve reklame in propagande,..) in nabavo materiala (pisarniški material, drobni material) ter osnovnih sredstev.

Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih so sestavljene iz obveznosti do države iz naslova prispevkov in davkov od plač in na plače, obveznosti za plačilo DDV, obveznosti do delavcev za izplačilo plač, obveznosti za izplačilo udeležbe delavcev pri dobičku na podlagi sklepa skupščine, obveznosti iz naslova neizplačanih nadomestil za opravljanje funkcije v upravnem odboru in drugih obveznosti.

Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih so se glede na preteklo leto zmanjšale zaradi izplačila obveznosti za neizplačane nagrade na podlagi poslovnih rezultatov, ki pripadajo zaposlenim, zunanjim sodelavcem ter članom upravnega odbora ter obveznosti na podlagi skupščinskih sklepov za izplačilo udeležbe delavcev v dobičku na podlagi ZUDDob.

Druge obveznosti in vračunani stroški predstavljajo vračunane stroške, ki se nanašajo na poslovno leto 2020 in za katere družba še ni prejela računov v višini 11.760 EUR ter vračunani stroški neizkoriščenih letnih dopustov v višini 68.277 EUR.

Pregled strukture kratkoročnih poslovnih obveznosti po zapadlosti

| Stanje obveznosti | Bruto vrednost 31.12.2020 | Bruto vrednost 31.12.2019 |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| Skupaj | 1.034.819 | 1.310.582 |
| Še niso zapadle | 1.023.863 | 1.310.139 |
| Zapadle 0-90 dni | 10.956 | 442 |

9.32 Transakcije s povezanimi osebami

Transakcije z odvisnimi družbami:

| Prodaja (promet terjatev) v EUR | 01.07.2020-31.12.2020 | 01.07.2019-31.12.2019 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Datalab SI | 1.842.727 | 1.132.004 |
| Datalab BA | 310.636 | 169.417 |
| Datalab SR | 707.228 | 348.326 |
| Datalab MK | 189.478 | 105.520 |
| Datalab Agro SI* | 0 | 1.464 |
| Datalab HR | 500.624 | 343.648 |
| Skupaj | 3.550.694 | 2.100.379 |
| Nabava (promet obveznosti) v EUR | 01.07.2020-31.12.2020 | 01.07.2019-31.12.2019 |
| Datalab SI | 86.203 | 112.810 |
| Datalab BA | 82.639 | 73.234 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Datalab SR | 61.211 | 16.732 |
| Datalab MK | 28.105 | 20.676 |
| Datalab Agro SI* | 0 | 553 |
| Datalab HR | 92.351 | 76.533 |
| Datalab Ukraine** | 0 | 16.314 |
| Skupaj | 350.508 | 316.852 |
| Odpрте terjatve v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| Datalab SI | 423.522 | 354.037 |
| Datalab BA | 72.404 | 81.470 |
| Datalab SR | 149.049 | 223.407 |
| Datalab MK | 71.660 | 124.243 |
| Datalab HR | 158.122 | 178.796 |
| Skupaj | 874.758 | 961.954 |
| Odpрте terjatve iz pogodb s kupci v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| Datalab SI | 21.654 | 0 |
| Datalab SR | 19.376 | 0 |
| Datalab MK | 6.133 | 0 |
| Datalab HR | 21.208 | 0 |
| Skupaj | 68.371 | 0 |
| Odpрте obveznosti v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| Datalab SI | 0 | 693 |
| Datalab BA | 27.836 | 20.661 |
| Datalab SR | 13.595 | 2.460 |
| Datalab Agro SI* | 0 | 10.535 |
| Datalab Ukraine** | 0 | 1.793 |
| Skupaj | 41.431 | 25.586 |
| Odpрте obveznosti iz pogodb s kupci v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| Datalab SI | 606.119 | 436.664 |
| Datalab BA | 169.577 | 114.973 |
| Datalab SR | 343.656 | 245.614 |
| Datalab MK | 86.938 | 67.787 |
| Datalab HR | 371.143 | 278.248 |
| Skupaj | 1.577.432 | 1.143.285 |

Odpрте terjatve iz pogodb s kupci v FY21 predstavljajo še nezaračunane prihodke, zato je potrebno odpрте terjatve gledati skupaj s terjatvami iz pogodb s kupci.

*Datalab Aro SI: pripojitev k Datalab SI 31.3.2020

** Datalab Ukraine: izločena iz konsolidacije 30.6.2020

Transakcije z drugimi povezanimi podjetji:

| Prodaja (promet terjatev) v EUR | 01.07. -31.12.2020 | 01.07. -31.12.2019 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Datalab KS | 3.826 | 8.192 |
| Nabava (promet obveznosti) v EUR | | |
| Datalab AH d.d. | 56 | 64 |
| Odpрте terjatve v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| Datalab KS* | 3.826 | 36.478 |
| Odpрте obveznosti v EUR | | |
| Datalab AH d.d. | 56 | 64 |
| Odpрте obveznosti iz pogodb s kupci v EUR | | |
| Datalab KS | 3.174 | 3.188 |

* Datalab KS: na dan 30.6.2020 oblikovan popravek vrednosti terjatev

Zgoraj navedene transakcije potekajo v skladu s tržnimi cenami oziroma se primerjajo cene, zaračunane za sredstva oziroma storitve povezanim osebam, s cenami, zaračunanimi za sredstva oziroma storitve nepovezanim osebam, v primerljivih okoliščinah. Večina transakcij predstavljajo prodaje licenc, osveževanj in članarin v skladu s splošnimi pogoji, ki so v veljavi za hčerinske družbe in predstavništva v tujini.

Povečanje prodaje (promet terjatev) ter obveznosti iz pogodb s kupci je tudi posledica spremembe (znižanja) rabatov od 1.1.2020 dalje.

Dana posojila povezanim osebam:

| v EUR | 31.12.2019 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dana posojila povezanim osebam | 622.015 | 182.515 |
| Datalab MK | 100.000 | 0 |
| Andrej Mertelj | 444.357 | 123.357 |
| Lojze Zajc | 30.000 | 0 |
| Golf in Jadralni klub Datalab | 47.659 | 44.159 |
| Datalab KO | 0 | 15.000 |

Za dano posojilo Datalab KS je bil na dan 30.6.2020 oblikovan popravek vrednosti.

Posojila, dana Andreju Mertelj, so zavarovana z delnicami DATG v njegovi lasti.

Obrestna mera za posojila, dana povezanim osebam, je sestavljena iz variabilnega dela, za katerega se upošteva priznana obrestna mera za posojila med povezanimi osebam, ki jo mesečno objavlja ministrstvo za finance ter pribitka za kreditno oceno (upošteva se pribitek za »brez ocene« – pribitek 1%). Obrestne mere za dana posojila Andreju Mertelj se tako gibajo od 0,783% do 0,897% , odvisno od meseca sklenitve posamezne kreditne pogodbe. Rok vračila prav tako zavisi od dneva sklenitve posamezne pogodbe in je od 10.1.2021 do 15.9.2021.

Posojilo, dano Lojzetu Zajcu, ni zavarovano, obrestna mera znaša 0,832% in ima rok vračila 2.4.2021 (do njega družba izkazuje tudi obveznosti – prikazano spodaj).

Posojilo Golf&Jadralnemu klubu Datalab, dano za nakup jadrnice, je zavarovano z zastavno pravico na jadrnici, obrestna mera znaša 1,211% , zadnji obrok pa zapade 30.6.2022.

Posojilo, dano odvisni družbi Datalab MK z zapadlostjo 18.9.2020 ter obrestno mero 0% (izjemoma brez obresti zaradi epidemije Covid-19), se bo transformiralo v kapital; formalni postopki zaradi trenutne situacije – epidemije, še niso bili izpeljani.

Prejeta posojila od povezanih oseb:

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|--------------|----------------|
| Prejeta posojila od povezanih oseb | 4.031 | 130.031 |
| Datalab AH d.d. | 4.031 | 7.031 |
| Datalab Agro SI | 0 | 123.000 |

Obveznosti do članov UO:

| v EUR | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---------------|----------------|
| Obveznosti do članov UO | 66.044 | 131.116 |
| Andrej Mertelj | -123.234 | -71.889 |
| -od tega dana posojila in poslovne terjatve | -446.010 | -124.080 |
| -od tega poslovne obveznosti | 37.677 | 52.191 |
| -od tega finančne obveznosti* | 285.099 | 0 |
| Lojze Zajc | 36.789 | 57.329 |
| -od tega dana posojila in poslovne terjatve | -30.185 | 0 |
| -od tega poslovne obveznosti | 66.975 | 57.329 |
| Moreno Rodman | 149.901 | 132.509 |
| Andrej Brlečič** | 2.588 | 1.083 |
| Nedim Pašič*** | 0 | 12.083 |

*: obveznost iz naslova posojenih delnic

**.: član UO od 10.12.2019, predsednik UO od 1.2.2020, član revizijske komisije od 16.1.2020

***: član UO do 9.12.2019, član revizijske komisije do 16.1.2020

Posli z lastnimi delnicami v poslovnem letu

Družba je z Andrejem Merteljem v preteklem poslovnem letu sklenila Dogovor o posojilu delnic, na podlagi katere je pridobila 79.559 delnic DATG, obveznosti iz tega naslova so bile ob pridobitvi pripoznane po borznem tečaju na dan pridobitve. V poslovnem letu 2021 mu je bilo na podlagi Dogovora o vračilu posojenih delnic vrnjenih 12.000 delnic. Obveznosti za preostale delnice (67.559 delnic) so na dan 31.12.2020 pripoznane po borznem tečaju na dan 31.12.2020 in znašajo 285.099 EUR. Delnice so bile pridobljene z namenom poplačila obveznosti do zaposlenih ter pogodbenih sodelavcev na podlagi ZDUDob ter nagrad na podlagi sklepov upravnega odbora za poslovna leta 2017 do 2019.

9.33 Finančni instrumenti

Finančna sredstva

| Postavka (v EUR) | Knjigovodska vrednost 31.12.2020 | Poštena vrednost 31.12.2020 - 3.raven | Knjigovodska vrednost 31.12.2019 | Poštena vrednost 31.12.2019 - 3.raven |
|--|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| Nekratkoročna dana posojila | 12.619 | 12.619 | 25.519 | 25.519 |
| Nekratkoročne poslovne terjatve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kratkoročna dana posojila | 701.755 | 701.755 | 250.605 | 250.605 |
| Kratkoročne poslovne terjatve | 1.545.103 | 1.545.103 | 1.058.030 | 1.058.030 |
| Denarna sredstva in denarni ustrezniki | 3.414.062 | 3.414.062 | 50.836 | 50.836 |
| Skupaj | 5.673.539 | 5.673.539 | 1.384.990 | 1.384.990 |

Finančne obveznosti

| Postavka (v EUR) | Knjigovodska vrednost 31.12.2020 | Poštena vrednost 31.12.2020 - 1.raven | Poštena vrednost 31.12.2020 - 3.raven | Knjigovodska vrednost 31.12.2019 | Poštena vrednost 31.12.2019 - 3.raven |
|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| Nekratkoroč. finančne obveznosti | 3.895.652 | 285.099 | 3.610.553 | 1.641.818 | 1.641.818 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 697.070 | 0 | 697.070 | 1.702.050 | 1.702.050 |
| Kratkoročne poslovne obveznosti | 215.639 | 0 | 215.639 | 103.619 | 103.619 |
| Skupaj | 4.808.361 | 285.099 | 4.523.262 | 3.447.487 | 3.447.487 |

Obveznosti po pošteni vrednosti 1.ravni predstavljajo obveznosti za posojene delnice s strani Andreja Mertelja; obveznosti se na bilančni datum preračunajo na borzni tečaj delnic (67.559 delnic DATG, borzni tečaj 31.12.2020 4,22 EUR na delnico). Z zgoraj navedenimi finančnimi sredstvi ne obstaja aktivni trg za finančne instrumente. Skupna vrednost vseh finančnih sredstev predstavlja tudi maksimalno kreditno tveganje.

9.34 Potencialne obveznosti iz naslova tožb in druge

Datalab Tehnologije d.d. kot tožena stranka

| Tožeča stranka | Vrednost spora v € | Opr. št., sodišče | Stanje |
|----------------|--|---|-----------------|
| Progis GmbH | 202.440 Nasprotna tožba – zahtevek Datalab d.d. 67.480 EUR | II Pg 1075/2018, Okrožno sodišče v Ljubljani | Postopek v teku |
| E-POS d.o.o. | 4.817 | Pg 772/2018 | Postopek v teku |

I. Zadeva II Pg 1075/2018 Progis GmbH proti Datalab d.d. zaradi vrednosti spora 202.440 EUR

Gre za zahtevek za plačilo licenčnine na podlagi pogodbe o licenciranju in sodelovanju za WinGIS in Dokuplant. Datalab je vložil nasprotno tožbo za vračilo 67.480 EUR plačanega predujma. Na naroku 4. 9. 2020 sta bila zaslišana zakonita zastopnika pravnih strank. Ker v zadevi še niso bili izvedeni dokazi (predvsem izvedenec), ocenjujemo verjetnost uspeha tožnika na 50%, enako tudi glede nasprotne tožbe.

II. Zadeva Pg 772/2018 E-POS d.o.o. zoper Datalab d.d.

Gre za zahtevek za vračilo obresti od plačanih stroškov na podlagi razveljavljene sodbe Višjega sodišča iz postopka iz predhodne III. točke. Zahtevek na 1. stopnji zavrjen, E-POS d.o.o. je vložil revizijo, o kateri sodišče še ni odločilo.

Datalab Tehnologije d.d. kot tožeča stranka

V teku ni takšnih postopkov.

Datalab Tehnologije d.d. – poročta v korist tretjih oseb

Datalab d.d. je porok za obveznosti odvisne družbe Datalab SI d.o.o. iz prejetega posojila pri Banki Celje d.d. za nakup poslovnih prostorov na Hajdrihovi ulici v višini 600.000 EUR (neodplačan del posojila na dan 31.12.2020 znaša 170.370 EUR).