

Vse, kar počnemo, velja.

Poročilo o poslovanju za leto 2012

Maj 2013



KOMUNALA TRŽIČ d.o.o.

Pristava, Mlaka 6, SI – 4290 Tržič

T.: 04 59 71 300

F.: 04 59 71 320

E.: info@komunala-trzic.si

www.komunala-trzic.si



1. Uvod

Poslovanje izvajalcev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb v Sloveniji, ki jim izvajanje dejavnosti ni bilo podeljeno s koncesijo zasebnikom, je bilo v preteklem letu še dodatno oteženo. Tako imenovana zamrznitev cen komunalnih storitev, ki traja s kratkimi prekinitvami že več kot desetletje, je onemogočala uskladitev cen z rastjo dejanskih stroškov opravljanja storitev. V preteklih letih je naše podjetje vrzel med prenizkimi cenami storitev GJS in dejanskimi stroški zapolnilo z razliko v ceni od prihodkov tržnih storitev, katere so predstavljale predvsem odlaganje odpadkov iz drugih občin in gradbene storitve nizkih gradenj. Ker pa so se ti prihodki tržnih dejavnosti skrčili na minimum, poslovni rezultat podjetja predstavlja negativni izid.

Veliko aktivnosti v lanskem letu je bilo namenjenih pridobitvi okoljevarstvenemu dovoljenju za odlagališče nenevarnih odpadkov v Kovorju. Po vseh zapletih z Agencijo RS za okolje in negativne sodbe upravnega sodišča smo omenjeno dovoljenje naposled pridobili šele v decembru. Zato v lanskem letu praktično nismo odlagali odpadkov iz drugih občin. So pa s pridobitvijo omenjenega dovoljenja postavljeni dobri temelji za zapolnitev ter dokončno zaprtje odlagališča po letu 2015.

Nadaljevali smo tudi s posodabljanjem naših osnovnih sredstev, ki so nujno potrebna za opravljanje dejavnosti. Z namenom racionalizacije opravljanja GJS zbiranja in prevoza odpadkov smo opravili nakup novega specialnega vozila za zbiranje odpadkov, katerega upravlja poleg voznika le še en delavec. Zato smo tudi v lanskem letu za posodabljanja namenili mnogo več sredstev, kot nam jih predstavlja obračunana amortizacija podjetja.

Lansko poslovno leto nam je dodobra zaznamoval tudi požar, ki se je zgodil v novembru. Ob samovžigu vozila Unimog U400 so bile poškodovane garaže vozil, objekt upravne stavbe ter še dve vozili za zbiranje in prevoz odpadkov. Vse to nam je povzročilo velike stroške sanacije ter zahtevalo od nas obilo organizacijskih prilagoditev, da je poslovanje podjetja teklo kar se da čim manj moteče.

Iz administrativnega vidika nam tudi v lanskem letu ni uspelo skleniti koncesijskih pogodb z Občino Tržič za opravljanje storitev gospodarskih javnih služb ravnanja z odpadki, odlaganja odpadkov, vzdrževanja cest in zelenih javnih površin ter upravljanje s tržnico in pokopališči. So pa postavljeni dobri temelji, da se to opravi v letu 2013. Ti akti so zelo pomembni za perspektivo razvoja podjetja ter pravno formalno ureditev medsebojnih razmerij z občino Tržič.



2. Analiza poslovanja družbe v letu 2012

Družba je v poslovnem letu 2012 poslovala z izgubo v višini 179.080 EUR, katero pa je uprava že pred zaključkom poslovnih izkazov delno pokrila z nerazporejenim dobičkom tekočega leta, ki je izviral iz naslova prodanega lastnega deleža v višini 44.200 EUR. Preostali del izgube v višini 134.880 EUR se bo pokrival glede na odločitev skupščine – predvidoma iz rezerv iz naslova dobička preteklih let.

Tržne dejavnosti so poslovale z dobičkom v višini 73.916 EUR, gospodarske javne službe pa z izgubo v skupni višini 252.995 EUR.

Zaradi prenizke cene storitev izvajanja vodooskrbe in odvajanja odpadnih voda smo Občini skladno z določbami koncesijske pogodbe obračunali odškodnino (vodooskrba 90 tisoč EUR, odvajanje odpadnih voda 134 tisoč EUR). Poleg tega je Občina subvencionirala prenizke cene omrežnine pri oskrbi s pitno vodo ter odvajanju in čiščenju odpadnih voda v skupnem znesku 496 tisoč EUR. Kljub temu je na področju odvajanja in čiščenja odpadnih voda ob koncu leta negativen izid, kateremu pa so delno vzrok tudi premajhne količine odpadne vode. Čim prej je torej potrebno zagotoviti priklop odjemnih mest na novozgrajeno kanalizacijo, ki gravitira na čistilno napravo in tako izkoristiti zmogljivosti, za katere je bila dimenzionirana, saj bo to pozitivno vplivalo na porazdelitev stroška tako omrežnine kot izvajanja storitev.

Negativni rezultat ostaja na področju zbiranja in odvoza odpadkov, saj za novo uvedeno storitev zbiranja in odvoza biološko razgradljivih odpadkov zaradi zamrznitve cen nismo mogli uveljaviti nove cene storitev (kljub potrditvi občinskega sveta). Prav tako pa tudi strošek zunanje storitve obdelave mešanih komunalnih odpadkov ni vključen v trenutno ceno ravnanja z odpadki, ki jo plačujejo uporabniki.

Skupni prihodki iz naslova GJS so se glede na preteklo leto povišali zaradi novo uvedenih cen čiščenja odpadnih voda, znižali pa so se na področju vzdrževanja cest in javnih površin.

V poslovnem izkazu so navedeni še drugi poslovni prihodki, kjer so prikazani prihodki od prodaje poslovno nepotrebnih osnovnih sredstev.

Stroške sestavljajo stroški materiala, storitev, amortizacije in dela.

Stroški materiala in storitev so se glede na preteklo leto znižali za 22% kar je posledica manjšega obsega del podizvajalcev in vgradnje materiala na sekundarnih vodovodnih in kanalizacijskih vodih.

Poleg gradbenega in vodovodnega materiala pa večji del stroškov predstavlja tudi pogonsko gorivo in električna energija. Med stroški storitev so stroški zunanjih storitev pri izvajanju gradbenih del, storitve pri izvajanju ravnanja z odpadki, zunanje storitve zimske službe, storitve monitoringov, odvetniške storitve, zavarovalne premije itd. Med storitvami večji del zajema najemnina infrastrukture za izvajanje GJS.



Investicijska vlaganja oziroma posodobitve opreme (vozilo za zbiranje in odvoz odpadkov, traktor, lahko tovorno vozilo, traktorska prikolica, sistem za avtomatsko praznjenje zabojnikov in programska oprema za evidentiranje zabojnikov, posodabljanje sistema za odčitavanje vodomero...) so vplivala na povečanje vrednosti osnovnih sredstev in posledično tudi na povišanje stroška amortizacije glede na preteklo leto za 29%.

V povprečju je bilo v letu 2012 70 zaposlenih, kar je 1 več kot v preteklemu letu. Kljub temu so se stroški dela znižali za 7%, kar je predvsem posledica nižjih plač zaposlenih po individualnih pogodbah in omejitvah pri izplačilu regresa za letni dopust. Osnovne plače zaposlenih po kolektivni pogodbi so ostale nespremenjene.

Glede na preteklo leto so višji prevrednotovalni poslovni odhodki zaradi odpisov sredstev podjetja. Denacionalizacijskim upravičencem smo vrnili zemljišče in naredili popravek vrednosti v višini 30 tisoč EUR.

Drugi poslovni odhodki vključujejo strošek odškodnine za odlagališče v Kovorju (20 tisoč EUR), prispevek za stavbno zemljišče (41 tisoč EUR) ter strošek vodnih povračil (50 tisoč EUR).

Finančni prihodki iz deležev (Zavarovalnica Triglav d.d. in Gorenjska banka d.d.) so bistveno nižji kot v preteklem letu (Gorenjska banka ni izplačala dividend), prihodki iz naslova obresti pa višji predvsem zaradi obresti od depozitov in obveznic Republike Slovenije. Med depoziti je potrebno omeniti rezervirana sredstva za finančno jamstvo na deponiji v višini 406.739 EUR, ki je v bilanci stanja razviden tudi med rezervacijami.

Finančni odhodki zajemajo odhodke iz naslova obresti pri dolgoročnem kreditu in finančnih najemih. V letu 2012 smo dokončno koristili dolgoročni kredit pri Gorenjski banki d.d. , katerega višina na 31.12.2012 znaša 3.600.000,00 EUR. Z odplačilom tega kredita pričenjamo v maju 2013. Dolgoročne in kratkoročne finančne obveznosti so izkazane še iz naslova kredita za kompaktor (9.763 EUR) ter finančnega najema za pogrebno vozilo, traktor, ter tovorna vozila (dva smetarja in fekalnik). Skupna obveznost iz naslova finančnih najemov znaša 91.774 EUR na kratkoročnem delu in 275.770 EUR na dolgoročnem delu.

Med drugimi prihodki večji del zajemajo finančni popusti pri večstranskih pobotih ali predčasnem plačilu, drugi odhodki pa so predvsem posledica plačila denarne kazni ki jo je podjetje plačalo na podlagi odločbe zdravstvenega inšpektorja zaradi domnevnega neobvladovanja tveganj v zvezi z pitno vodo. Za popolno obvladovanja tveganj so potrebne investicije v infrastrukturo za obdelavo pitne vode ter telemetrijo vodovodnega sistema.

Celoteni kapital družbe na dan 31.12.2012 znaša 1.989.924 EUR in se je v letu 2012 povečal za 10 %. Osnovni kapital družbe znaša 761.670 EUR in je glede na preteklo obdobje višji za 311.194 EUR, kar je posledica dokapitalizacije s strani Občine Tržič, ki je po odkupu lastnega deleža podjetja 100% lastnik podjetja.



Na celoten kapital vpliva tudi presežek iz prevrednotenja dolgoročnih finančnih naložb zaradi prevrednotenja delnic Zavarovalnice Triglav d.d. in negativen poslovni izid.

Poslovanje v letu 2012 izkazuje tudi naslednji kazalniki:

	2012	2011
KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA (VLAGANJA)		
<i>stopnja lastniškosti financiranja</i>	0,2679	0,2436
<i>stopnja dolgoročnosti financiranja</i>	0,8320	0,8304
KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA (NALOŽBENJA)		
<i>stopnja osnovnosti investiranja</i>	0,3745	0,3577
<i>stopnja dolgoročnosti investiranja</i>	0,5575	0,5531
KAZALNIKI VODORAVNEGA FINANČENGA USTROJA		
<i>koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev</i>	0,7155	0,6811
<i>koeficient neposredne pokritosti kratk. obv. (hitri koeficient)</i>	0,3408	0,2377
<i>koeficient pospešene pokritosti kratk. obv. (pospešeni koeficient)</i>	1,8505	1,7696
<i>koeficient kratkoročne pokritosti kratk. obv. (kratkoročni koeficient)</i>	3,2245	3,3870
KAZALNIKI GOSPODARNOSTI		
<i>koeficient gospodarnosti poslovanja</i>	0,9501	1,0366
KAZALNIKI DOBIČKONOSNOSTI		
<i>koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala</i>	-0,0925	0,0671



Izkaz poslovnega izida

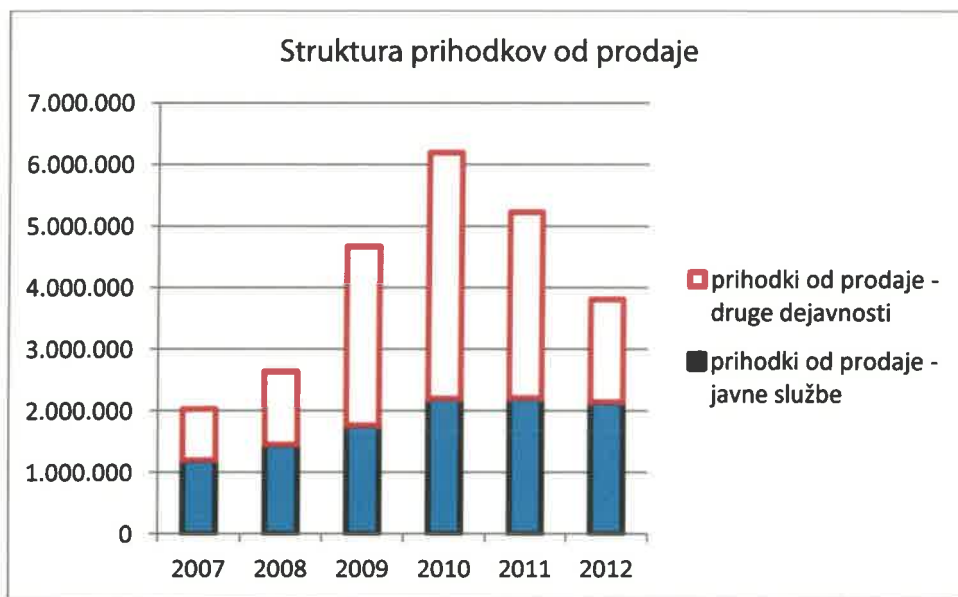
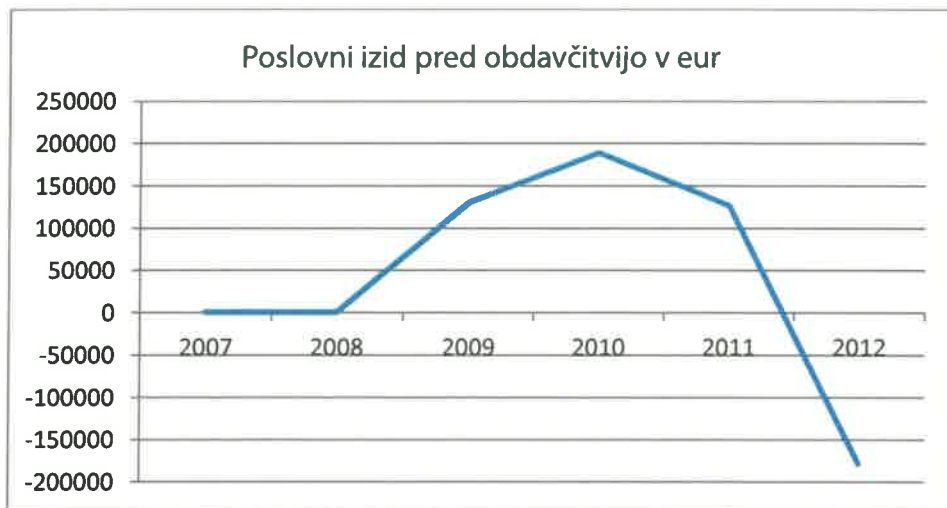
		v EUR		Index
		2012	2011	12/11
A.ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE		3.800.264	5.218.320	73
del76	I.Čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem GJS	2.133.261	2.193.299	97
del76	II.Čisti prihodki od drugih dejavnosti	1.667.003	3.025.021	55
B.POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZV. IN NEDOK.PROIZV.		0	0	
C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZV. IN NEDOK.PROIZV.		0	0	
79	Č.USREDSTVENI LASTNI PROIZV. IN STORITVE	0	12.989	0
D.SUBVENCije, DOTACIJE..IN DRUGI PRIH.		0	0	
del76	E.DRUGI POSLOVNI PRIHODKI- s prevrednot.posl.prih.	721.792	692.351	104
	I.Subvencije iz proračuna	720.655	667.818	108
	II.Drugi poslovni prihodki	1.137	24.533	5
F.KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA		4.522.056	5.923.660	76
G.POSLOVNI ODHODKI		4.759.664	5.714.439	83
I.Stroški blaga, materiala in storitev		2.930.870	3.744.709	78
71-	1. Nabavna vrednost prodanega blaga			
40-	2. Stroški porabljenega materiala	667.084	1.012.492	66
	a. stroški materiala	438.671	785.755	56
	b. stroški energije	191.888	184.466	104
	c. drugi stroški materiala	36.525	42.271	86
41-	3.Stroški storitev	2.263.786	2.732.217	83
	a.transportne storitve	26.256	37.337	70
	b.najemnine	81.450	93.599	87
	c.najemnina infrastrukture	869.437	833.531	104
	d.povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	9.411	7.905	119
	e.drugi stroški storitev	1.277.232	1.759.845	73
II. Stroški dela		1.440.669	1.543.479	93
del47	1. Stroški plač(470+471)	1.059.230	1.120.379	95
del47	2.Stroški pokojninskih zavarovanj (472 + del 474)	108.662	112.899	96
del47	3. Stroški drugih socialnih zavarovanj (del 474)	77.135	81.160	95
del47	4. Drugi stroški dela(473)	195.642	229.041	85
III. Odpisi vrednosti		234.657	174.524	134
	1.Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odh.pri neopredmet.dolgo.sr.in opredmet.sr.	197.469	152.910	129
del43	a.amortizacija osnovnih sredstev v upravljanju	0	0	0
del43	b.amortizacija osnovnih sredstev podjetja	197.469	152.910	129
72	2. prevrednotovalni poslovni odhodki	30.623	13.037	235



	a. prevred.poslovni odh.iz naslova infrastrukture			
	b.prevred.poslovni odh. pri NDS in OS podjetja	30.623	13.037	235
72-	3.Prevrednotovalni poslovni odh.pri obratnih sredstvih	6.565	8.577	77
	IV. Drugi poslovni odhodki	153.468	251.727	61
44	1. Rezervacije	11.039	5.043	219
48-	2. Drugi stroški	142.429	246.684	58
	H. IZID IZ POSLOVANJA	-237.608	209.221	-114
	J. FINANČNI PRIHODKI	57.009	53.814	106
	I. Finančni prihodki iz deležev	207	16.988	1
del77	3. Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	207	16.988	1
	II. Finančni prihodki iz danih posojil	45.538	19.877	229
del77	1.Fin.prih. Iz posojil , danih družbam v skupini	0	0	0
del77	2.Fin.prih. Iz posojil danih drugim (obresti od vezave, obveznic)	45.538	19.877	229
	III. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	11.264	16.949	66
del77	1.Fin.prih.iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0	0	0
del77	2.Fin.prih. Poslovnih terjatev do drugih	11.264	16.949	66
	K.FINANČNI ODHODKI	139.275	132.223	105
	I. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0	
	II. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	139.085	132.060	105
del74	1.Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	0
del74	2.Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	117.630	114.264	103
del74	3.Finančni odhodki iz izdanih obveznic	0	0	
del74	4.Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	21.455	17.796	121
	III.Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	190	163	117
del74	1.Finančni odhodki iz posl obv.do družb v skupini	0	0	0
del74	2.Finančni odh.iz obv do dobaviteljev in meničnih obv.	0	0	0
del74	3.Finančni odh. Iz drugih poslovnih obveznosti	190	163	117
	L.DRUGI PRIHODKI	145.138	20.165	720
del78	I.Drugi prih., ki niso povezani s poslovnimi učinki	0	0	0
del78	II.Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	145.138	20.165	720
del75	M. DRUGI ODHODKI	4.344	24.859	17
80	CELOTNI POSLOVNI IZID	-179.080	126.118	-142
del81	DAVEK IZ DOBIČKA	0	17.031	0
del81	ODLOŽENI DAVKI	0	0	0
	ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBD.	-179.080	109.087	-164
	POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH DELAVCEV NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBDOBJU	70	69	101
	ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	12	12	100



Grafični prikaz gibanja poslovnega izida ter strukture prihodkov od prodaje v obdobju 2007-2012



Iz navedenega je razvidno, da se celotni rezultat podjetja slabša v odvisnosti od padanja prihodkov tržnih dejavnosti.



Bilanca stanja

		v EUR		
		31.12.12	31.12.11	Index
SREDSTVA		7.426.701	7.436.829	100
konti	A. DOLGOROČNA SREDSTVA	4.140.528	4.113.658	101
00-01	I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	932.735	1.403.165	66
	1. Dolgoročne premoženjske pravice	25.445	21.613	118
	2. Dolgoročne AČR	907.290	1.381.552	66
	II. Opredmetena osnovna sredstva	2.781.254	2.659.878	105
02-03-	1. Zemljišča in zgradbe	1.740.330	1.793.003	97
	a. Zemljišča	459.841	490.819	94
	b. Zgradbe	1.280.489	1.302.184	98
04-05-	2. Proizvajalne naprave in stroji	880.445	720.028	122
04-05-	3. Druge naprave in oprema	135.209	121.577	111
	4. Osnovna sredstva , ki se pridobivajo	25.270	25.270	100
	a) opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	25.270	25.270	100
	b) predujmi za pridobitev opredmetenih o.s.	0	0	
	III. Naložbene nepremičnine			0
06-	IV. Dolgoročne finančne naložbe	426.539	50.615	843
	5. Drugi dolgoročni deleži	52.539	50.615	104
	7. Druga dolgoročna posojila - obveznice	374.000	0	0
	V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	0	0
	2. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	0	0	0
	VI. Odložene terjatev za davek	0	0	0
	B. KRATKOROČNA SREDSTVA	3.283.225	3.103.497	106
	I. Sredstva za prodajo	0	0	0
	II. Zaloge	189.037	181.999	104
30-31-32-	1. Material	189.037	181.999	104
	III. Kratkoročne finančne naložbe	1.210.000	1.300.000	0
	1. Kratkoročne finančne naložbe razen posojil	0	0	0
	2. Kratkoročna posojila	0	0	0
183-	3. Kratkoročni depoziti	1.210.000	1.300.000	93
12,13-	IV. Kratkoročne poslovne terjatve	1.537.191	1.403.715	110
12-	1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.303.519	1.219.457	107
13,14,15,16	2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	233.672	184.258	127
10,11-	V. Denarna sredstva	346.997	217.783	159
19-	C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJ.	2.948	219.674	1
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	7.426.701	7.436.829	100
	A. KAPITAL	1.989.924	1.811.686	110
90-	I. Vpoklicani kapital	761.670	450.476	169



	1. Osnovni kapital	761.670	450.476	169
	2. Nevpoklicani kapital (odbitna postavka)			0
91-	II. Kapitalske rezerve	690.924	690.924	100
92-	III. Rezerve iz dobička	669.712	560.625	119
	1. Zakonske rezerve	45.047	45.047	100
	2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne del.	0	44.200	0
	3. Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka)	0	-44.200	0
	4. Statutarne rezerve	0	0	0
	5. Druge rezerve iz dobička	624.665	515.578	121
del 93	IV. Presežek iz prevrednotenja	2.498	574	435
del 93	V. Preneseni čisti poslovni izid	0	0	0
del 93	VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	-134.880	109.087	-124
	B. REZERVACIJE in DOLG. PASIVNE ČAS.RAZMEJ.	497.621	495.155	100
96	1. Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi, jubilejne	89.580	88.315	101
	2. Druge rezervacije	1.302	101	1289
	3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve - fin. Jamstvo	406.739	406.739	100
	C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	3.691.154	3.868.501	95
	I. Dolgoročne finančne obveznosti	3.691.154	3.513.107	105
	1. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	3.415.384	3.287.503	104
	2. Druge dolgoročne finančne obveznosti	275.770	225.604	122
	II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0	355.394	0
98	1. Druge dolgoročne poslovne obveznosti - Občina	0	355.394	0
	III. Odložene obveznosti za davek			0
	Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	1.018.224	916.287	111
	I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0	0
	II. Kratkoročne finančne obveznosti	286.153	79.145	362
del 27	1. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	194.379	18.963	1025
del 27	2. Druge kratkoročne finančne obveznosti	91.774	60.182	152
	III. Kratkoročne poslovne obveznosti	732.071	837.142	87
23-	1. Kratkoročne posl. obveznosti na podlagi predujmov	0	0	0
22-	2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	335.302	494.205	68
24,25,26,28	3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	396.769	342.937	116
29-	D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJ.	229.778	345.200	67



Izkazi poslovnega izida po dejavnostih

Skup. kort.	VODOOSKRBA	ODVAJANJE ODPADNIH VODA	ČIŠČENJE ODPADNIH VODA	VZDRŽEVANJE CEST IN JAVNIH POVRŠIN	ZBIRANJE IN PREVOZ ODPADKOV	ODLAGANJE ODPADKOV	POKOPALIŠČA	POGREBNA DEJAVNOST	SKUPAJ G.S.	SKUPAJ TRŽNE DEJAVNOSTI	SKUPAJ VSE DEJAVNOSTI
PRIHODKI	844.347,76	498.960,26	446.743,76	438.542,48	357.954,97	104.695,12	75.784,59	91.361,27	2.858.390,21	2.258.341,24	5.116.731,45
76-Prilhodki	988.821,57	31.601,68	234.081,66	438.542,48	357.474,97	104.527,16	75.394,08	91.361,27	1.701.804,96	1.639.584,58	3.341.389,44
76-Prilhodki omrežnina	198.333,19	112.048,26	121.075,93						431.457,38	0,00	431.457,38
79-U sredstveni lastni priz.						0,00			0,00	0,00	0,00
Drugi prih+prej, odškodn, subvencije	277.083,13	355.310,34	91.586,17	0,00	480,00	167,96	390,50	0,00	725.028,10	129.046,21	854.074,31
Skupaj eksterni prih.	844.247,89	498.960,26	446.743,76	438.542,48	357.954,97	104.695,12	75.784,59	91.361,27	2.858.290,34	1.768.630,79	4.626.921,13
54-Interni prihodki	99,87		0,00	0,00	0,00			0,00	99,87	489.710,45	489.810,32
50-Interna realizacija-vozila								0,00	0,00	0,00	0,00
Skupaj interni prihodki	99,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,87	489.710,45	489.810,32
PROIZVAJALNI STROŠKI	783.953,89	481.068,78	452.207,93	502.926,95	368.186,77	152.267,35	107.646,07	70.577,19	2.916.834,93	2.068.506,02	4.985.340,95
Neposredni proizvajalni stroški	637.832,47	374.628,88	418.168,08	477.065,04	310.337,60	133.262,86	95.076,63	62.364,99	2.508.724,44	1.956.379,55	4.465.103,99
40-Poraba materiala	55.270,45	1.970,46	33.980,82	89.822,91	3.175,69	11.734,53	8.364,25	1.087,85	185.406,76	451.133,06	636.539,84
41-Stroški storitev	17.293,96	4.573,40	60.738,96	105.158,17	67.141,67	38.803,25	11.418,79	35.799,43	340.927,59	895.690,16	1.236.617,75
41- Najemljena infrastruktura	382.807,44	330.689,04	198.830,76			0,00	7.054,57	0,00	919.381,81	0,00	919.381,81
43-Amortizacija	2.825,92	500,17	2.883,54	4.694,47	2.650,49	1.393,92	4.298,31	94,32	19.129,14	127.583,48	146.712,63
43-Amortizacija -infrastrukt.									0,00	0,00	0,00
47-stroški dela	106.796,26	19.720,37	71.125,56	216.591,34	157.187,87	35.404,10	29.585,46	16.826,06	653.237,10	309.227,80	962.464,90
48-Drugi stroški	50.413,96	0,00	85,56	0,00	912,57	16.747,25	0,00	0,00	68.159,38	5.282,88	73.422,27
58 - Interni str.-inv vzdrž.									0,00	0,00	0,00
55-interni str.-vozila, odpadki	22.424,40	17.173,42	50.723,10	80.798,15	79.289,21	29.179,80	34.357,25	8.557,31	322.482,64	167.482,15	489.964,79
Posredni proizvajalni stroški	146.121,42	106.441,90	34.039,85	25.871,91	55.849,27	19.004,50	12.569,44	8.212,20	408.110,48	112.126,48	520.236,96
72-Previdnod.post.odh.	148,44	23,71	0,00	0,00	125,25	13,67	0,00	0,00	311,07	176,24	487,31
74,75-drugi odhod	60.578,46	59.492,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.070,52	17.701,28	136.771,80
drugi posredni stroški	85.394,49	47.926,16	34.039,85	25.871,91	55.724,02	18.990,82	12.569,44	8.212,20	288.728,88	94.248,96	382.977,85
SPLOŠNI STROŠKI	49.463,68	29.052,18	32.428,79	36.985,45	24.066,57	10.334,49	7.373,16	4.836,38	194.550,71	115.919,41	310.470,12
POSLOVNI IZID	10.930,19	-11.160,71	-37.892,96	-101.379,92	-32.298,36	-57.906,72	-39.234,64	15.947,70	-252.995,42	73.915,80	-179.079,62

Vse, kar počnemo, velja.

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

Komunala Tržič d.o.o.
Pristava, Mlaka 6
4290 Tržič

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe Komunala Tržič d.o.o., ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2012, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Ta odgovornost vključuje: vzpostavitev, delovanje in vzdrževanje notranjega kontroliranja, povezanega s pripravo in pošteno predstavitvijo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, izbiro in uporabo ustreznih računovodskih usmeritev ter pripravo računovodskih ocen, ki so utemeljene v danih okoliščinah.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi revizije. Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja. Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe.

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanim in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen posloводства kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostna in ustrezna podlaga za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi resničen in pošten prikaz finančnega stanja gospodarske družbe Komunala Tržič d.o.o. na dan 31. decembra 2012 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Odstavek o drugi zadevi

Z začetkom uporabe Odloka o ustanovitvi podjetja »Komunala Tržič d.o.o.« (Uradni list RS, št. 21/09) dne 21.3.2009 je Komunala Tržič prenehala obstajati kot »javno podjetje« in začela poslovati kot »običajna« gospodarska družba. Zaradi te spremembe je morala Komunala Tržič d.o.o. z Občino Tržič na novo urediti medsebojna razmerja, ki se nanašajo na izvajanja gospodarskih javnih služb. Teh razmerij pa Komunala Tržič d.o.o. z Občino Tržič tudi v letu 2012 še ni uspela v celoti urediti na način, ki bi zagotavljal nemoteno izvajanje gospodarskih javnih služb na področju ravnanja s komunalnimi odpadki na dolgi rok. Kljub preteku enoletnega roka, določenega v prehodnih določbah Odloka o ustanovitvi podjetja Komunala Tržič d.o.o., Komunala Tržič d.o.o. z Občino Tržič še ni podpisala koncesijske pogodbe o izvajanju gospodarskih javnih služb na področju ravnanja z odpadki.

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Ljubljana, 10. maj 2013



mag. Matej Lončner
pooblaščen revizor



Načrti za 2013

Poslovanje podjetja v 2013 bo v veliki meri podrejeno dogodkom v poslovnem letu 2012. V zaključku leta je bila namreč s strani vlade sprejeta Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, ki nam omogoča, da se cene storitev obveznih gospodarskih javnih služb uskladijo z dejanskimi stroški, ki pri opravljanju dejavnosti obstajajo.

Prav tako nam pridobljeno uporabno dovoljenje za obratovanje odlagališča nenevarnih odpadkov v Kovorju omogoča, da ponovno pričnemo z sprejemom odpadkov iz drugih občin v odlaganje. Pred odlaganjem je potrebno vse odpadke primerno obdelati skladno z veljavnimi predpisi. Pri tem bomo spoštovali vse sklenjene dogovore s Civilno iniciativo Kovor ter Krajevno skupnostjo Kovor. Zaradi vse boljšega ločevanja odpadkov na izvoru je v bodoče pričakovati vse manj odpadkov namenjenih za odlaganje. Zato bo več aktivnosti usmerjenih v pridobitev zadostnih količin odpadkov, ki bi jih odlagali na odlagališču v Kovorju.

Na področju gradbene operative je pričakovati veliko manj posla, kot v preteklih letih. Zato bomo veliko pozornosti dali racionalizaciji poslovanja v tem segmentu ter optimizirali delo tako, da bomo kar največ opravil opravili z svojimi razpoložljivimi resursi.

Tudi enota vzdrževanja cest bo podvržena bolj natančni spremljavi nastalih stroškov ter rezultatom dela, ki za podjetje predstavljajo dejanske prihodke za namene poslovanja. Z občino Tržič smo namreč že v lanskem letu postavili sistem zaračunavanja storitev po enoti opravljenega dela in ne več po enoti porabljenega časa delavcev.

Z namenom uspešnejšega in učinkovitejšega poslovanja bomo poskušali čim bolj optimizirati organizacijo in delovne procese na ravni celotnega podjetja ter hkrati pridobiti certifikat ISO 9001:2008.

Direktor
Sebastijan Zupanc

