

Leto las počelo, letja

Poročilo o poslovanju za leto 2011



KOMUNALA TRŽIČ

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

Poročilo o poslovanju za leto 2011

1. Uvod

Poslovno leto 2011 je podjetje Komunala Tržič d.o.o zaznamovalo kot leto sprememb nekaterih poslovnih procesov ter uvajanja novih storitev.

Že v januarju smo začeli s celovito prenovo sistema zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov. Občanom, smo v brezplačno uporabo razdelili zabojnike za embalažo, kompostnike in zabojnike za biološko razgradljive odpadke ter pričeli z ločenim zbiranjem embalaže po sistemu »od vrat do vrat«. Temu smo prilagodili dinamiko prevzema mešanih komunalnih odpadkov. Kasneje smo uvedli tudi ločeno zbiranje biološko razgradljivih odpadkov. Prav tako smo izbrali izvajalca obdelave mešanih komunalnih odpadkov, ki je bil pogoj za odlaganje odpadkov na odlagališču. Z izvajanjem te storitve smo pričeli marca. V prvih šestih mesecih smo prevzemali v odlaganje tudi odpadke iz drugih občin, kar nam je omogočilo, da smo zbrali nekaj sredstev finančnega jamstva za zapiranje odlagališča ter izvajanje ukrepov po zapiranju odlagališča.

Februarja smo od Občine Tržič prevzeli v upravljanje novo centralno čistilno napravo na Brezovem. Tako smo pričeli celovito izvajati javno gospodarsko službo odvajanje in čiščenje odpadnih voda. V okviru te javno gospodarske službe smo začeli izvajati tudi praznjenje greznic, septičnih jam in malih komunalnih čistilnih naprav iz območij, kjer objekti še niso priključeni na javno kanalizacijsko omrežje. Prav tako smo sami pričeli s sistematičnim vzdrževanjem in čiščenjem vsega kanalizacijskega omrežja. V preteklem obdobju smo se morali zanašati na delo podizvajalcev vse dokler se nismo sami opremili z ustreznimi stroji in napravami za tovrstno delo.

Skladno s koncesijsko pogodbo smo izvajali naloge vezane na oskrbo s pitno vodo ter odvajanje odpadnih voda.

V sklopu pogodbe o rednem vzdrževanju cest na področju občine Tržič smo izvajali dela na naslednjih segmentih: cestno prometna talna in vertikalna signalizacija, vzdrževanje cest in javnih površin, vzdrževanje obcestnih zelenih površin, pregledništvo občinskih cest, vzdrževanje rak v starem mestnem jedru, priprava in izvajanje zimske službe ter druga manjša dela in izboljšave na javnih površinah.

V okviru pogrebne in pokopališke dejavnosti smo opravljali redno vzdrževanje pokopališč in ter pogrebne storitve.

V sklopu tržnih dejavnosti opravljamo dela na področju vodovoda, kanalizacije, cest, ravnanja z odpadki in gradbene dejavnosti. Gradbena enota je skozi vse mesece gradbene sezone izvajala zastavljena dela na projektih obnove kanalizacijskega in vodovodnega omrežja ter v jesenskih mesecih prenove mestnega jedra. V poletnih mesecih smo v sodelovanju z GGD d.d. pričeli tudi z zaključevanjem izvedbe projekta obnove kanalizacijskega in vodovodnega omrežja, ki ga podjetje SCT d.d. zaradi insolventnosti ni uspelo dokončati.

Za zaključek lahko preteklo poslovno leto ocenimo kot uspešno skoraj po vseh segmentih poslovanja.

2. Analiza poslovanja družbe v letu 2011

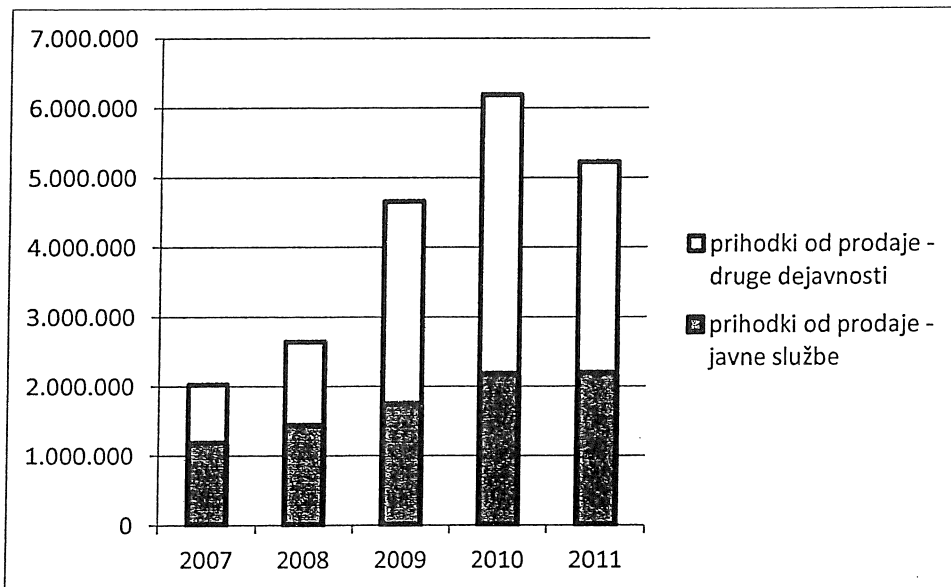
Družba je v poslovnem letu 2011 ustvarila čisti dobiček v višini 109.087 EUR (pred obdavčitvijo 126.118 EUR), s čemer je preseгла načrtovani poslovni rezultat.

Tržne dejavnosti so poslovale z dobičkom v višini 186.901 EUR, gospodarske javne službe pa z izgubo v skupni višini 60.783 EUR.

Zaradi preizke cene storitev izvajanja vodooskrbe in odvajanja odpadnih voda smo Občini skladno z določbami koncesijske pogodbe obračunali odškodnino (vodooskrba 72 tisoč EUR, odvajanje odpadnih voda 143 tisoč EUR). Prav tako smo obračunali primanjkljaj, ki je nastal zaradi preizke cene omrežnine glede na stroške najema infrastrukture. 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 (manjši obseg zimske službe).

Struktura prihodkov od prodaje v zadnjih petih letih



V poslovnem izkazu so navedeni še drugi poslovni prihodki kjer so prikazani prihodki od prodaje poslovno nepotrebni osnovnih sredstev. Tu gre predvsem za iztrošena osnovna sredstva brez preostale vrednosti (snežni plug, posipalec, minibager, Rasant).

V računovodskem prikazu prihodkov je zaradi spremembe načina evidentiranja vodnega prispevka in prihodka iz naslova zaračunanih priznanih sodnih stroškov primerjalno spremenjen tudi podatek v letu 2010.

Stroške sestavljajo stroški materiala, storitev, amortizacije in dela.

Stroški materiala in storitev so se glede na preteklo leto znižali za 15% kar je posledica nekoliko manjšega obsega del podizvajalcev in vgradnje materiala na sekundarnih 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 tudi najemnina infrastrukture za izvajanje GJS.

Investicijska vlaganja oziroma posodobitve opreme (posipalnik, minibager, pogrebno vozilo, izgradnja platoja za prekipavanje odpadkov, dvizna vrata, prikolica, računalniška oprema...) so vplivala na povečanje vrednosti osnovnih sredstev in posledično tudi na povišanje stroška amortizacije glede na preteklo leto za 29%.

Povprečno število zaposlenih je v letu 2011 ostalo enako preteklemu letu. Kljub januarskemu 1% povišanju plač zaposlenih po kolektivni pogodbi, pa je skupna višina stroškov dela ostala na ravni preteklega leta.

Drugi poslovni odhodki vključujejo predvsem strošek odškodnine za odlagališče v Kovorju (zaradi pripeljanih odpadkov iz drugih občin je bila ta odškodnina za 98 tisoč EUR višja glede na pretekla leta), prispevek za stavbno zemljišče ter strošek vodnih povračil. Enako kot pri prihodkih je tudi na strani odhodkov zaradi spremembe načina evidentiranja vodih povračil primerjalno popravljen še podatek iz leta 2010. Prav tako je bila v preteklosti odškodnina za deponijo prikazana med drugimi odhodki, v letu 2011 pa smo jo po navodilu revizijske hiše uvrstili med druge poslovne odhodke in primerjalno tako popravili še podatek v letu 2010.

Finančni prihodki iz deležev (Zavarovalnica Triglav d.d. in Gorenjska banka d.d.) so bili v letu na ravni lanskih tovrstnih prihodkov, prihodki iz naslova obresti pa višji predvsem zaradi obresti od depozitov. 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. Skladno z Uredbo o odlaganju odpadkov na odlagališčih in odločbo, ki bo izdana s strani Agencije RS za okolje mora upravljavec odlagališča zagotoviti finančno jamstvo (bančna garancija, zavarovalna polica ali namenski depozit), za izvedbo ukrepov varstva okolja, določenih v okoljevarstvenem dovoljenju za ves čas zapiranja in po zaprtju odlagališča za nenevarne odpadke v Kovorju. Sredstva za ta namen se ob ceni odlaganja odpadkov ne zaračunavajo (zamrznjene cene komunalnih storitev), zato smo skladno s sklepom skupščine tovrstna sredstva oblikovali iz zaračunanih odpadkov, ki so pripeljani iz drugih občin.

Finančni odhodki zajemajo odhodke iz naslova obresti pri dolgoročnem kreditu in finančnih najemih. V letu 2011 smo nadaljevali s koriščenjem dolgoročnega kredita pri Gorenjski banki d.d., katerega višina na 31.12.2011 znaša 3.278.000,00 EUR. Odobrena sredstva bomo koristili še v letu 2012, z odplačilom pa pričeli v maju 2013. Dolgoročne in kratkoročne finančne obveznosti so izkazane še iz naslova kredita za kompaktor (28.464 EUR) ter finančnega najema za pogrebno vozilo, traktor, ter dve tovorni vozili (smetar in fekalnik). Skupna obveznost iz naslova finančnih najemov znaša 60.182 EUR na kratkoročnem delu in 225.603 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 zaradi

odlaganja odpadkov ter odškodnine ZZZS iz naslova povračila stroškov poškodovanega delavca.

Celoten kapital podjetja se je v letu 2011 povečal iz naslova dobička preteklega poslovnega leta in znaša 1.811.686 EUR. Tudi dobiček leta 2011 v višini 109.087 EUR bomo razporedili med druge rezerve iz naslova dobička, ki se v prihodnje lahko porabijo za oblikovanje drugih vrst rezerv, pokrivanje izgube, povečanje osnovnega kapitala. Dodatno povečanje za 311 tisoč EUR pa bo v letu 2012 tudi iz naslova dokapitalizacije, ki je posledica pobota z dolgoročnimi obveznostmi iz naslova infrastrukture v upravljanju.

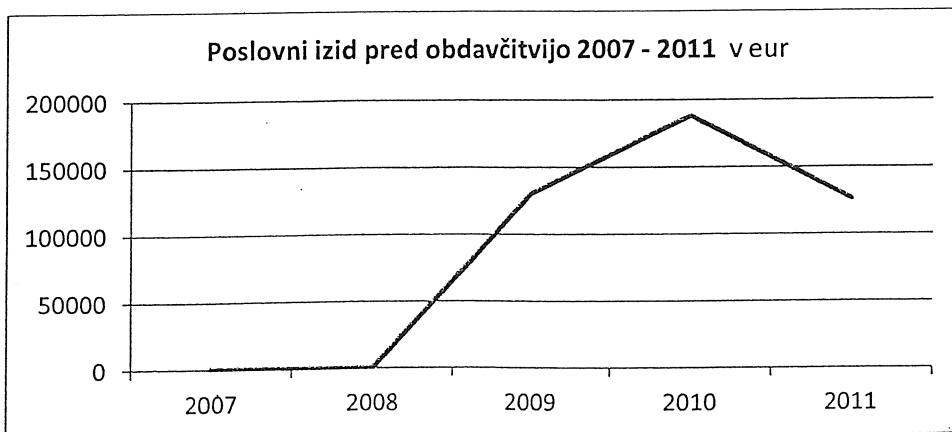
Poslovanje v letu 2011 izkazujejo tudi naslednji kazalniki:

	2011	2010
KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA (VLAGANJA)		
<i>stopnja lastniškosti financiranja</i>	0,2436	0,2722
<i>stopnja dolgoročnosti financiranja</i>	0,8304	0,7611
KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA (NALOŽBENJA)		
<i>stopnja osnovnosti investiranja</i>	0,3577	0,3985
<i>stopnja dolgoročnosti investiranja</i>	0,5531	0,6088
KAZALNIKI VODORAVNEGA FINANČENGA USTROJA		
<i>koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev</i>	0,6811	0,6830
<i>koeficient neposredne pokritosti kratk. obv. (hitri koeficient)</i>	0,2377	0,5806
<i>koeficient pospešene pokritosti kratk. obv. (pospešeni koeficient)</i>	1,7696	1,8687
<i>koeficient kratkoročne pokritosti kratk. obv. (kratkoročni koeficient)</i>	3,3870	2,0234
KAZALNIKI GOSPODARNOSTI		
<i>koeficient gospodarnosti poslovanja</i>	1,0366	1,0335
KAZALNIKI DOBIČKONOSNOSTI		
<i>koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala</i>	0,0671	0,1020

Izkaz poslovnega izida

		v EUR		Index
		2011	2010	11/10
A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE		5.218.320	6.178.215	84
del 76	I. Čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem GJS	2.193.299	2.182.277	101
del 76	II. Čisti prihodki od drugih dejavnosti	3.025.021	3.995.938	76
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	12.989	3.170	410
D. SUBVENCije, DOTACIJE..IN DRUGI PRIH.		0	0	
del 76	E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI- s prevred.posl.prih.	692.351	277.566	249
	I. Subvencije iz proračuna	667.818	269.460	248
	II. Drugi poslovni prihodki	24.533	8.106	303
F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA		5.923.660	6.458.951	92
G .POSLOVNI ODHODKI		5.714.439	6.269.715	91
I. Stroški blaga, materiala in storitev		3.744.709	4.384.119	85
71-	1. Nabavna vrednost prodanega blaga			
40-	2. Stroški porabljenega materiala	1.012.492	1.317.656	77
	a. stroški materiala	785.755	1.137.033	69
	b. stroški energije	184.466	148.051	125
	c. drugi stroški materiala	42.271	32.572	130
41-	3. Stroški storitev	2.732.217	3.066.463	89
	a. transportne storitve	37.337	51.317	73
	b. najemnine	93.599	89.298	105
	c. najemnina infrastrukture	833.531	690.212	121
	d. povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	7.905	7.887	100
	e. drugi stroški storitev	1.759.845	2.227.749	79
II. Stroški dela		1.543.479	1.566.657	99
del 47	1. Stroški plač(470+471)	1.120.379	1.150.203	97
del 47	2. Stroški pokojninskih zavarovanj (472 + del 474)	112.899	115.764	98
del 47	3. Stroški drugih socialnih zavarovanj (del 474)	81.160	83.304	97
del 47	4. Drugi stroški dela(473)	229.041	217.386	105
III. Odpisi vrednosti		174.524	170.290	102
	1. Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odh. pri neopredmet. dolgo.sr.in opredmet.sr.	152.910	118.567	129
del 43	a. amortizacija osnovnih sredstev v upravljanju	0	0	0
del 43	b. amortizacija osnovnih sredstev podjetja	152.910	118.567	129
72	2. prevrednotovalni poslovni odhodki	13.037	9.483	137
	a. prevred.poslovni odh.iz naslova infrastrukture			
	b. prevred.poslovni odh. pri NDS in OS podjetja	13.037	9.483	137
72-	3. Prevrednotovalni poslovni odh.pri obratnih sredstvih	8.577	42.240	20
IV. Drugi poslovni odhodki		251.727	148.649	169
44	1. Rezervacije	5.043	0	0
48-	2. Drugi stroški	246.684	148.649	166
H. IZID IZ POSLOVANJA		209.221	189.236	111

	J. FINANČNI PRIHODKI	53.814	33.982	158
	I. Finančni prihodki iz deležev	16.988	16.870	101
del 77	3. Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	16.988	16.870	101
	II. Finančni prihodki iz danih posojil	19.877	1.033	1924
del 77	1.Fin.prih. Iz posojil, danih družbam v skupini	0	0	0
del 77	2.Fin.prih. Iz posojil danih drugim	19.877	1.033	1924
	III. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	16.949	16.079	105
del 77	1. Fin. prih. iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0	0	0
del 77	2.Fin.prih. Poslovnih terjatev do drugih	16.949	16.079	105
	K. FINANČNI ODHODKI	132.223	64.570	205
	I. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0	
	II. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	132.060	64.482	205
del 74	1. Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	0
del 74	2. Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	114.264	54.539	210
del 74	3. Finančni odhodki iz izdanih obveznic	0	0	
del 74	4. Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	17.796	9.943	179
	III. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	163	88	185
del 74	1. Finančni odhodki iz posl. obv. do družb v skupini	0	0	0
del 74	2. Finančni odh. iz obv. do dobaviteljev in meničnih obv.	0	0	0
del 74	3. Finančni odh. iz drugih poslovnih obveznosti	163	88	185
	L. DRUGI PRIHODKI	20.165	35.805	56
del 78	I. Drugi prih., ki niso povezani s poslovnimi učinki	0	0	0
del 78	II. Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	20.165	35.805	56
del 75	M. DRUGI ODHODKI	24.859	6.274	396
80	CELOTNI POSLOVNI IZID	126.118	188.179	67
del 81	DAVEK IZ DOBIČKA	17.031	36.244	47
del 81	ODLOŽENI DAVKI	0	0	0
	ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBD.	109.087	151.935	72
	POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH DELAVCEV NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBDOBJU	69	69	100
	ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	12	12	100



Bilanca stanja

		v EUR		
		31.12.11	31.12.10	Index
SREDSTVA		7.436.829	6.263.984	119
konti	A. DOLGOROČNA SREDSTVA	4.113.658	3.813.464	108
00-01	I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	1.403.165	1.217.923	115
	1. Dolgoročne premoženjske pravice	21.613	23.108	94
	2. Dolgoročne AČR	1.381.552	1.194.815	116
	II. Opredmetena osnovna sredstva	2.659.878	2.496.103	107
02-03-	1. Zemljišča in zgradbe	1.793.003	1.792.066	100
	a. Zemljišča	490.819	493.353	99
	b. Zgradbe	1.302.184	1.298.713	100
04-05-	2. Proizvajalne naprave in stroji	720.028	619.521	116
04-05-	3. Druge naprave in oprema	121.577	77.991	156
	4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	25.270	6.525	387
	a) opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	25.270	5.770	438
	b) predujmi za pridobitev opredmetenih o.s.	0	755	
	III. Naložbene nepremičnine			0
06-	IV. Dolgoročne finančne naložbe	50.615	52.868	96
	5. Drugi dolgoročni deleži	50.615	52.868	96
	V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	46.570	0
	2. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	0	46.570	0
	VI. Odložene terjatev za davek	0	0	0
	B. KRATKOROČNA SREDSTVA	3.103.497	2.440.828	127
	I. Sredstva za prodajo	0	0	0
	II. Zaloge	181.999	186.578	98
30-31-32-	1. Material	181.999	186.578	98
	III. Kratkoročne finančne naložbe	1.300.000	0	0
	1. Kratkoročne finančne naložbe razen posojil	0	0	0
	2. Kratkoročna posojila	0	0	0
183-	3. Kratkoročni depoziti	1.300.000	0	0
12,13-	IV. Kratkoročne poslovne terjatve	1.403.715	1.553.837	90
12-	1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.219.457	1.487.991	82
13,14,15,16	2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	184.258	65.846	280
10,11-	V. Denarna sredstva	217.783	700.413	31
19-	C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJ.	219.674	9.692	2267

	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	7.436.829	6.263.984	119
	A. KAPITAL	1.811.686	1.704.852	106
90-	I. Vpoklicani kapital	450.476	450.476	100
	1. Osnovni kapital	450.476	450.476	100
	2. Nvpoklicani kapital (odbitna postavka)			0
91-	II. Kapitalske rezerve	690.924	690.924	100
92-	III. Rezerve iz dobička	560.625	408.690	137
	1. Zakonske rezerve	45.047	45.047	100
	2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne del.	44.200	44.200	0
	3. Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka)	-44.200	-44.200	0
	4. Statutarne rezerve	0	0	0
	5. Druge rezerve iz dobička	515.578	363.643	142
del 93	IV. Presežek iz prevrednotenja	574	2.827	20
del 93	V. Preneseni čisti poslovni izid	0	0	0
del 93	VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	109.087	151.935	72
	B. REZERVACIJE in DOLG. PASIVNE ČAS. RAZMEJ.	495.155	99.268	499
96	1. Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi, jubilejne	88.315	99.268	89
	2. Druge rezervacije	101	0	0
	3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev - fin. Jamstvo	406.739	0	0
	C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	3.868.501	2.963.628	131
	I. Dolgoročne finančne obveznosti	3.513.107	2.608.234	135
	1. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	3.287.503	2.322.874	142
	2. Druge dolgoročne finančne obveznosti	225.604	285.360	79
	II. Dolgoročne poslovne obveznosti	355.394	355.394	100
98	1. Druge dolgoročne poslovne obveznosti - Občina	355.394	355.394	100
	III. Odložene obveznosti za davek			0
	Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	916.287	1.206.312	76
	I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0	0
	II. Kratkoročne finančne obveznosti	79.145	76.034	104
del 27	1. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	18.963	18.583	0
del 27	2. Druge kratkoročne finančne obveznosti	60.182	57.451	105
	III. Kratkoročne poslovne obveznosti	837.142	1.130.278	74
23-	1. Kratkoročne posl. obveznosti na podlagi predujmov	0	0	0
22-	2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	494.205	696.560	71
24,25,26,28	3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	342.937	433.718	79
29-	D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJ.	345.200	289.924	119

Izkazi poslovnega izida po dejavnostih

Skup.kont.	GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE											SKUPAJ VSE DEJAVNOSTI	SKUPAJ TRŽNE DEJAVNOSTI	SKUPAJ VSE DEJAVNOSTI
	VODOOKRBA	ODVAJANJE ODPADNIH VODA	ČIŠČENJE ODPADNIH VODA	VZDRŽEVANJE CEST IN JAVNIH POVRŠIN	ZBIRANJE IN PREVOZ ODPADKOV	ODLAGANJE ODPADKOV	POKOPALIŠČA	POGREBNA DEJAVNOST	SKUPAJ G.J.S	SKUPAJ TRŽNE DEJAVNOSTI	SKUPAJ VSE DEJAVNOSTI			
PRIHODKI	803.459,91	507.729,61	338.471,29	534.950,86	362.585,97	106.043,94	75.647,13	102.106,84	2.830.995,55	3.741.039,40	6.572.034,95			
76-Prihodki	346.921,29	33.781,57	219.636,48	534.209,63	362.545,16	105.138,94	74.887,45	102.106,84	1.779.227,36	3.020.990,84	4.800.218,20			
76-Prihodki omrežnina	199.863,41	112.417,52	68.113,70						380.394,63	0,00	380.394,63			
79-Uredstveni lastni proiz.														
Drugi prih-prij. oškodn. subvencije	255.623,10	361.530,52	50.664,81	0,00	0,00	0,00	759,68	0,00	669.483,11	1.523,00	671.006,11			
Skupaj eksterni prih.	802.407,80	507.729,61	338.414,99	534.209,63	362.545,16	106.043,94	75.647,13	102.106,84	2.829.105,10	3.035.503,38	5.864.608,48			
54-Interni prihodki	1.052,11		56,30	741,23	40,81				1.890,45	705.536,02	707.426,47			
50-Interni realizacija-vozila				0,00					0,00	0,00	0,00			
Skupaj interni prihodki	1.052,11	0,00	56,30	741,23	40,81	0,00	0,00	0,00	1.890,45	705.536,02	707.426,47			
PROIZVAJALNI STROŠKI	767.881,51	486.176,17	340.985,96	474.588,06	415.846,25	106.066,09	99.450,47	66.302,82	2.757.297,33	3.390.987,03	6.148.284,36			
Ne posredni proizvodjalni stroški	619.801,41	375.668,56	313.121,97	433.366,65	361.630,19	88.231,27	90.883,27	60.645,13	2.343.348,65	3.250.903,20	5.594.251,85			
40-Poraba materiala	37.348,24	518,44	27.930,55	41.922,74	3.393,39	2.884,75	6.138,19	4.203,87	124.340,17	852.270,79	976.610,96			
41-Stroški storitev	20.297,88	2.079,02	45.862,35	68.980,58	155.951,98	12.538,32	10.583,84	34.631,26	350.325,23	1.355.872,83	1.706.198,06			
41- Najemnina infrastrukture	382.807,00	330.689,04	115.984,61			9.388,10	7.054,56	0,00	845.923,31	37.552,42	883.475,73			
43-Amortizacija	2.278,87	378,24	376,26	4.441,98	936,57		3.877,95	7,86	12.667,47	93.003,81	105.671,28			
43-Amortizacija -infrastrukt.														
47-stroški dela	105.286,07	11.519,57	89.637,74	210.431,69	135.837,12	9.801,76	34.854,17	12.721,76	610.069,88	442.442,90	1.052.512,78			
48-Drugi stroški	50.947,50	0,00	117,90	0,00	1.463,91	3.823,09	27,00	130,23	56.509,63	113.835,64	170.345,27			
58 - Interni str.-inv. vzdrž.														
55-Interni str.-vozila	20.955,85	30.384,25	33.212,56	107.589,86	64.647,22	49.425,51	28.347,56	8.950,15	343.512,96	355.924,81	699.437,77			
Posredni proizvodjalni stroški	147.980,10	110.607,61	27.863,99	41.221,21	54.216,06	17.834,82	8.567,20	5.667,69	413.948,68	140.083,83	554.032,51			
72-Prevrednot.posl.odh.	449,44	243,66	0,00	0,00	0,00	0,00	479,71	0,00	1.172,81	2.566,05	3.738,86			
74,75-drugi odhod.	57.051,11	57.051,13	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	129.102,24	26.032,34	155.134,58			
drugi posredni stroški	90.479,55	53.312,82	27.863,99	41.221,21	54.216,06	2.834,82	8.087,49	5.667,69	283.673,63	111.485,44	395.159,07			
SPLOŠNI STROŠKI	35.575,11	21.553,25	17.989,55	24.870,20	20.753,95	5.063,45	5.215,64	3.480,32	134.480,87	163.151,19	297.632,06			
POSLOVNI IZID	3,30	0,19	20.484,22	35.492,60	74.013,64	-5.085,60	-29.018,98	32.323,70	-60.782,65	186.901,18	126.118,53			



BM veritas

• REVIZIJA •

BM Veritas Revizija d.o.o., Dunajska cesta 106, 1000 Ljubljana
T: 01 568 43 80, 01 568 24 36, F: 01 568 40 75

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 2011, 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 predstavitev 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 2011 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

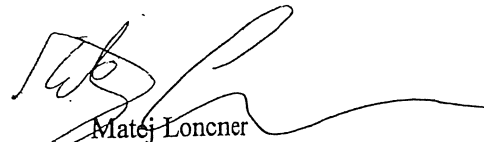
Odstavek o drugi zadevi

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 2011 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 pretoku 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, 18. april 2012




Matěj Lončner
pooblaščen revizor

Načrti za 2012

Skladno z osnovnimi nalogami podjetja Komunala Tržič d.o.o. bomo v letu 2012 največji poudarek dali kvalitetnemu opravljanju nalog izvajanja gospodarskih javnih služb vodo oskrbe, odvajanja ter čiščenju odpadne komunalne in padavinske vode, ravnanja z odpadki, vzdrževanju cest ter pokopališki in pogrebni dejavnosti.

Uredili bomo razmerja z Občino Tržič glede ravnanja z komunalnimi odpadki, vzdrževanje kategoriziranih občinskih cest in urejanje in čiščenje javnih površin ter izbirne GJS pokopališke in pogrebne dejavnosti. Skladno z veljavno zakonodajo je za omenjene GJS potrebno skleniti koncesijske pogodbe, v kateri se opredelijo obveznosti obeh pogodbenih strank.

Predvsem v letu 2012 ter kasneje v 2013 je pričakovati primerno zasedenost gradbene enote za potrebe priključevanja uporabnikov na novo zgrajeno kanalizacijsko omrežje. Prav tako bomo pričeli s prodajo in vgradnjo malih komunalnih čistilnih naprav za vse uporabnike, kjer priklop na kanalizacijsko omrežje ni mogoč ali zaradi nezgrajenega kanalizacijskega omrežja ni predviden.

V sodelovanju z lastnikom odlagališča nenevarnih odpadkov Kovor – Občino Tržič bomo naredili vse potrebno, da pridobimo okoljevarstveno dovoljenje, ki bi nam omogočalo odlaganje odpadkov iz območja občine Tržič in drugih občin do konca leta 2015. Le tako bomo lahko polno izkoristili proste kapacitete odlagališča ter po zaključku polnjenja odlagališča le-to zaprli ter okolje sanirali.

V kolikor bodo cene komunalnih storitev še naprej z uredbo »zamrznjene« je pričakovati v bodoče slabši poslovni rezultat na nivoju podjetja. Gradbena dela, ki smo jih v preteklosti izvajali v občini Tržič so se z zaključkom prenove vodovodnega in kanalizacijskega omrežja končala, s tem pa smo tudi izgubili pomemben vir sredstev, ki nam je zagotavljal uspešno poslovanje ter razvoj podjetja.

Direktor
Sebastijan Zupanc

