



**OBČINA TRBOVLJE**  
**ŽUPAN**  
Mestni trg 4, 1420 TRBOVLJE

tel.: 0356/34-800, faks: 0356/27-986, e-mail: [obcina.trbovlje@trbovlje.si](mailto:obcina.trbovlje@trbovlje.si)

**4**

**Številka:** 901 – 4 /2013 – 7  
**Datum:** 30. 5. 2013

**OBČINSKI SVET**  
**OBČINE TRBOVLJE**

**ZADEVA:** Letno poročilo o poslovanju Javnega podjetja Ceroz d.o.o. za leto 2012

**Pravna osnova:** Statut Občine Trbovlje  
(Uradni vestnik Zasavja, št. 29/11)

**Namen:** Razprava in sprejem

**Priloge:** poročilo  
predlog sklepa

**Poročevalec:** Vili PETRIČ, direktor JP CEROZ d.o.o.

**CEROZ, d.o.o.**  
**Center za ravnanje z odpadki Zasavje**  
**Brdce 41 b**

**1431 DOL PRI HRASTNIKU**

**LETNO POROČILO O POSLOVANJU**  
**JP CEROZ, d.o.o.**  
**ZA LETO 2012**

**Dol pri Hrastniku, februar 2013**

## **VSEBINA:**

I. PREDSTAVITEV DRUŽBE.....	2
II. POROČILO DIREKTORJA.....	4
III. POSLOVNO POROČILO.....	6
IV. RAČUNOVODSKI IZKAZI .....	9
V. RAČUNOVODSKO POROČILO .....	19
V.DOGODKI PO DATUMU IZDELAVE RAČUNOVODSKIH IZKAZOV .....	31

## I. PREDSTAVITEV DRUŽBE

### OSNOVNI PODATKI DRUŽBE:

- **IME FIRME:** Center za ravnanje z odpadki Zasavje
- **SKRAJŠANO IME:** CEROZ, d.o.o.
- **SEDEŽ DRUŽBE:** Brdce 41 b, Dol pri Hrastniku
- **OBLIKA ORGANIZIRANOSTI:** Družba z omejeno odgovornostjo
- **OSNOVNI KAPITAL DRUŽBE:** 10.005,00 EUR
- **DRUŽABNIKI IN NJIHOV OSNOVNI VLOŽEK:**

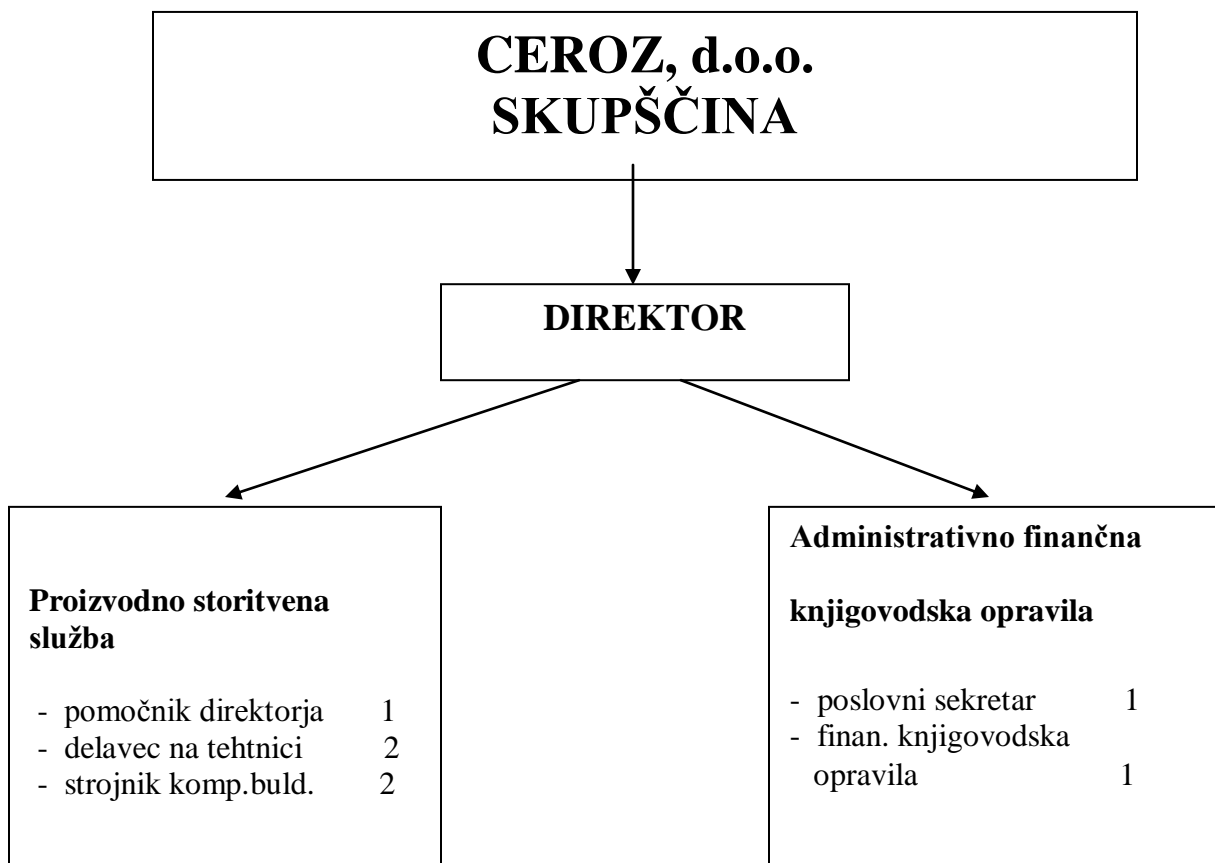
OBČINA	%	VLOŽEK V EVR
Hrastnik	16,05	1.605,81
Litija	22,14	2.215,11
Zagorje ob Savi	26,43	2.644,32
Trbovlje	28,31	2.832,41
Radeče	7,07	707,35

Družba spada med majhne družbe.

### DEJAVNOST DRUŽBE:

- D 37.100 Reciklaža kovinskih ostankov in odpadkov
- D 37.200 Reciklaža nekovinskih ostankov in odpadkov
- G 51.130 Posredništvo pri prodaji lesa in gradbenega materiala
- G 51.190 Posredništvo pri prodaji raznovrstnih izdelkov
- G 51.570 Trgovina na debelo z ostanki in odpadki
- I 63.110 Prekladanje
- I 63.120 Skladiščenje
- K 71.340 Dajanje drugih strojev in opreme v najem
- K 72.300 Obdelava podatkov
- K 74.130 Raziskovanje trga in javnega mnenja
- K 74.820 Pakiranje
- O 90.010 Ravnanje z odplakami
- O 90.022 Dejavnost deponij, sežiganje in drugi načini  
Odstranjevanje trdih odpadkov
- O 90.023 Ravnanje z nevarnimi odpadki
- O 90.032 Druge dejavnosti javne higiene
- O 90.050 Druge osebne storitve

## ORGANIZACIJSKA SHEMA DRUŽBE



## II. POROČILO DIREKTORJA

Javno podjetje CEROZ, d.o.o. je bilo ustanovljeno na podlagi Medobčinske pogodbe o izgradnji in obratovanju regijskega centra za ravnanje z odpadki in na osnovi podpisane Družbene pogodbe o ustanovitvi javnega podjetja CEROZ d.o.o. in vpisa v sodni register podjetji. S svojim poslovanjem je pričelo 01.06.2005.

Podjetje CEROZ, d.o.o. je poslovno leto 2012 zaključilo z pozitivnim rezultatom poslovanja. Samo poslovanje je potekalo v oteženih razmerah zaradi neuveljavljenih cen in zaradi zmanjšanja količine odpadkov pripeljanih na odlagališče Unično.

V letu 2012 je bilo pripeljanih ostankov mešanih komunalnih odpadkov na odlaganje v količini 11.963 ton. V primerjavi z letom 2011 je količina manjša za 4.216 ton oz. za 26%. Glede na to, da je s 01.07.2010 stopila v veljavo uredba o zbiranju, ravnanju in obdelavi biorazgradljivih odpadkov, je bilo le teh pripeljanih na odlagališče Unično 2.843 ton. Po pogodbi so bili odpeljani v nadaljnjo obdelavo v SIMBIO d.o.o. Celje in Papir servis Ljubljana. Prihodek podjetja znaša 757.754 EUR in je manjši od načrtovanega za leto 2012 v višini 882.800 EUR za 135.046 EUR, kar pomeni, da so bili prihodki podjetja manjši za 14,17%. Glede na to, da so bile cene v letu 2012 še vedno zamrznjene, nismo uspeli uveljaviti predlagano in sprejeto ceno na občinskih svetih, kar pomeni izpad dohodka iz tega naslova za cca. 14%. Seveda na izpad dohodka vpliva tudi izredno uspešno ločeno zbiranje odpadkov na izvoru in še dodatna uvedba rumenih zabojnikov za embalažo. Tako kot v letu 2011 smo bili v letu 2012 prisiljeni nadaljevati z restriktivno politiko stroškov na katere lahko sami vplivamo. Glede na planirane odhodke v višini 873.800 EUR so bili ti doseženi v višini 749.858 EUR. Dobiček pred obdavčitvijo je 7.896 EUR in je v primerjavi s planski manjši za 12,3%.

Poročilo o stanju 2. odlagalnega polja na odlagališču Unično, ki je narejeno na osnovi geodetskega posnetka stanja nam pokaže, da se odlagalno polje polni v skladu s pričakovanji na dolžino trajanja tega odlagalnega polja. Od razpoložljivega volumna 127.000 m<sup>3</sup> je zapolnjenih 94.137 m<sup>3</sup> in je še na razpolago 33.115 m<sup>3</sup>, kar pomeni še za nadaljnja tri leta in sicer do konca 2015, kar je dve leti več kot je bilo predvideno.

V zvezi z izgradnjo CEROZ II. Faza so v letu 2012 potekala dela projektiranja in pridobivanja soglasij. V mesecu maju je bila vložena vloga za razširitev obstoječega OVD za objekte, ki bodo zgrajeni v II. Fazi. V mesecu novembru 2012 je bilo izdano gradbeno dovoljenje za izgradnjo obrata za predelavo nenevarnih inertnih odpadkov na Neži v Trbovljah. Vse kakor je problematika hitrosti izgradnje objektov v odzivnem času pristojnih organov, ki so vedno daljši od določenih. V letu 2013 bi tako izgradili sortirnico suhe frakcije, kompostarno z MBO, čistilno napravo za izcedne vode in obrat na Neži. S tem bi tudi zadostili zahtevam iz OVD glede obdelave in predelavo odpadkov na Uničnem.

V mesecu novembru 2011 smo pridobili Okoljevarstveno dovoljenje za obratovanje odlagališča Unično in smo tako med štirimi edinimi odlagališči v Sloveniji, ki jim je to uspelo pridobiti. Vendar pa smo dolžni zagotavljati finančno jamstvo za redna zapiralna dela,

monitoringe in za vzdrževanje odlagalnega polja še trideset let po zaprtju. Finančno jamstvo za leto 2012/2013 znaša 435.000 EUR. Za zagotovitev le tega smo pri NLB pridobili bančno garancijo, ki pa je vezana na depozit v višini 10% garancije in mesečni stroški garancije so v višini 1.000 EUR. Angažiranje kvalitetnih denarnih sredstev pomeni veliko obremenitev za CEROZ glede na ustvarjene prihodke. Istočasno pa tudi na kalkulacijo cene, ker je finančno jamstvo kalkulativen element.

Strošek okoljske dajatve za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov je ostal v isti višini in sicer 11,00 EUR/tona. Ker pa se po novem ta dajatev drugače porazdeli prejemo občinski proračuni občutno manj sredstev iz tega naslova.

Izvajali smo tudi vse normativno določene monitoringe. O stanju in rezultatih se obveščajo pristojne republiške institucije. Povzetek vseh pa z letnim poročilom o izvajanju monitoringa. V zvezi z izdanim OVD pa smo dolžni opravljati še dodatno določene monitoringe, kar pomeni ponovno povečanje stroškov poslovanja.

Izvaja se tudi sprotno začasno zapiranje čela 2. odlagalnega polja, ki onemogoča vstop padavinskih vod v telo odlagališča na tem delu.

V letu 2012 smo tudi izvedli razpis za likovna dela Kako doma ločujemo odpadke za vse osnovne šole v občinah regijeVsi, ki so sodelovali na izboru so bili nagrajeni tako s pogostitvijoin preživetim dnevom v Rimskih toplicah ali pa smo v dogovoru z njihovimi razredniki dobavili pripomočke za delo v razredu.

Tudi v letu 2012 je podjetje v skladu z dogovorjenimi obveznostmi do krajanov KS Marno te tudi izpolnilo. Sodelovanje med KS Marno in podjetjem lahko v primerjavi z ostalimi področji v Sloveniji ocenimo za zelo dobro.

Finančno poslovanje podjetja je bilo v letu 2012 oteženo. Kot smo že navedli je glavni vzrok v zmanjšanju odpadkov vse eno pa smo dolžni izvajati zahteve iz OVD, vršiti začasno zapiranje drugega odlagalnega polja in zagotavljati finančno jamstvo.

### III. POSLOVNO POROČILO

Javno podjetje CERUZ d.o.o. je v letu 2012 v skladu s svojo osnovno dejavnostjo na regijskem odlagališču Unično odlagalo ostanke komunalnih odpadkov iz občin podpisnic Medobčinske pogodbe . Podjetje je prav tako sprejemalo gradbene odpadke, ki vsebujejo trdno vezani azbest(salonitne plošče) in jih odvažalo na odlagališče Strensko v občini Laško na odlaganje.

V letu 2012 so bile pripeljane sledeče količine ostanka komunalnih odpadkov in sicer:

Tabela 1 – MEŠANI KOMUNALNI ODPADKI

v KG

	<b>KOMUNALA TRBOVLJE</b>	<b>KOMUNALA ZAGORJE</b>	<b>KSP LITIJA</b>	<b>KOMUNALA RADEČE</b>	<b>KSP HRASTNIK</b>	<b>SKUPAJ</b>
JANUAR	292.840	228.580	254.060	52.520	163.480	<b>991.480</b>
FEBRUAR	240.080	213.620	183.720	41.680	154.780	<b>833.880</b>
MAREC	337.520	270.960	263.200	49.420	173.920	<b>1.095.020</b>
APRIL	314.560	258.420	239.180	46.620	155.700	<b>1.014.480</b>
MAJ	306.000	291.000	245.680	52.460	153.320	<b>1.048.460</b>
JUNIJ	321.020	258.980	215.240	44.820	159.520	<b>999.580</b>
JULIJ	299.900	248.260	251.780	52.880	164.400	<b>1.017.220</b>
AVGUST	279.880	258.180	276.460	48.220	160.380	<b>1.023.120</b>
SEPTEMBER	301.060	240.940	199.480	43.740	161.720	<b>946.940</b>
OKTOBER	322.060	304.060	241.620	53.820	172.920	<b>1.094.480</b>
NOVEMBER	315.060	264.440	230.320	46.360	161.540	<b>1.017.720</b>
DECEMBER	277.700	200.600	206.940	46.480	149.600	<b>881.320</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.607.680</b>	<b>3.038.040</b>	<b>2.807.680</b>	<b>579.020</b>	<b>1.931.280</b>	<b>11.963.700</b>

Tabela 2 – BIOLOŠKI ODPADKI

v KG

	<b>KOMUNALA TRBOVLJE</b>	<b>KOMUNALA ZAGORJE</b>	<b>KSP LITIJA</b>	<b>KOMUNALA RADEČE</b>	<b>KSP HRASTNIK</b>	<b>SKUPAJ</b>
JANUAR	48.640	36.900	17.640	14.080	30.340	<b>147.600</b>
FEBRUAR	52.600	32.580	18.600	10.880	17.920	<b>132.580</b>
MAREC	76.440	48.000	34.560	30.540	59.260	<b>248.800</b>
APRIL	76.180	53.320	26.400	17.800	42.820	<b>216.520</b>
MAJ	103.680	49.840	29.140	26.760	60.920	<b>270.340</b>
JUNIJ	76.060	46.900	42.420	29.520	54.760	<b>249.660</b>
JULIJ	82.860	54.440	34.920	25.440	51.000	<b>248.660</b>
AVGUST	106.620	48.260	42.560	30.140	70.880	<b>298.460</b>
SEPTEMBER	89.240	52.380	34.180	26.620	61.140	<b>263.560</b>



OKTOBER	103.720	85.500	37.660	32.680	72.920	<b>332.480</b>
NOVEMBER	83.980	47.980	38.120	40.120	57.820	<b>268.020</b>
DECEMBER	53.100	44.420	21.580	15.720	31.560	<b>166.380</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>953.120</b>	<b>600.520</b>	<b>377.780</b>	<b>300.300</b>	<b>611.340</b>	<b>2.843.060</b>

Iz tabele je razvidno, da je bilo pripeljeno na odlagališče manj ostanka mešanih komunalnih odpadkov kot v letu 2011 in sicer za 4.216 ton. Zmanjšanje količine pripeljanih odpadkov v letu 2012 je potrebno iskati v več smereh in sicer:

- še boljše ločeno zbiranje odpadkov na ekoloških otokih, kar je posledica ozavešanja naših občanov in seveda tudi delo z našimi najmlajšimi v vrtcih in šolah,
- opazna je še vedno slabša kupna moč občanov in s tem manjše produciranje ostanka komunalnih odpadkov,
- ločeno zbiranje odpadne embalaže,
- ločeno zbiranje biorazgradljivih odpadkov.

Pripeljanih ostankov komunalnih odpadkov na odlagališče Unično je 182 kg povprečno na občana. Biološko razgradljivih odpadkov je bilo pripeljeno 43 kg na občana. Poudariti je potrebno, da se je delež biorazgradljivih odpadkov v MKO zmanjšal pod 6%. Pravitako na odloženo količino MKO vpiva tudi obdelava, ki se vrši na iztresali rampi in se še dodatno izločajo kovine, embalaža, steklo in plastika.

Stroški najema infrastrukture v lasti občin so se obračunavali na podlagi sklenjene pogodbe med občinami in CEROZ d.o.o.. Obračun amortizacije lastnih sredstev in opreme je v skladu z računovodskimi standardi.

## **ZAPOSLENOST IN KADROVSKA STRUKTURA**

V letu 2012 je bilo v družbi zaposlenih 8 delavcev, v skladu s sprejeto sistematizacijo delovnih mest.

Zasedba in struktura zaposlenih je bila v skladu s postavljenimi politiko zaposlitve v poslovnem načrtu za leto 2012.

## **NAČRTI ZA PRIHODNOST**

Tudi v letu 2013 bo družba nadaljevala z aktivnostmi za nadaljnjo izgradnjo in dokončanje regijskega centra na Uničnem in tudi na Neži v Trbovljah. S sklepom Organa upravljanja smo koordinator tega projekta. V prvih mesecih leta 2013 se pričakuje, da se bo tudi fizično pričela izgradnja II. faze centra na Uničnem in Trbovljah.

## **POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVEGA LETA**

Pomembnih poslovnih dogodkov, po koncu poslovnega leta, ki bi vplivali na poslovanje družbe v letu 2012 ni bilo.

## POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

Druženikom družbe CEROS d.o.o.

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe CEROS d.o.o., Center za ravnanje z odpadki Zasavje, Brdce 41b, 1431 Dol pri Hrastniku, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2012 ter izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije. 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 in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo posloводства potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

### *Revizorjeva odgovornost*

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi naše 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 pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem 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 zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

### *Mnenje*

Po našem mnenju računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe CEROS d.o.o. na dan 31. decembra 2012 ter njen poslovni izid in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

### *Odstavek o drugi zadevi*

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

V Novem mestu, 14. februarja 2013.

Dinamic d.o.o., revizijska družba  
Ljubljanska cesta 41  
8000 Novo mesto



REVIZOR

Gregor Pucelj

pooblaščen revizor

3/7

## IV. RAČUNOVODSKI IZKAZI

### PODATKI IZ BILANCE STANJA na dan 31. 12. 2012

v EVR

POSTAVKA	Znesek	Znesek	1/2
	tekočega leta	prejšnjega leta	
	1.	2.	
<b>SREDSTVA</b>	<b>1.448.757</b>	<b>1.426.907</b>	<b>101,54</b>
<b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA</b>	<b>1.247.622</b>	<b>1.233.031</b>	<b>101,19</b>
<b>I. Neopredmetena dolgoročna sredstva</b>	<b>1.173</b>	<b>1.017</b>	<b>115,34</b>
a) Dolgoročne premoženjske pravice	1.173	1.017	115,34
<b>II. Opredmetena osnovna sredstva</b>	<b>1.246.449</b>	<b>1.212.491</b>	<b>102,80</b>
1. Zemljišče	36.051	36.051	100,00
2. Zgradbe	684.706	731.420	93,62
4. Druga oprema	55.918	79.842	70,04
6. Opredmetena osnovna sredstva v gradnji	469.774	365.178	128,65
<b>III. Dolgoročne poslovne terjatve</b>		<b>19.523</b>	
3. Dolgoročne posl. terjatve		19.523	
<b>B. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	<b>201.135</b>	<b>193.876</b>	<b>103,75</b>
<b>III. Kratkoročne finančne naložbe</b>	<b>43.549</b>	<b>21.774</b>	<b>200,00</b>
2. Kratkoročni vezani depozit pri banki	43.549	21.774	200,00
<b>IV. Kratkoročne poslovne terjatve</b>	<b>150.347</b>	<b>155.632</b>	<b>96,61</b>
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	102.094	102.438	99,67
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	48.253	53.194	90,72
<b>V. Denarna sredstva</b>	<b>7.239</b>	<b>16.470</b>	<b>43,96</b>
Zabilančna sredstva	435.486	217.743	200,00
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	<b>1.448.757</b>	<b>1.426.907</b>	<b>101,54</b>
<b>A. KAPITAL</b>	<b>65.783</b>	<b>64.630</b>	<b>101,79</b>
<b>I. Vpoklicni kapital</b>	<b>10.005</b>	<b>10.005</b>	<b>100,00</b>

1. Osnovni kapital	10.005	10.005	100,00
<b>III. Rezerve iz dobička</b>	<b>44.397</b>	<b>43.821</b>	<b>101,32</b>
1. Zakonske rezerve	13.006	13.006	100,00
4. Statutarne rezerve	20.010	20.011	100,00
5. Druge rezerve iz dobička	11.381	10.804	105,34
<b>V. Preneseni čisti dobiček</b>	<b>10.804</b>	<b>6.517</b>	<b>165,79</b>
<b>VII. Čisti dobiček poslovnega leta</b>	<b>577</b>	<b>4.287</b>	<b>13,46</b>

<b>B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>814.423</b>	<b>813.101</b>	<b>100,17</b>
1. Rezervacije	814.423	813.101	100,17
<b>C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>		<b>195.424</b>	
<b>II. Dolgoročne poslovne obveznosti</b>		<b>195.424</b>	
3. Druge dolgoročne poslovne obveznosti		195.424	
<b>Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>568.551</b>	<b>353.752</b>	<b>160,72</b>
<b>II. Kratkoročne finančne obveznosti</b>			
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank			
<b>III. Kratkoročne poslovne obveznosti</b>	<b>568.551</b>	<b>353.752</b>	<b>160,72</b>
2. Kratkoročne posl. obveznosti do dobaviteljev	131.625	116.967	112,54
3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	436.926	236.785	184,53
<b>D. KRATKOROČNE PASIVNE ČAS. RAZMEJITVE</b>			
Zabilančne obveznosti	435.486	217.743	200,00

**PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA  
v obdobju od 1. 1. do 31.12. 2012**

v EVR

<b>POSTAVKA</b>	<b>Znesek tekočega leta</b>	<b>Znesek prejšnjega leta</b>	<b>1/2</b>
	1.	2.	
<b>A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE</b>	<b>753.877</b>	<b>846.691</b>	<b>89,04</b>
<b>I. Čisti prihodki od prodaje storitev na domačem trgu</b>	<b>753.877</b>	<b>846.691</b>	<b>89,04</b>
1. Čisti prihodki od prodaje storitev razen najemnin			
<b>F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA</b>	<b>753.877</b>	<b>846.691</b>	<b>89,04</b>
<b>G. POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>659.369</b>	<b>740.399</b>	<b>89,06</b>
<b>I. Stroški blaga, materiala in storitev</b>	<b>382.829</b>	<b>447.868</b>	<b>85,48</b>
2. Stroški porabljenega materiala	68.317	76.537	89,26
a) Stroški materiala	14.052	22.602	62,18
b) Stroški energije	49.274	49.032	100,50
c) Drugi stroški materiala	4.991	4.903	101,80
3. Stroški storitev	314.512	371.331	84,70
a) Transportne storitve	6.411	33.507	19,14
b) Najemnine	160.938	160.372	100,36
c) Povrač. str. zaposlenecv v zvezi z delom	17.605	21.013	83,79
d) Drugi stroški storitev	129.558	156.439	82,82
<b>II. Stroški dela</b>	<b>192.159</b>	<b>195.729</b>	<b>98,18</b>
1. Stroški plač	149.092	150.869	98,83
2. Stroški pokojninskih zavarovanj	13.312	13.401	99,34
3. Stroški drugih zavarovanj	11.456	10.988	104,26
4. Drugi stroški dela	18.299	20.471	89,39
<b>III. Odpisi vrednosti</b>	<b>71.622</b>	<b>74.947</b>	<b>95,57</b>
1. Amortizacija neopr. in opredmetenih osn. sredstev	70.964	71.922	98,67
2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri opredmetenih OS		3.025	

3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obr. sredstvih	658		
<b>IV. Drugi poslovni stroški</b>	<b>12.759</b>	<b>21.855</b>	<b>58,38</b>
1. Rezervacije	1.321	3.401	38,85
2. Drugi stroški	11.438	18.454	61,99

<b>H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA</b>	<b>94.508</b>	<b>106.292</b>	<b>88,92</b>
<b>J. FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>1.013</b>	<b>225</b>	<b>450,23</b>
<b>Finančni prihodki od obresti</b>	<b>1.013</b>	<b>225</b>	<b>450,23</b>
1. Drugi finančni prihodki od obresti	1.013	225	450,23
<b>K. FINANČNI ODHODKI</b>	<b>50</b>	<b>598</b>	<b>8,37</b>
<b>III. Finančni odhodki za obresti</b>	<b>50</b>	<b>598</b>	<b>8,37</b>
3. Drugi finančni odhodki za obresti	50	598	8,37
<b>L. DRUGI PRIHODKI</b>	<b>3.035</b>	<b>1.464</b>	<b>207,31</b>
<b>II. Drugi finančni prihodki in ostali prihodki</b>	<b>3.035</b>	<b>1.464</b>	<b>207,31</b>
<b>M. DRUGI ODHODKI</b>	<b>90.725</b>	<b>90.793</b>	<b>99,93</b>
<b>N. CELOTNI DOBIČEK</b>	<b>7.781</b>	<b>16.590</b>	<b>46,91</b>
<b>P. DAVEK IZ DOBIČKA</b>	<b>6.627</b>	<b>8.016</b>	<b>82,68</b>
<b>S. ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA</b>	<b>1.154</b>	<b>8.574</b>	<b>13,46</b>
<b>Š. ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA</b>			
<b>POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH</b>	<b>8,58</b>	<b>8,50</b>	<b>100,95</b>
<b>ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>100,00</b>

## IZKAZ GIBANJA KAPITALA V LETU 2012

	Osnovni kapital	Zakonske rezerve	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička	Prenes. čisti dobiček	Čisti dobiček leta 2012	SKUPAJ
<b>A.1 Stanje 31. 12. 2011</b>	<b>10.005</b>	<b>13.006</b>	<b>20.010</b>	<b>10.804</b>	<b>10.804</b>		<b>64.629</b>
a) preračuni za nazaj (popr. napak)							
b) prilagod. za nazaj (spr. rač. usmer.)							
<b>A.2 Stanje 01. 01. 2012</b>	<b>10.005</b>	<b>13.006</b>	<b>20.010</b>	<b>10.804</b>	<b>10.804</b>		<b>64.629</b>
<b>B.1 Spremembe kapitala – transakcije z lastniki</b>							
a) izplačilo občinam po sklepu skupšč.							
b) prenos v dr. rezerve po sklepu skupšč.							
<b>B.2 Celotni vseobs. izid poroč. obdobja</b>							
a) vnos čist. pos. izida za leto 2012						1.154	1.154
<b>B.3 Spremembe v kapitalu</b>							
a) razpored preost. ČD za leto 2012				577		-577	
<b>C. Stanje 31. 12. 2012</b>	<b>10.005</b>	<b>13.006</b>	<b>20.010</b>	<b>11.381</b>	<b>10.804</b>	<b>577</b>	<b>65.783</b>
<b>BILANČNI DOBIČEK 2012</b>					<b>10.804</b>	<b>577</b>	<b>11.381</b>

## IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2011

	Osnovni kapital	Zakonske rezerve	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička	Prenes. čisti dobiček	Čisti dobiček leta 2011	SKUPAJ
<b>A.1 Stanje 31. 12. 2010</b>	<b>10.005</b>	<b>13.006</b>	<b>20.010</b>		<b>230.975</b>		<b>273.996</b>
a) preračuni za nazaj ( popr. napak )							
b) prilagod. za nazaj ( spr. rač. usmer.)							
<b>A.2 Stanje 01. 01. 2011</b>	<b>10.005</b>	<b>13.006</b>	<b>20.010</b>		<b>230.975</b>		<b>273.996</b>
<b>B.1 Spremembe kapitala – transakcije z lastniki</b>							
a) izplačilo občinam po sklepu skupšč.					-217.941		-217.941
b) prenos v dr. rezerve po sklepu skupšč.				6.517	-6.517		
<b>B.2 Celotni vseobs. izid poroč. obdobja</b>							
a) vnos čist. pos. izida za leto 2011						8.574	8.574
<b>B.3 Spremembe v kapitalu</b>							
a) razpored preost. ČD za leto 2011				4.287		-4.287	
<b>C. Stanje 31. 12. 2011</b>	<b>10.005</b>	<b>13.006</b>	<b>20.010</b>	<b>10.804</b>	<b>6.517</b>	<b>4.287</b>	<b>64.629</b>
<b>BILANČNI DOBIČEK 2011</b>						<b>4.287</b>	<b>4.287</b>



<b>IZKAZ DENARNIH TOKOV (II. različica)</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU</b>		
<b>Postavke iz izkaza poslovnega izida</b>	<b>7.781</b>	0
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz posl. terjatev	757.925	
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odhodki iz posl. obv.	-750.144	
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	0	
<b>Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja</b>	<b>-17.012</b>	<b>-82.178</b>
Začetne manj končne poslovne terjatve	5.285	-16.153
Začetne manj končne aktivne kratk. časovne razmejitve	0	
Začetne manj končne odložene terjatve za davek	0	
Začetna manj končna sredstva (skupina za odtujitev) za prodajo	0	
Začetne manj končne zaloge	0	
Končni manj začeti poslovni dolgovi	-23.619	-68.277
Končne manj začete pasivne časovne razmejitve in rezervacije	1.322	
Končne manj začetne odložene obveznosti za davek	0	
<b>Prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)</b>	<b>-9.231</b>	<b>-82.178</b>
<b>DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU</b>		
<b>Prejemki pri naložbenju</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	0	0
Prejemki od odtujitve neopredmetnih sredstev	0	0
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	0	0
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0	0
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	0	0
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	0	0
<b>Izdatki pri naložbenju</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	0	0
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	0	0
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	0	0
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	0	0
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	0	0
<b>Prebitev prejemkov pri naložbenju (a + b)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU</b>		
<b>Prejemki pri financiranju</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prejemki od vplačanega kapitala	0	0
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	0	0
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	0	0
<b>Izdatki pri financiranju</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	0	0
Izdatki za vračila kapitala	0	0
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	0	0
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	0	0
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0	0
<b>Prihodek prejemkov pri financiranju (a + b)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV</b>	<b>7.239</b>	<b>16.470</b>
Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	-9.231	-82.178
+ Začetno stanje denarnih sredstev	16.470	98.648

**FINANČNO POSLOVANJE ZA LETO 2012 V PRIMERJAVI Z FINANČNIM NAČRTOM ZA LETO 2012**

<b>I. ODHODKI</b>	<b>NAČRT 2012</b>	<b>POSL. 2012</b>	<b>POSL./NAČ.</b>
<b>A. STR. JAVNE INFR.STR.</b>	<b>239.000</b>	<b>233.432</b>	<b>97,67</b>
1. Str. najema javne infr.	135.200	135.203	100
2. Str. zav. infr. j. službe	10.800	7.491	69,36
3. Str. odškod. za infr. j. službe	93.000	90.738	97,56
<b>B. STR. IZV. J. STORITVE</b>	<b>634.800</b>	<b>516.426</b>	<b>81,35</b>
<b>I. Proizvajalni stroški</b>	<b>598.600</b>	<b>480.355</b>	<b>80,24</b>
<b>1. Stroški materiala</b>	<b>93.900</b>	<b>61.825</b>	<b>65,84</b>
1.1. Str. električne energije	9.000	5.815	64,61
1.2. Str. pogonskega goriva	40.000	41.666	104,16
1.3. Str. materiala	44.900	14.344	31,94
<b>2. Stroški storitev</b>	<b>504.700</b>	<b>418.530</b>	<b>82,92</b>
2.1. Str. okoljskih monitor.	20.000	21.475	107,37
2.2. Str. prevoznih stor.	27.100	6.392	23,58
2.3. Str. drugih storitev	96.100	81.025	84,31
2.4. Stroški dela	203.900	192.159	94,24
2.5. Str. AM OS, ki niso j. infr.	82.000	70.964	86,54
2.6. Str. vzdr. javne infr.	43.700	24.302	50,26
2.7. Str. vzdr. OS, ki niso j. infr.	8.000	5.648	70,6
2.8. Drugi proizv. stroški	23.900	16.565	69,3
<b>3. Splošni stroški</b>	<b>36.200</b>	<b>36.071</b>	<b>99,64</b>
3.1. Stroški uprave	9.200	9.121	99,14
3.2. Stroški prodaje	27.000	26.950	99,81

<b>SKUPAJ ODHODKI (A+B)</b>	<b>873.800</b>	<b>749.858</b>	<b>85,81</b>
<b>II. PRIHODKI</b>	<b>882.800</b>	<b>757.754</b>	<b>85,83</b>
II.1. Prihodki od odl. odp.	870.000	572.360	65,78
II.2. Prih. od biorazge. odp.		169.280	
II.2. Ostali prihodki	12.800	16.114	125,89
<b>III. DOBIČEK</b>	<b>9.000</b>	<b>7.896</b>	<b>87,73</b>
III.1. Dobiček	9.000	7.896	87,73

## V. RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2012

Letni prihodek naše družbe znaša 753.8770 EUR, v družbi je zaposlenih 8 delavcev, povprečna vrednost aktive na koncu leta znaša 1.448.757 EUR. Družba spada, glede na razvrščanje družb po velikosti, med mikro javne gospodarske družbe z omejeno odgovornostjo in je zavezana k reviziji računovodskih izkazov.

Poslovno leto družbe je enako koledarskemu letu.

### NAČELA SESTAVLJANJA RAČUNOVODSKIH IZKAZOV

Pri sestavitvi računovodskih izkazov naše družbe za leto 2012 smo upoštevali navodila, ki so predpisana v slovenskih računovodskih standardih ( Uradni list RS, št. 118/05 odslej SRS 2006 ). Osnovni namen SRS 2006 je upoštevati splošno mednarodno računovodsko prakso, finančno pojmovanje kapitala in zahtevo po realni ohranitvi kapitala.

Temeljna določila, ki jih je naša družba upoštevala, so dana v Zakonu o gospodarskih družbah ( Uradni list RS , št. 65/09 – uradno prečiščeno besedilo ) ki določa način poročanja družbe o sredstvih in virih sredstev ter rezultatih poslovanja in preverjanja teh, pa tudi vrednotenja posameznih postavk sredstev in virov sredstev ter način ugotavljanja rezultatov, pri čemer smo upoštevali tudi določila oziroma uporabo SRS 35 ( 2006 ), ki so značilni za javna podjetja. Pri izdelavi računovodskih izkazov za leto 2012 smo upoštevali računovodske standarde in temeljne računovodske predpostavke:

- časovna neomejenost poslovanja,
- strogo upoštevanje nastanka poslovnega dogodka.

### RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH

## PODATKI IZ BILANCE STANJA

### SREDSTVA

#### A. DOLGOROČNA SREDSTVA

##### I. Neopredmetena dolgoročna sredstva

- a) Dolgoročne premoženjske pravice

Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi izkazujemo dolgoročne premoženjske pravice do računalniških programov za opravljanje računovodskih del in program za tehtanje odpadkov

ter izdajanje računov na odlagališču. V letu 2012 smo kupili programsko opremo za evidenco odpadkov.

EUR

Osnovno sredstvo	Stanje 31/12-2011	Pridobitve	Odtujitve	Amort.	Stanje 31/12-2012
<b>Rač. programi</b>	<b>1.017</b>	<b>482</b>		<b>326</b>	<b>1.173</b>

## II. Opredmetena osnovna sredstva

### 1. Objekti in oprema javne infrastrukture

Zakon o gospodarskih družbah (Ur. list RS 65/09 ) je v devetem odstavku 54. člena določil, da morajo slovenski računovodski standardi ( SRS ) povzemati vsebino direktiv 78/660/EGS in 836/349/EGS ter v zasnovi ne smejo biti v nasprotju z mednarodnimi standardi računovodskega poročanja ( MSRP ). Zaradi uskladitev z MSRP je bil spremenjen SRS 35 (2006), tako da je odpravil računovodsko izkazovanje sredstev v upravljanju na področju javnih služb oziroma javnih podjetji.

SRS 35 (2006) določa, da javna podjetja z dnem, 31. 12. 2009 prenehajo računovodsko evidentirati, v svojih poslovnih knjigah, sredstva v upravljanju.

Na osnovi danega Zakona smo izpisali objekte in opremo infrastrukture iz poslovnih knjig in jih prenesli v lastništvo občin, s katerimi imamo sklenilo Pogodbo o poslovnem najemu javne infrastrukture. S Pogodbo nam najemodajalke – občine izročajo v neposredno posest in rabo vso infrastrukturo, ki je potrebna za opravljanje gospodarske javne službe proti plačilu najemnine v skladu s to Pogodbo.

### 2. Zemljišča

V letu 2009 smo odkupili zemljišče od Sklada kmetijskih zemljišč RS z namenom posodobiti vhodni objekt z tehtnico ter odkup stavbe z zemljiščem od podjetja Domex, ker je bil objekt v notranjem pasu odlagališča in predviden za rušenje. V letu 2010 je bilo zemljišče vpisano v zemljiško knjigo.

**Vrednost zemljišča na dan 31. 12. 2012 znaša 36.051 EUR.**

### 3. Vrednost opredmetenih osnovnih sredstev - zgradbe

EUR

	Stanje 31/12- 2011	Pridobitve	Odtujitve	Amort.	Stanje 31/12- 2012
CEROZ	731.420			46.714	684.706

### 4. Oprema v lasti podjetja

EUR

Osnovno sredstvo	Stanje 31/12- 2011	Pridobitve	Odtujitve	Amortizacija	Stanje 31/12- 2012
Oprema	79.842			23.924	55.918

Opredmetena osnovna sredstva v letu 2012 nismo prevrednotovali.

### 6. Vrednost investicij v teku na dan 31. 12. 2012 znaša 684.706 EUR.

#### Predstavljajo pa:

- zapiralna dela na odlagališču: 435.938 EUR
- vhodni portal na odlagališče: 23.280 EUR
- delovna verzija programske zasnove za solarno elektrarno: 10.556 EUR

## B. KRATKOROČNA SREDSTVA

### III. Kratkoročne finančne naložbe – vezani depozit pri NLB d.d. v vrednosti 43.549 EUR

2. Za pridobitev okoljevarstvenega dovoljenja smo morali Ministrstvu za okolje in prostor predložiti bančno garancijo v vrednosti 435.486 EUR. NLB d.d. je za izdajo bančne garancije zahtevala vezani depozit v višini 10 % vrednosti bančne garancije, kar znaša 43.549 EUR.

## IV. Kratkoročne poslovne terjatve

### 1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznavanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačana. Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotijo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost, to je udenarljivo vrednost. Oslabitev terjatev se v poslovnih knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev.

Naša družba med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do kupcev izkazuje naslednje vrste terjatev

EUR

<b>Vrste kratkoročnih terjatev</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>12/11</b>
Kratkoročne terjatve – komunalna podjetja	89.949	98.853	91,0
Kratkoročne terjatve – ostali kupci	12.145	3.585	338,8
<b>SKUPAJ:</b>	<b>102.094</b>	<b>102.438</b>	

Rok zapadlosti v plačilo vseh terjatev je 15 do 30 dni, glede na podpisano pogodbo o poslovnem sodelovanju.

### **3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih**

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do drugih izkazujemo naslednje vrste terjatev:

EUR

<b>Vrste kratkoročnih terjatev</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>12/11</b>
Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV	26.913	28.635	93,9
Kratkoročne terjatve – bolniška nad 30 dni			
Kratkoročne terjatve: davek od dohodka	721	4.896	14,7
Kratkoročne terjatve – realne obresti od vezave	171		
Kratkoročne terjatve: občina Hrastnik	19.523	19.523	100,0
Dani predujmi – naročnina, rep. okoljska dajatev	925	140	660,7
<b>SKUPAJ:</b>	<b>48.253</b>	<b>53.194</b>	<b>90,7</b>



## **V. Denarna sredstva**

Na dan, 31. 12. 2012 je imela naša družba na poslovnem računu 7.239 EUR denarnih sredstev.

## **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

### **A. KAPITAL**

Celotni kapital naše družbe CEROZ d.o.o. na dan 31. 12. 2012 znaša 65.783 EUR . Kapital se je v letu 2012 povečal za 1.153 EUR zaradi pozitivnega poslovanje v letu 2012.

#### **I. V poklicani kapital**

##### **1. Osnovni kapital**

Na podlagi sklepa skupščine podjetja CEROZ z dne, 7. 5. 2007 je Okrožno sodišče v Ljubljani, Oddelek za gospodarsko sodstvo dne, 6.6.2007 izdalo sklep o vpisu prehoda osnovnega kapitala in osnovnih vložkov na evro.

Vrednost osnovnega kapitala znaša 10.005 EUR, razdeljen je po občinah kot lastnicah družbe v naslednjih odstotkih: Občina Hrastnik 16,05 % 1.605,80 EUR, Občina Litija 22,14 % 2.215,11 EUR, Občina Radeče 7,07 % 707,35 EUR, Občina Trbovlje 28,31 % 2.832,42 EUR in Občina Zagorje 26,43 % 2.644,32 EUR.

#### **III. Rezerve iz dobička**

##### **1. Zakonske rezerve**

Zakonske rezerve morajo skupaj s postavkami kapitalskih rezerv dosegati 10 % osnovnega kapitala.

Zakonske rezerve na dan, 31. 12. 2012 znašajo 13.006 EUR. Zakonskih rezerv v letu 2012 nismo oblikovali, ker že presegajo 10 % osnovnega kapitala.

Zakonske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali za kritje izgube.

##### **4. Statutarne rezerve**

Na osnovi 23. člena Statuta družbe se oblikujejo statutarne rezerve v višini 20.010 EUR. V letu 2012 nismo oblikovali statutarnih rezerv, ker že dosegajo statutarno določeno višino.

Statutarne rezerve so namenjene za pokrivanje čiste izgube poslovnega leta in prenesene izgube iz preteklih let.

## **5. Druge rezerve iz dobička**

Druge rezerve iz dobička na dan, 31.12.2012 znašajo 11.381 EUR, oblikovane pa so bile na podlagi sklepa skupščine: 50 % čistega dobička iz leta 2010, 6.517 EUR in iz 50 % čistega dobička za leto 2011, v višini 4.287 EUR ter 50 % čistega dobička za leto 2012 v višini 577 EUR.

Druge rezerve iz dobička bomo uporabili za pokrivanje izgube.

## **V. Preneseni čisti dobiček**

Preneseni čisti dobiček iz preteklih let na dan, 31.12. 2012 znaša 10.804 EUR.

## **VII. Čisti dobiček poslovnega leta**

V poslovnem letu 2012 je naša družba ustvarila 577 EUR čistega dobička.

V kolikor bi opravili prevrednotenje celotnega kapitala za potrebe ohranjanja vrednosti kapitala z indeksom rasti cen življenjskih potrebščin ( kumulativni koeficient za leto 2012 znaša 0,027 ) bi znašala vrednost prevrednotenja 1.776 EUR.

## **B. REZREVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

### **1. Rezervacije**

Naša družba je na podlagi Pravilnika o odlaganju odpadkov ( Uradni list RS, št. 5/00 ) in na podlagi 56. člena Pravilnika o računovodstvu, sprejela Elaborat o oblikovanju in porabi dolgoročnih rezervacij za zapiranje odlagališča Unično.

V Elaboratu smo določili namen, višino in porabo dolgoročnih rezervacij.

Po novih SRS 2006 1.10 sestavljajo nabavno vrednost opredmetenega osnovnega sredstva tudi stroški zapiranja odlagališča odpadkov. Vrednost teh rezervacij na dan 31.12.2012 znaša 781.172 EUR.

V letu 2012 smo oblikovali rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine v višini 1.321 EUR. Knjigovodska vrednost oblikovanih rezervacij na dan, 31.12.2012 znaša 33.250 EUR.

## Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI

### II. Kratkoročne poslovne obveznosti

v EUR

Vrste kratkoročnih poslovnih obveznosti	31.12.2012	31.12.2011	12/11
Kratkor. posl. obv. do dobaviteljev	131.625	91.157	144,4
Kratkor. pos. obv. do dobaviteljev za osn. sredstva		25.810	
<b>SKUPAJ:</b>	<b>131.625</b>	<b>116.967</b>	<b>112,5</b>

### 2. Druge kratkoročne obveznosti

v EUR

VRSTE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI	31.12.2012	31.12.2011	12/11
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	12.620	13.382	94,3
Kratkoročne obveznosti iz naslova rep. okolj. dajatve		1.704	
Kratkoročne obveznosti za prispevke od plač	2.032	2.155	94,3
Druge kratkoroč. obv. do države – davek od dohodka			
Kratkoročne obveznosti do občin:	418.795	216.814	193,1
- Občina Hrastnik	126.515 EUR		
- Občina Trbovlje	90.076 EUR		
- Občina Zagorje ob Savi	81.186 EUR		
- Občina Litija	74.237 EUR		
- Občina Radeče	20.700 EUR		
- KS Marno – renta	26.081 EUR		
Ostale kratkoročne obveznosti	3.479	2.730	127,4
<b>SKUPAJ:</b>	<b>436.926</b>	<b>236.786</b>	<b>184,5</b>

Kratkoročne poslovne obveznosti do občin so iz naslova obračunane neporabljene amortizacije infrastrukture od leta 2005 do leta 2009.

## IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

### PRIHODKI

Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečanjem sredstev ali zmanjšanjem dolga in je to povečanje mogoče izmeriti. Prihodki in povečanje sredstev oziroma zmanjšanje dolgov se torej pripoznavajo hkrati.

Prihodki se pripoznajo ob fakturiranju storitev ( hkrati s terjatvami iz naslova prodanih storitev ), kar se šteje, da je prodajalec prenesel na kupca vsa tveganja.

Razčlenitev prihodkov:

a ) po njihovih naravnih vrstah:

v EUR

VRSTE PRIHODKA	LETO 2012	LETO 2011	12/11
1. Čisti prih. od prodaje storitev – odlaganja odpadkov	753.877	846.691	89,0
2. Finančni prihodki	1.013	225	450,2
3. Drugi prihodki - odškodnine	3.035	1.464	207,3
<b>SKUPAJ:</b>	<b>757.925</b>	<b>848.380</b>	<b>89,34</b>

### G. POSLOVNI ODHODKI

#### I. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

##### 1. Stroški po naravnih vrstah

##### a) Stroški porabljenega materiala

EUR

v

NAZIV	LETO 2012	LETO 2011	12/11
1. Stroški materiala	14.052	22.602	62,1
2. Stroški energije	49.274	49.032	100,5
3. Drugi materialni stroški	4.991	4.903	101,8
<b>SKUPAJ:</b>	<b>68.317</b>	<b>76.537</b>	<b>89,26</b>

## b) stroški storitev

v

EUR

<b>NAZIV</b>	<b>LETO 2012</b>	<b>LETO 2011</b>	<b>12/11</b>
1. Transportne storitve	6.411	33.507	19,14
2. Najemnine	160.938	160.372	100,3
3. Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	17.605	21.013	83,79
4. Stroški drugih storitev	129.558	156.439	82,82
<b>SKUPAJ:</b>	<b>314.412</b>	<b>371.331</b>	<b>84,68</b>

Na kontih stroškov materiala izkazujemo stroške materiala, ki smo jih porabili za izvajanje dejavnosti. To so stroški za tekoče vzdrževanje odlagališča in čistilne naprave, za razna popravila strojev na odlagališču, porabljena električna energija, porabljeno gorivo za delovne stroje, stroški pisarniškega materiala in stroški za uradni list, časopise in strokovno literaturo.

Stroški storitev predstavljajo storitve drugih na odlagališču in čistilni napravi, storitve cestnega prometa, ptt storitve, bančne storitve, zavarovalne premije, dnevnice in kilometrine, stroške za sprotne potrebe izobraževanja, stroške najema odlagališče in stroške najema javne infrastrukture, stroške prevoza in obdelave biorazgradljivih odpadkov, stroške za izplačane sejnine članom skupščine, zdravstvene storitve, stroške za čiščenje poslovnih prostorov, stroške odvetniških storitev, stroške vzdrževanja računalniške in programske opreme, stroške izvajanja monitoringov, stroške za reprezentanco in stroške revizorskih storitev ter stroške varovanja odlagališča.

V letu 2012 smo za stroške rednega revidiranja računovodskih izkazov in letnega poročila naše družbe plačali 4.825 EUR.

## II. STROŠKI DELA

Naša družba izplačuje plače na podlagi kolektivne pogodbe za komunalne dejavnosti. V skladu z določbami kolektivne pogodbe in z aktom o sistemizaciji delovnih mest je vsako delovno mesto razvrščeno v ustrezni tarifni in plačilni razred in ovrednoteno z ustreznim koeficientom, ki odraža razmerje od najenostavnejšega dela. Plača zaposlenega je sestavljen iz osnovne plače in dodatka za minulo delo.

Povprečna bruto plača na zaposlenega, izračunana na podlagi delovnih ur je, za leto 2012 znašala, 1.448 EUR. V letu 2012 smo vsakemu zaposlenemu delavcu izplačali regres za letni dopust v višini 750 EVR bruto.

Celotni stroški dela v letu 2012 so znašali 192.159 EUR. Porabili pa smo jih za bruto plače in nadomestila plač v višini 149.092 EUR, za stroške pokojninskih zavarovanj 13.312 EUR, za stroške socialnih zavarovanj 11.456 EUR in za druge stroške dela v višini 18.299 EUR. Znesek drugih stroškov sestoji iz naslednjih postavk: stroški prevoza na delo in z dela, stroški za prehrano med delom, regres za letni dopust in stroški za kolektivno nezgodno zavarovanje. Direktor družbe je v letu 2012 prejemal plačo na podlagi Aneksa št. 4 k Pogodbi o zaposlitvi, ki jo je z njim sklenil predsednik skupščine podjetja CEROT d.o.o. Aneks je v skladu z Zakonom o prejemkih poslovodnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS Slovenije in samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur. l. RS ŠT. 21/2010 ) in Uredbe o določitvi najvišjih razmerij za osnovna plačila ter višine spremenljivih prejemkov direktorjev (Ur. l., RS 34/2010 ). Njegova mesečna povprečna bruto plača za leto 2012 znaša 3.540 EUR . Izplačilo plače je v skladu z omenjenim Aneksom št. 4 k Pogodbi o zaposlitvi.

Člani skupščine so v letu 2012 prejeli skupno sejnine v bruto znesku 1.541EUR.

### III. ODPISI VREDNOSTI

#### 1. Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev:

EUR

	LETO 2012	LETO 2011	12/11
<b>1. Obračunana amortizacija podjetja</b>	<b>70.964</b>	<b>71.922</b>	<b>98,67</b>

Amortizacijo osnovnih sredstev obračunavamo posamično za vsako osnovno sredstvo posebej. Uporabljene amortizacijske stopnje smo izračunali iz pričakovane dobe koristnosti osnovnega sredstva, ob upoštevanju metode časovnega odpisovanja osnovnih sredstev – enaka stopnja skozi celotno obdobje uporabe materialne naložbe.

V naši družbi uporabljamo naslednje amortizacijske stopnje:

- gradbeni objekti                      3 – 5
- računalniška oprema                25
- druga oprema                         10 – 20

## **IV. Drugi poslovni odhodki**

### **1. Rezervacije**

V letu 2012 smo oblikovali 1.321 EUR rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade.

### **2. Drugi poslovni odhodki**

Med drugimi poslovnimi odhodki izkazujemo stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v vrednosti 438 EUR, za dotacije humanitarnim, invalidskim, kulturnim, vzgojno-izobraževalnim, ekološkim, športnim društvom ter sindikatom in za stroške izvedbe natečaja »Kako ločeno zbiramo odpadke« za vse osnovne šole naše regije smo namenili 9.126 EUR denarnih sredstev, za nagrade dijakom in študentom 953 EUR, za plačilo članarine gospodarski zbornici Slovenije v višini 554 EUR ter za okoljsko dajatev za onesnaženje okolja zaradi odvajanja odpadnih vod 369 EUR.

## **J. FINANČNI PRIHODKI**

### **2. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih**

Med finančnimi prihodki imamo knjižene plačane obresti od vezave denarnih sredstev v vrednosti 1.013 EUR.

## **L. DRUGI PRIHODKI**

### **II. Drugi finančni prihodki in ostali prihodki**

V letu 2012 nam je Zavarovalnica Triglav priznala 1.243 EUR bonusa, od Javnega sklada RS Slovenije za razvoj kadrov in štipendije smo prejeli 1.701 EUR za sofinanciranje stroškov praktičnega usposabljanja dijakov in študentov. Agencija RS za okolje nam je vrnila 91 EUR preplačila okoljske dajatve za onesnaženje okolja zaradi odvajanja odpadnih vod.

## **K. FINANČNI ODHODKI**

### **1. Finančni odhodki za obresti**

V letu 2012 plačevali 50 EUR zamudnih obresti.

## **M. DRUGI ODHODKI**

Med odhodki imamo knjižene izplačane odškodnine na podlagi pogodb, ki jih imamo sklenjene z občani, ki živijo neposredno ob odlagališču v višini 11.832 EUR, namenska sredstva za

izboljšanje bivalnih pogojev krajanov KS Marno v višini 62.594 EUR in kritje stroškov odlaganja odpadkov občanom v KS Marno v višini 16.299 EUR

## **P. DAVEK IZ DOBIČKA**

Davek iz dobička je obračunan v skladu z Zakonom o davku na dohodek pravnih oseb. Obračunani davek za leto 2012 znaša 6.627 EUR.

## **3. IZKAZ DENARNIH TOKOV**

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po posredni metodi ( II. različica ), prikazuje pa prитоke in odtоke na podlagi podatkov iz izkaza poslovnega izida in sprememb kategorij v bilanci stanja ter dodatnih podatkov o nedenarnih zneskih, ki so vplivale na te kategorije. Pritоki in odtоki se približujejo pravim prejemkom in izdatkom denarnih sredstev v obdobju, zato lahko iz izkaza denarnega toka sklepamo tudi o sposobnosti pridobivanja denarja, kot najbolj likvidne oblike sredstev ( finančna moč podjetja ) ter o dolgoročni plačilni sposobnosti družbe.

## **POMEMBNI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE**

		<b>LETO 2012</b>	<b>LETO 2011</b>
1.	Stopnja lastniškosti financiranja	0,04	0,04
2.	Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,61	0,75
3.	Stopnja osnovnosti investiranja	0,86	0,85
4.	Stopnja dolgoročnega investiranja	0,86	0,86
5.	Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	0,05	0,05
6.	Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti	0,09	0,11
7.	Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti	0,35	0,55
8.	Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti	0,35	0,55
9.	Koeficient gospodarnosti poslovanja	1,14	1,14



#### **4. ZABILANČNA EVIDENCA**

1. Na zabilančnih kontih vodimo analitične evidence javne infrastrukture za vseh pet občin in bančno garancijo za finančna jamstva v višini 435.486 EUR. Bančno garancijo smo potrebovali za pridobitev okoljevarstvenega dovoljenja za drugo odlagalno polje, za pralno ploščad za pranje smetarskih vozil, za baklo za izgorevanje odlagališčnih plinov, za ploščad za drobljenje kosovnih odpadkov in za nadstrešnico za ločeno zbrane odpadke.

#### **5. UGOTOVITEV BILANČNEGA DOBIČKA**

Bilančni dobiček naše družbe za leto 2012 znaša 577 EUR.

#### **PREDLOG SKLEPA SKUPŠČINE O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA**

Skupščina podjetja CEROZ, d.o.o. je na seji skupščine dne 28/03-2013 sprejela sklep, da bilančni dobiček 577 EUR ostane nerazporejen in se bo o njem odločalo v prihodnje.

#### **6. DOGODKI PO DATUMU IZDELAVE RAČUNOVODSKIH IZKAZOV**

Od datuma izdelave izkaza stanja do datuma izdaje revizijskega poročila ni bilo ugotovljenih pomembnejših poslovnih dogodkov, ki bi vplivali na računovodske izkaze in bi morali biti v njih razkriti.

Dol pri Hrastniku, februar 2013.

Direktor:  
**Vili PETRIČ**

**OBČINSKI SVET  
OBČINE TRBOVLJE**

Na podlagi 15. člena Statuta Občine Trbovlje (Uradni vestnik Zasavja št. 29/2011) ter 44. in 45. člena Poslovnika občinskega sveta (Uradni vestnik Zasavja, št. 11/2012 – uradno prečiščeno besedilo), je Občinski svet Občine Trbovlje na svoji 19. redni seji, dne 17.6.2013, sprejel naslednji

**S K L E P**

1.

Občinski svet Občine Trbovlje se je seznanil z Letnim poročilom o poslovanju Javnega podjetja Ceroz d.o.o. za leto 2012.

2.

Sklep velja takoj, ko ga sprejme občinski svet.

Številka:

Datum:

**ŽUPAN  
OBČINE TRBOVLJE**

**Vili TREVEN**