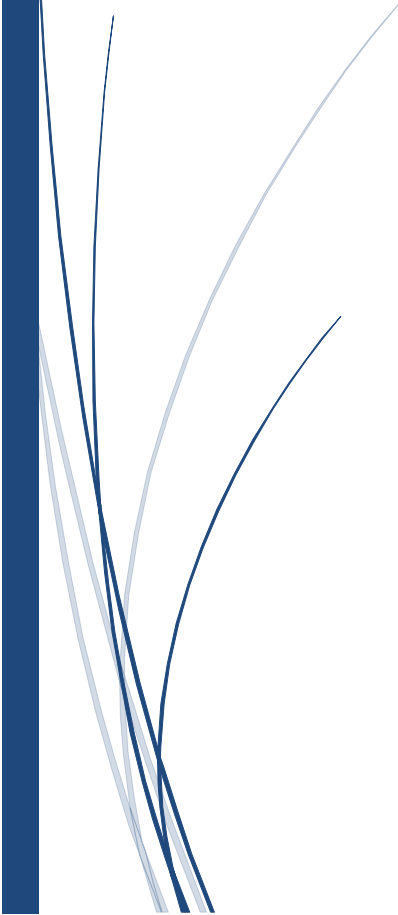




POSLOVNO POROČILO 2021 KOCEROD d.o.o.



April 2022 (za interno
uporabo)

Vsebina

1.	SPLOŠNO	5
2.	PREDSTAVITEV PODJETJA KOCEROD D.O.O.	6
3.	VHODNE KOLIČINE PO OBRATIH	7
4.	PREGLED OBDELAVE PO OBRATIH	15
5.	REZULTAT PODJETJA ZA LETO 2021 PO STROŠKOVNIH MESTIH	17
6.	RAČUNOVODSKI IZKAZI	28
	6.1 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2021 - IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA	28
	6.2 BILANCA STANJA	31
	6.3 IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2021 IN LETO 2020 TER BILANČNI DOBIČEK LETA 2021	33
	6.4 PREDLOG SKLEPA UPRAVE O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA LETA 2021	35
7.	RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH	36
	7.1 RAZKRITJA K IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA	36
	7.2 RAZKRITJA K BILANCI STANJA	44
8.	ZABILANČNA EVIDENCA	56

Kazalo tabel

Tabela 1: Zbirni pregled količin za leto 2021	7
Tabela 2: Dejanska realizacija po JKP	8
Tabela 3: Primerjava med realiziranimi količinami v letu 2020 in 2021	9
Tabela 4: Povprečni dnevni vhodi po obratih.....	10
Tabela 5: Primerjava med prejemi in obdelavo po subjektih.....	11
Tabela 6: Dejanska realizacija glede na napoved po strukturi obdelave odpadkov	12
Tabela 7: Primerjava realizacij napovedano/prevzeto/obdelano po komunalnih podjetjih na prebivalca v kg	13
Tabela 8: Realizacija količin glede na plan prihodkov za leto 2021	14
Tabela 9: Obdelava odpadkov v sortirnici	15
Tabela 10: Obdelava odpadkov v MBO.....	15
Tabela 11: Obdelava odpadkov v kompostarni	16
Tabela 12: Obdelava odpadkov v demontaži	16
Tabela 13: Rezultati podjetja za leto 2021 po stroškovnih mestih	17
Tabela 14: Poudarki iz poslovanja leta 2021	27
Tabela 15: Izkaz poslovnega izida	29
Tabela 16: Izkaz vseobsegajočega donosa.....	29
Tabela 17: Bilanca stanja.....	31
Tabela 18: Izkaz gibanja kapitala za leto 2021	33
Tabela 19: Izkaz gibanja kapitala za leto 2020	34
Tabela 20: Bilančni dobiček za leto 2021	34
Tabela 21: Čisti prihodki od prodaje	36
Tabela 22: Drugi poslovni prihodki	37
Tabela 23: Stroški porabljenega materiala	38
Tabela 24: Stroški storitev.....	39
Tabela 25: Stroški dela	40
Tabela 26: Pregled zaposlenih po mesecih in kadrovska struktura	40
Tabela 27: Amortizacija osnovnih sredstev podjetja.....	40
Tabela 28: Novonabavljena osnovna sredstva podjetja.....	41
Tabela 29: Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	42
Tabela 30: Drugi poslovni odhodki	42
Tabela 31: Finančni prihodki	43
Tabela 32: Drugi prihodki	43
Tabela 33: Drugi odhodki	43
Tabela 34: Pregled opredmetenih sredstev v lasti podjetja	45
Tabela 35: Gibanje opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2021	46
Tabela 36: Razčlenitev zalog	47
Tabela 37: Fakturirana realizacija komunalnih podjetij (v tujem imenu za tuj račun).....	48
Tabela 38: Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	48
Tabela 39: Popravek vrednosti terjatev	49
Tabela 40: Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	49
Tabela 41: Pregled obveznosti in terjatev za DDV	50
Tabela 42: Pregled dolgoročnih PČR	52
Tabela 43: Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	54
Tabela 44: Druge kratkoročne poslovne obveznosti.....	54
Tabela 45: Obračun osnovnih sredstev v najemu po občinah	56

Kazalo grafov

Graf 1: Prihodki, odhodki in rezultat poslovnega leta 2021 v primerjavi s preteklim letom	30
Graf 2: Kratkoročna sredstva/obveznosti ter dolgoročna sredstva/obveznosti na dan 31.12.2021.	32

1. SPLOŠNO

Družbo Kocerod d.o.o. je dne 24.11.2011 ustanovilo 12 občin Koroške regije z namenom, da opravlja naloge javne službe predelave komunalnih odpadkov iz gospodinjstev in odlaganja preostanka. V ta namen je 12 občin skupaj v okviru projekta KOCEROD zgradilo vso potrebno komunalno infrastrukturo na dveh lokacijah (na lokaciji v Mislinjski Dobravi objekte predelave – sortirnica, MBO, kompostarna in demontaža ter na lokaciji »Zmes« na Prevaljah objekt »odlagališče za odlaganje preostanka po obdelavi«). V preteklem letu pa je s prvim aprilom prevzela javno službo zbiranja odpadkov od vseh JKP v koroški regiji, skupaj z zaposlenimi in opremo proti plačilu.

Leto, ki je za nami je bilo poslovno zahtevno, podvrženo omejitvam iz »COVID ukrepov«, kar je zaradi velike odsotnosti zaposlenih še dodatno otežilo izvajanje zastavljenih nalog družbe KOCEROD. Soočeni smo bili tudi s požarom na odlagališču, ki je povzročil večjo gmotna škodo in začasno ustavil odlaganje nekaterih vrst odpadkov. Skupno je bilo realizirano 6.213.699 € prihodkov in 5.764.299 € odhodkov, glede na sprejeti plan pomeni 185 % povečanje, kar pa ni primerljivo ob dejstvu, da prihodki in odhodki javne službe zbiranja ob potrditvi plana še niso bili vključeni. Cen javnih služb v preteklem letu nismo spreminjali (prevzete so bile obstoječe cene JKP za zbiranje in potrjene stare cene za predelavo in odlaganje), tako so prihodki iz naslova javne službe primerljivi s prihodki preteklega leta.


V letu 2021 je družba v celoti opravila svoje poslanstvo na področju predelave komunalnih odpadkov iz gospodinjstev in pravnih oseb. Od načrtovanih 17.004 ton odpadkov je bilo obdelanih 17.278 ton (embalaža, MKO, kosovni in z bio-razgradljivi odpadki), kar predstavlja 101% načrtovane realizacije. Preteklo leto so bili vsi ostanki odpadkov po obdelavi odloženi na lastnem odlagališču »Zmes«, skupno je bilo odloženih 5.655 ton (kar predstavlja 97% letnih kapacitet odlagališča).

Analiza snovnih tokov odpadkov iz gospodinjstev za leto 2021 nakazuje, da se količina odpadkov stabilizira in bistveno več ne spreminja. V letu 2021 smo pri akontacijskem obračunu upoštevali 13,5 kg odpadkov mesečno na prebivalca. Dejanski mesečni pripad je zaradi razglašene epidemije in zapiranja dejavnosti mesečno nihal. V okviru javne službe je bila načrtovana realizacija obdelave v višini 14.848 ton, dejansko pa je bilo realiziranih 14.637 ton.

Opazen je trend zmanjševanja specifične gostote glede na volumen odpadkov, kar pomeni, da se v kg količina zmanjšuje, volumensko pa ne, s tem je kapaciteta zasedenosti obstoječih naprav enaka, ne glede na manjšo težo, merjeno v kg. To še posebej velja za odpadke od pravnih oseb, ki so v primerjavi z volumnom iz gospodinjstva za cca. 10-20 % lažji.

Kljub težavam pa je družba v preteklem letu na posameznih področjih presegla načrtovane prihodke, predvsem na področju prodaje storitev zunanjim izvajalcem (tržna dejavnost) ter prodaji reciklatov in dosegla nadpovprečni rezultat in poslovno leto zaključila z bilančnim dobičkom po obdavčitvi v višini 377.399 € (v letu 2020 je bil čisti poslovni izid obrač. obdobja v višini 127.595€).

2. PREDSTAVITEV PODJETJA KOCEROD D.O.O.

matična številka	6086381
davčna številka	94050198
identifikacijska št. za DDV	SI94050198
številka transakcijskega računa	SI56 0317 5100 0440 651 (SKB banka) SI56 1010 0005 3408 777 (Banka Intesa Sanpaolo d.d.) SI56 6000 0000 1017 213 (Lon d.d.)
naslov elektronske pošte	info@ko-cerod.si
telefon	+386 (2) 620 35 20
telefaks	+386 (2) 620 35 27
direktor podjetja	mag. Ivan Plevnik
logotip podjetja	

STRUKTURA LASTNIŠTVA

Podjetje Kocerod d.o.o. je v 100 % lasti dvanajstih občin in sicer Mestne občine Slovenj Gradec v deležu 23 %, Občine Podvelka v deležu 4 %, Občine Prevalje v deležu 9 %, Občine Ravne na Koroškem v deležu 16 %, Občine Vuzenica v deležu 4%, Občine Ribnica na Pohorju v deležu 2 %, Občine Dravograd v deležu 12 %, Občine Radlje ob Dravi v deležu 9 %, Občine Črna na Koroškem v deležu 5 %, Občine Mežica v deležu 5 %, Občine Mislinja v deležu 6 % in Občine Muta v deležu 5 %.

S 1.4.2021 je postalo podjetje na osnovi Odloka o ravnanju s komunalnimi odpadki v občinah Koroške regije (Ur.l.RS šte.v.173/20) in na osnovi Sporazuma o prenosu dejavnosti javne službe zbiranja komunalnih odpadkov, sprejetega na 27. redni seji Sveta ustanoviteljev javnega podjetja Kocerod d.o.o. z dne 26.2.2021, skupni nosilec dejavnosti zbiranja komunalnih odpadkov za vseh 12 občin Koroške regije.

3. VHODNE KOLIČINE PO OBRATIH

Evidenca vhodnih količin odpadkov za leto 2021 zajema prejete odpadke s strani JKP, razvrščene glede na vrsto obdelave, brez odpadkov, ki so bili s strani JKP direktno predani.

Tabela 1: Zbirni pregled količin za leto 2021
PREJETI ODPADKI V LETU 2021 (v kg)

ENOTA	OBČINA	GOSPODINJSTVA							STORITVENE DEJAVNOSTI						IJS	SKUPAJ		
		1	2	3	4	5	1+2+3	1+2+3+4	1+2+3+4+5	6	7	8	9	6+7+8		6+7+8+9	1+2+3+6+7+8	1+2+3+4+5+6+7+8+9
		Mešana embalaža in drugi podobni odpadki	MKO	Kosovni odpadki	BIO	Zbirni centri	Gospodinjstva skupaj mešana embalaža in MKO ter kosovni odpadki	Gospodinjstva brez ZBIRALNIC in ZBIRNIH CENTROV	SKUPAJ GOSPODINJSTVA	Mešana embalaža in drugi podobni odpadki	MKO	Kosovni odpadki	BIO	Storitvene dejavnosti skupaj mešana embalaža in MKO ter kosovni odp.	SKUPAJ STORITVENA DEJAVNOST	Prevezeti odpadki od IJS	SKUPAJ MEŠANA EMBALAZA IN MKO TER KOSOVNI ODPADKI	VSE SKUPAJ
SLOVENJ GRADEC	SLOVENJ GRADEC	913.571	1.586.042	697.616	356.063		3.197.229	3.553.292	3.553.292	243.949	403.830	0	116.796	647.779	764.575		3.845.008	4.317.867
	MISLINJA	228.393	396.510	174.404	38.688		799.307	837.996	837.996	60.987	100.958	0	25.792	161.945	187.737		961.252	1.025.733
	SKUPAJ	1.141.964	1.982.552	872.020	394.751	0	3.996.536	4.391.288	4.391.288	304.936	504.788	0	142.589	809.724	952.312	0	4.806.260	5.343.600
RAVNE NA KOROŠKEM	RAVNE NA KOROŠKEM	511.071	1.044.806	361.132	431.658		1.917.010	2.348.667	2.348.667	70.544	208.728	0	9.008	279.272	288.280		2.196.282	2.636.947
	PREVALJE	417.303	542.974	215.086	191.309		1.175.363	1.366.672	1.366.672	50.457	77.537	0	27.974	127.994	155.968		1.303.357	1.522.640
	MEŽICA	206.964	333.798	145.696	127.699		686.458	814.157	814.157	24.960	52.173	0	10.343	77.132	87.475		763.591	901.632
	ČRNA NA KOROŠKEM	143.362	297.164	150.645	104.530		591.172	695.701	695.701	17.259	73.460	0	0	90.719	90.719		681.890	786.420
	SKUPAJ	1.278.700	2.218.743	872.560	855.196	0	4.370.003	5.225.198	5.225.198	163.220	411.897	0	47.324	575.117	622.442	0	4.945.120	5.847.640
RADLJE OB DRAVI	RADLJE OB DRAVI	202.470	755.542	120.328	73.530		1.078.339	1.151.869	1.151.869	35.730	133.331	0	0	169.061	169.061		1.247.400	1.320.930
	MUTA	118.870	334.681	70.692	56.115		524.243	580.358	580.358	17.762	50.010	0	0	67.772	67.772		592.015	648.130
	PODVELKA	58.512	347.987	50.531	34.830		457.030	491.860	491.860	7.232	43.010	0	0	50.241	50.241		507.271	542.101
	UZENICA	88.264	277.838	53.923	15.480		420.026	435.506	435.506	12.036	37.887	0	0	49.923	49.923		469.949	485.429
	RIBNICA NA POHORJU	34.578	180.555	24.546	13.545		239.678	253.223	253.223	3.007	15.700	0	0	18.707	18.707		258.385	271.930
	SKUPAJ	502.693	1.896.602	320.020	193.500	0	2.719.316	2.912.816	2.912.816	75.767	279.938	0	0	355.704	355.704	0	3.075.020	3.268.520
DRAVOGRAD	DRAVOGRAD	440.656	770.928	278.635	229.881		1.490.219	1.720.100	1.720.100	110.164	192.732	17.785	12.099	320.681	332.780		1.810.900	2.052.880
	SKUPAJ	440.656	770.928	278.635	229.881	0	1.490.219	1.720.100	1.720.100	110.164	192.732	17.785	12.099	320.681	332.780	0	1.810.900	2.052.880
	SKUPAJ	3.364.014	6.868.825	2.343.235	1.673.328	0	12.576.073	14.249.401	14.249.401	654.086	1.389.355	17.785	202.012	2.061.227	2.263.239	0	14.637.300	16.512.640

Tabela 2: Dejanska realizacija po JKP
PREJETI ODPADKI 2021

ENOTA	Mešana embalaža in drugi podobni odpadki kg		Mešani mokri odpadki v kg		Kosovni odpadki v kg		BIO razgradljivi odpadki v kg	
	Gospodinjstva	Pravni subjekti	Gospodinjstva	Pravni subjekti	Gospodinjstva	Pravni subjekti	Gospodinjstva	Pravni subjekti
Slovenj Gradec	1.141.964	304.936	1.982.552	504.788	872.020	0	394.751	142.589
Radlje ob Dravi	502.693	75.767	1.896.602	279.938	320.020	0	193.500	0
Dravograd	440.656	110.164	770.928	192.732	278.635	17.785	229.881	12.099
Ravne na Koroškem	1.278.700	163.220	2.218.743	411.897	872.560	0	855.196	47.324
SKUPAJ [kg]	3.364.014	654.086	6.868.825	1.389.355	2.343.235	17.785	1.673.328	202.012
	4.018.100		8.258.180		2.361.020			
	14.637.300				1.875.340			
	16.512.640							

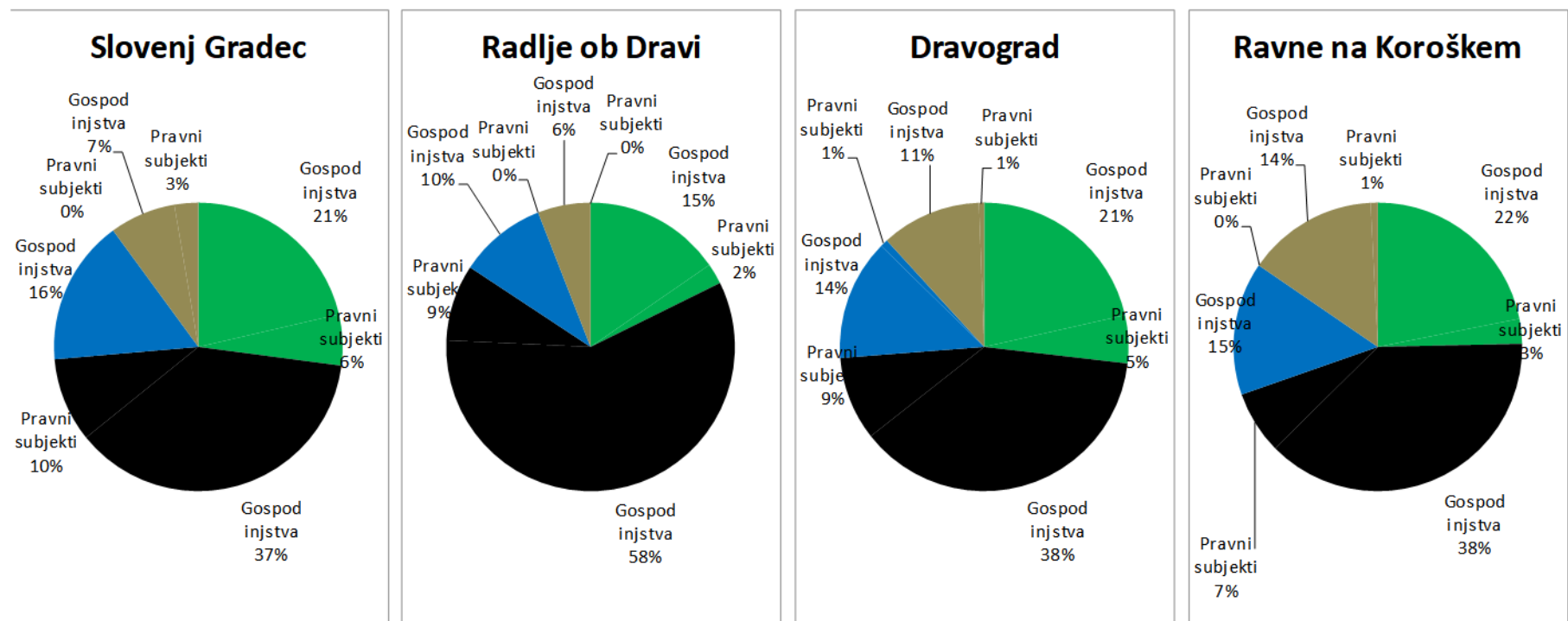


Tabela 3: Primerjava med realiziranimi količinami v letu 2020 in 2021

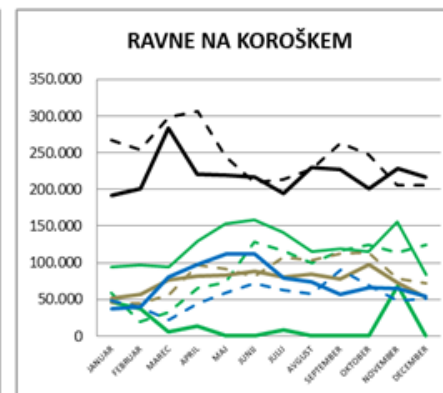
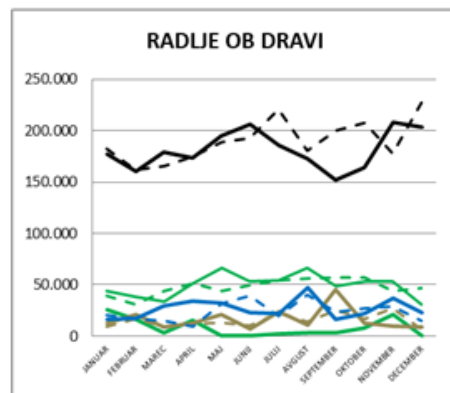
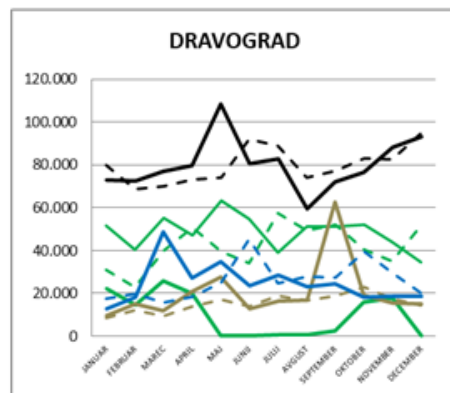
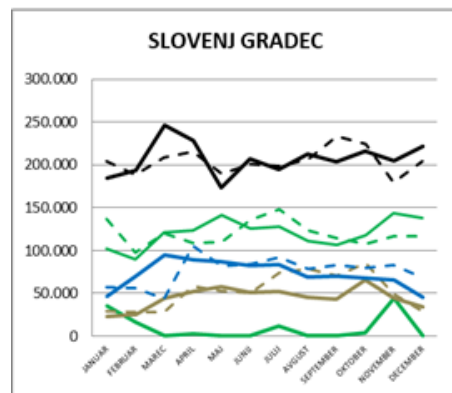
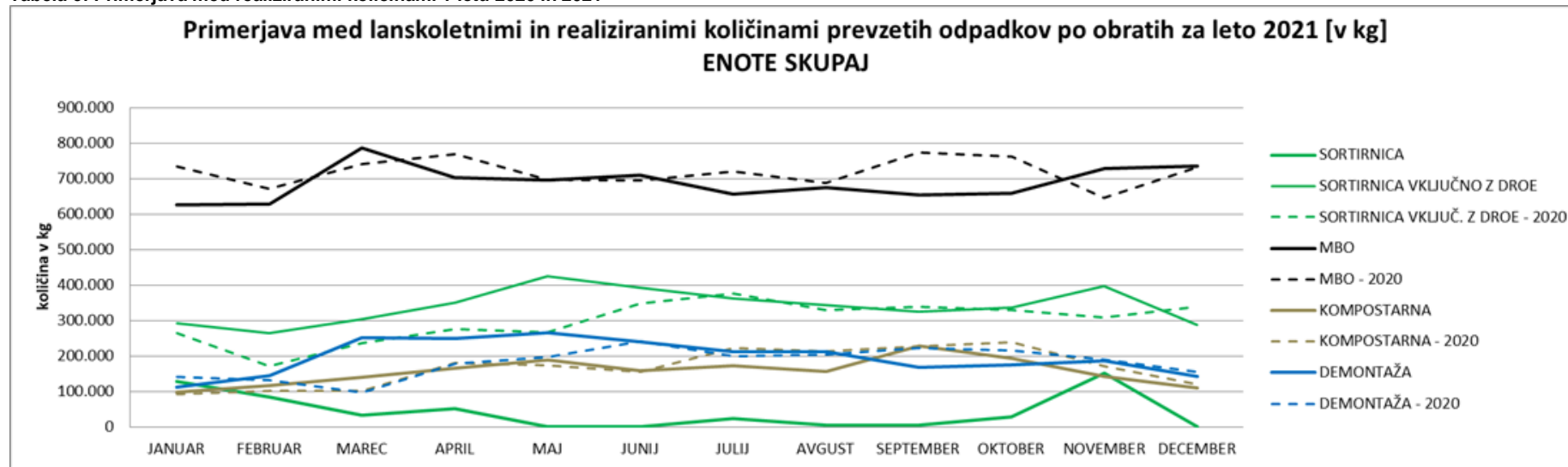


Tabela 4: Povprečni dnevni vhodi po obratih

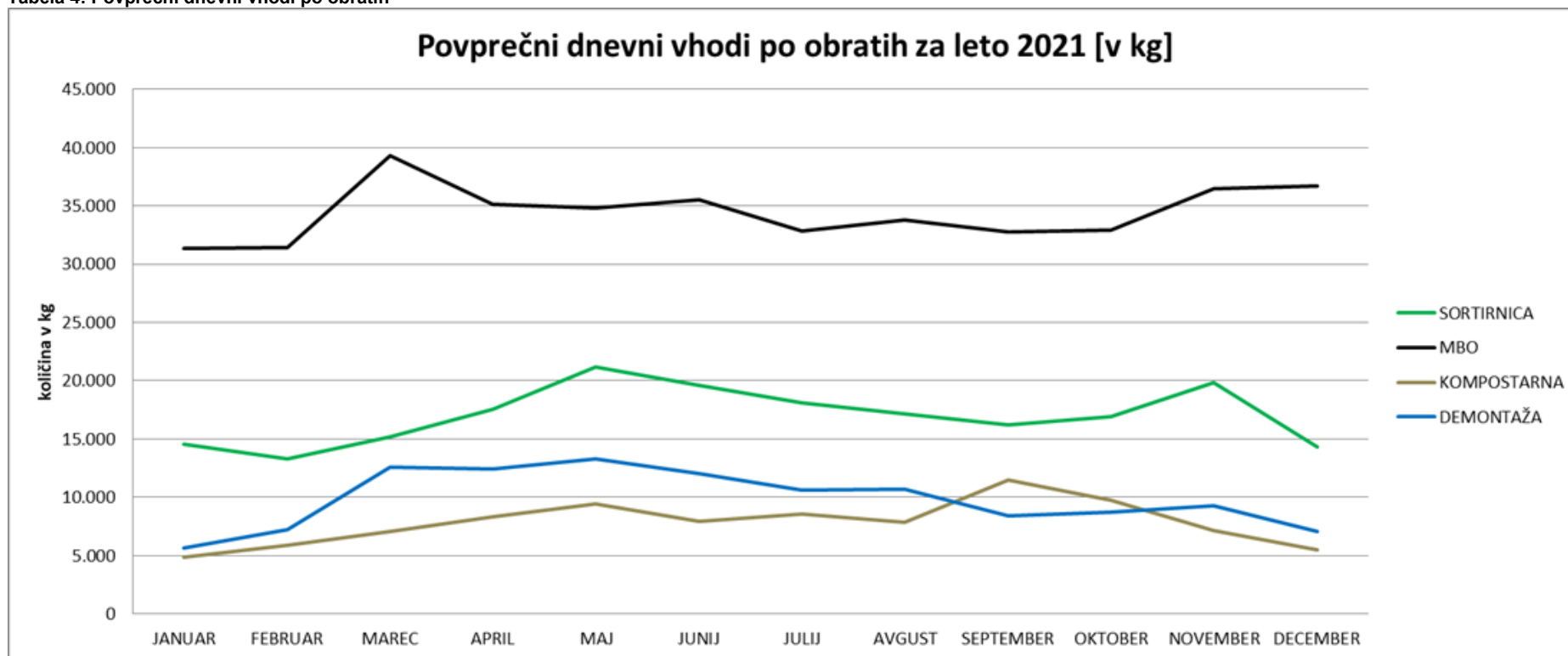


Tabela 5: Primerjava med prejemi in obdelavo po subjektih

OBRAT	PLANIRANA OBDELAVA KOČEROD 2022			PREDVIDENI PREJEMI ZA LETO 2022			PREJETI ODPADKI V LETU 2021			OBDELANI ODPADKI V LETU 2021		
	Občani	Pravni subjekti	Zunanji pravni subjekti	Občani	Pravni subjekti	Zunanji pravni subjekti	Občani	Pravni subjekti	Zunanji pravni subjekti	Občani	Pravni subjekti	Zunanji pravni subjekti
Sortirnica	3.364.014	654.086	0	3.400.000	660.000	1.300.000	3.364.014	654.086	0	3.364.014	654.086	0
MBO	9.674.882	1.951.322	761.885	6.900.000	1.400.000	100.000	6.868.825	1.389.355	33.120	9.674.882	1.951.322	761.885
Demontaža	2.343.235	17.785	101.260	2.400.000	30.000	200.000	2.343.235	17.785	101.260	2.343.235	17.785	101.260
Kompostarna	1.673.328	202.012	338.560	1.700.000	220.000	150.000	1.673.328	202.012	338.560	1.673.328	202.012	338.560
SORTIRNICA, MBO, DEMONTAŽA SKUPAJ [kg]	15.382.131	2.623.194		12.700.000	2.090.000		12.576.073	2.061.227		15.382.131	2.623.194	
	18.005.325		863.145	14.790.000		1.750.000	14.637.300		134.380	18.005.325		863.145
	18.868.470			16.390.000			14.771.680			18.868.470		
VSE SKUPAJ [kg]	17.055.459	2.825.205		14.400.000	2.310.000		14.249.401	2.263.239		17.055.459	2.825.205	
	19.880.665		1.201.705	16.710.000		1.750.000	16.512.640		472.940	19.880.665		1.201.705
	21.082.370			18.460.000			16.985.580			21.082.370		

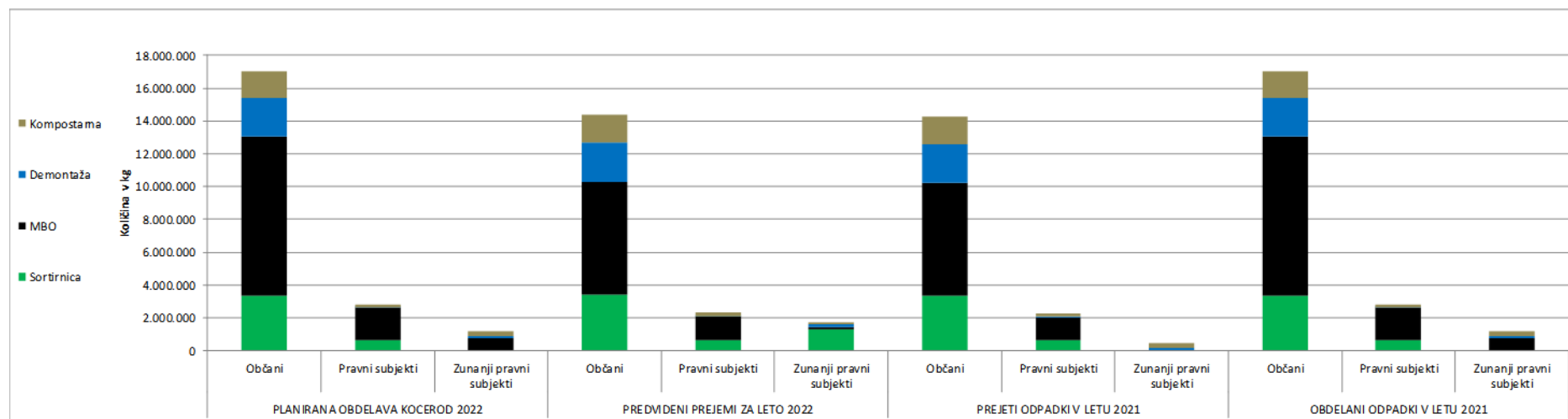


Tabela 6: Dejanska realizacija glede na napoved po strukturi obdelave odpadkov

VRSTA ODPADKA	NAPOVED OBDELAVE 2021		REALIZIRANA OBDELAVA 2021	
	Gospodinjstva v kg	Pravni subjekti v kg	Gospodinjstva v kg	Pravni subjekti v kg
Embalaža	1.270.000	1.121.860	2.220.249	1.415.972
Mešani komunalni odpadki	8.600.000	2.000.000	7.454.633	1.951.322
Kosovni odpadki	2.070.000	20.000	2.343.235	17.785
Biorazgradljivi odpadki	1.730.000	193.000	1.673.328	202.012
Odlaganje	4.420.894	279.106	4.412.948	1.242.972
SKUPAJ MEŠANI SUHI IN MOKRI TER KOSOVNI	11.940.000	3.141.860	12.018.117	3.385.079
	15.081.860		15.403.196	
SKUPAJ BREZ ODLAGANJA	13.670.000	3.334.860	13.691.446	3.587.091
	17.004.860		17.278.536	

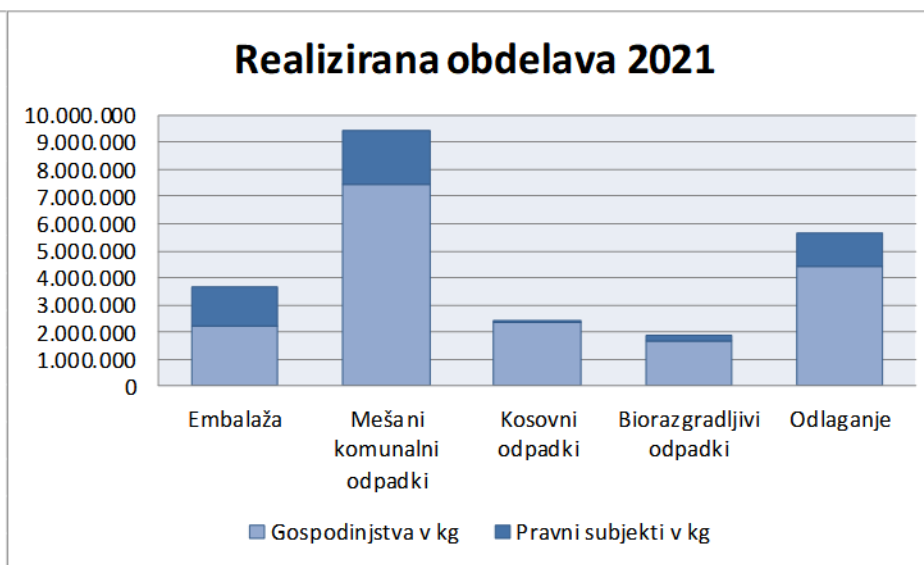
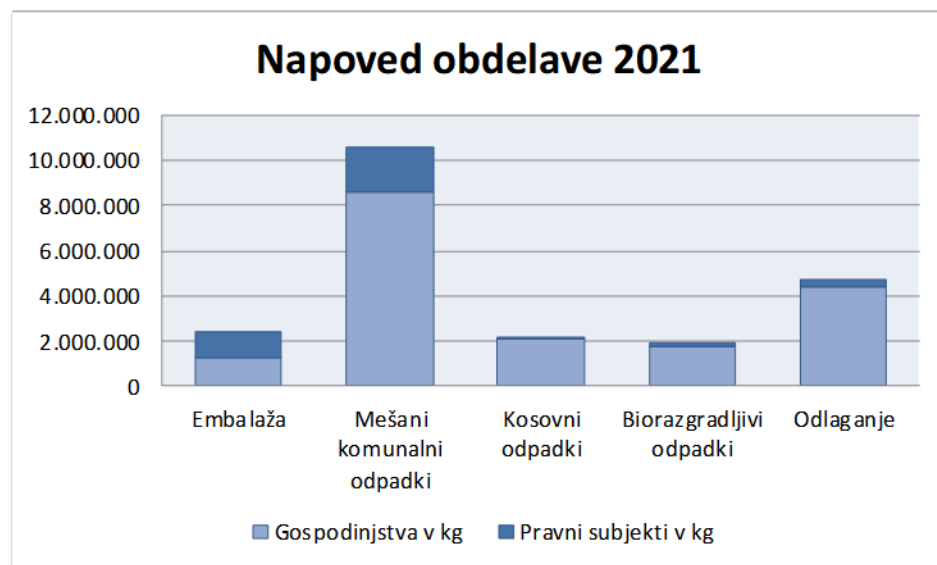


Tabela 7: Primerjava realizacij napovedano / prevzeto / obdelano po komunalnih podjetjih mesečno na prebivalca v kg

MKO, EMBALAŽA, KOSOVNI ODPADKI IN TOK MATERIALA V MBO SKUPAJ v kg/mesec na prebivalca			
ENOTA	ŠT. PREBIVALCEV	POVPREČJE PREVZETIH (GOSPODINJSTVA)	POVPREČJE DEJANSKA OBDELAVA (GOSPODINJSTVA)
Slovenj Gradec	20.613	15,6	17,3
Radlje ob Dravi	15.340	14,4	15,5
Dravograd	8.052	15,7	18,1
Ravne na Koroškem	23.797	14,5	16,4
KOROŠKA REGIJA SKUPAJ POVPREČNO	67.801	15,5	17,6

BIORAZGRADLJIVI ODPADKI (RJAVA POSODA) v kg/mesec na prebivalca			
ENOTA	ŠT. PREBIVALCEV VKLJUČENIH V ODVOZ RJAVE POSODE	POVPREČJE PREVZETIH (GOSPODINJSTVA)	POVPREČJE DEJANSKA OBDELAVA (GOSPODINJSTVA)
Slovenj Gradec	4.184	7,0	7,0
Radlje ob Dravi	2.432	4,6	4,6
Dravograd	1.438	9,2	9,2
Ravne na Koroškem	10.953	6,5	6,5
KOROŠKA REGIJA SKUPAJ POVPREČNO	19.007	6,7	6,7

Tabela 8: Realizacija količin glede na plan prihodkov za leto 2021

GLEDE NA VRSTO OBDELAVE	PLANIRANO V TONAH	REALIZIRANO V TONAH
SORTIRNICA		
KOLIČINE IZ NASLOVA JAVNE SLUŽBE (OBČANI+PRAVNE OSEBE)	210	538
KOLIČINE OD PRODAJE PROSTIH KAPACITET	3.500	3501
KOLIČINE PRODANIH SORTIRANIH FRAKCIJ	1.140	1.379
SORTIRNICA SKUPAJ (brez količin prodanih sortiranih frakcij)		
GLEDE NA VRSTO OBDELAVE	PLANIRANO V TONAH	REALIZIRANO V TONAH
MBO		
KOLIČINE IZ NASLOVA JAVNE SLUŽBE (OBČANI+PRAVNE OSEBE)	9.752	9.406
KOLIČINE OD PRODAJE PROSTIH KAPACITET	1.950	762
MBO SKUPAJ		
GLEDE NA VRSTO OBDELAVE	PLANIRANO V TONAH	REALIZIRANO V TONAH
KOMPOSTARNA		
KOLIČINE V OKVIRU JKP (OBČANI+PRAVNE OSEBE)	2.000	1.875
KOLIČINE OD PRODAJE STORITEV	0	338
KOLIČINE OD PRODAJE KOMPOSTA	400	211
KOMPOSTARNA SKUPAJ (brez prodaje komposta)		
GLEDE NA VRSTO OBDELAVE	PLANIRANO V TONAH	REALIZIRANO V TONAH
DEMONTAŽA		
KOLIČINE IZ NASLOVA JAVNE SLUŽBE (OBČANI+PRAVNE OSEBE)	1.970	2.361
KOLIČINE OD PRODAJE STORITEV	0	101
DEMONTAŽA SKUPAJ		
GLEDE NA VRSTO OBDELAVE	PLANIRANO V TONAH	REALIZIRANO V TONAH
ODLAGALIŠČE		
KOLIČINE IZ NASLOVA JAVNE SLUŽBE (OBČANI+PRAVNE OSEBE)	4.400	5.656
KOLIČINE OD PRODAJE PROSTIH KAPACITET	650	737
ODLAGALIŠČE SKUPAJ	5.200	

4. PREGLED OBDELAVE PO OBRATIH

Tabela 9: Obdelava odpadkov v sortirnici

OBRAT	KOLIČINA PRIPELJANIH ODPADKOV v kg	OSTANEK IZ SORTIRNE LINIJE, KI SE ODLAGA V MBO	OSTANEK IZ SORTIRNE LINIJE, KI SE ODLAGA V DEMONTAŽO	FRAKCIJE								
				PAPIR IN KARTON	PLASTIKA	KOVINE	ALUMINIJ	SESTAVLJENA EMBALAŽA	STEKLO	ELEKTRO MATERIAL	PRAH IN DRUGI ODPADKI	IZGUBA MATERIALA (VODA,...)
SORTIRNICA	3.921.960	2.039.420	0	470.360	354.460	234.340	61.820	0	341.520	11.020	149.620	259.400
				1.473.520								

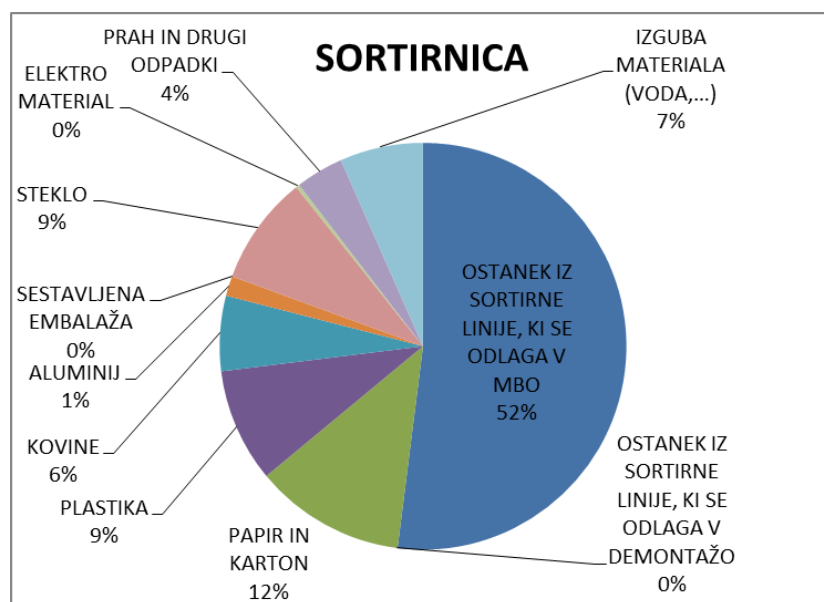


Tabela 10: Obdelava odpadkov v MBO

OBRAT	KOLIČINA PRIPELJANIH ODPADKOV v kg	OSTANEK IZ SORTIRNICE	OSTANEK IZ DEMONTAŽE	OSTANEK IZ KOMPOSTARNE	IZCEDNA VODA	FRAKCIJE		
						LAHKA FRAKCIJA - GORIVO	KOVINE V TEŽKI FRAKCIJI	TEŽKA FRAKCIJA - ODLAGANJE NA ODLAGALIŠČE ODPADKOV
MBO	8.292.940	2.039.420	0	0	2.455.340	5.097.260	416.964	2.362.796
					10.332.360		2.779.760	

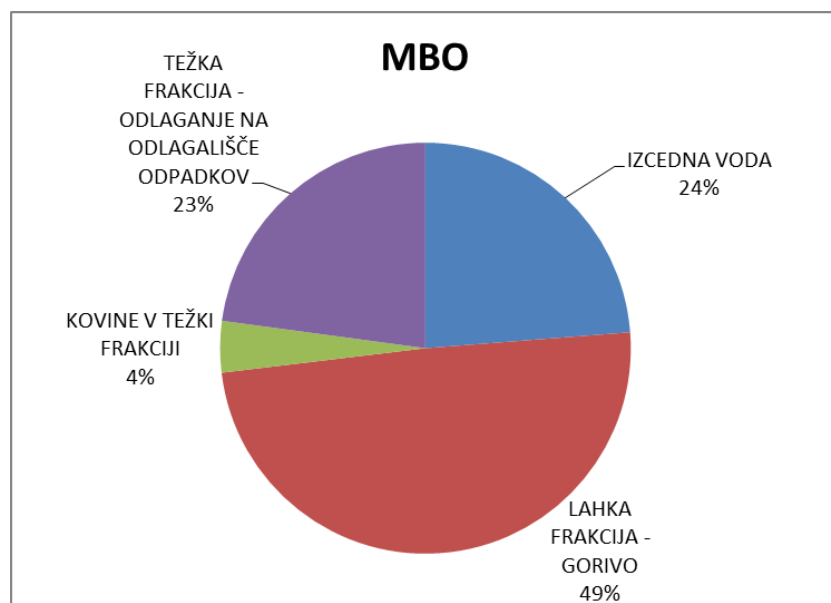


Tabela 11: Obdelava odpadkov v kompostarni

OBRAT	KOLIČINA PRIPELJANIH ODPADKOV v kg	IZCEDNA VODA	INV. FRAKCIJA (STRUKTURNI MATERIAL) - VRAČANJE V KOMPOSTARNO	FRAKCIJE		
				KOMPOST	INVERTNA FRAKCIJA - ODLAGANJE V MBO	ODLAGANJE NA ODLAGALIŠČE
KOMPOSTARNA	2.255.460	1.418.420	0	369.220	0	467.820

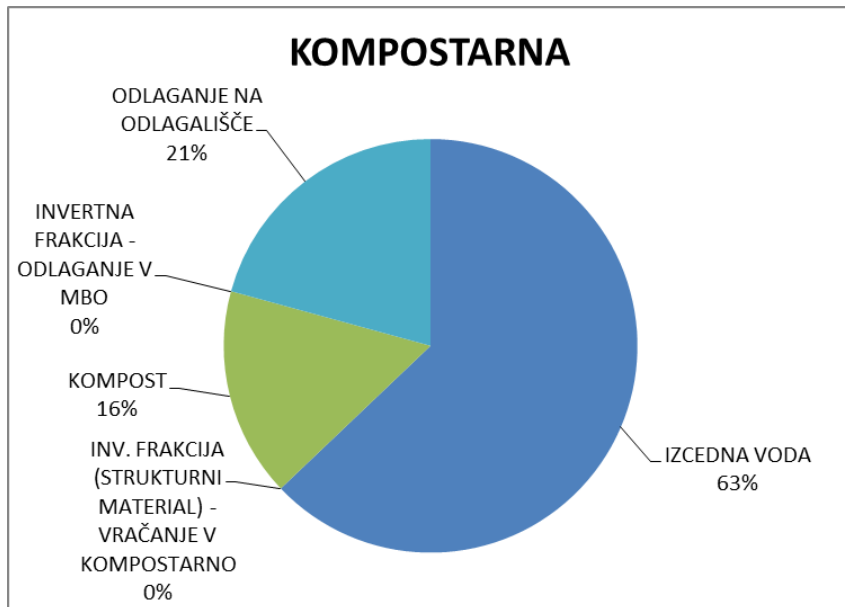
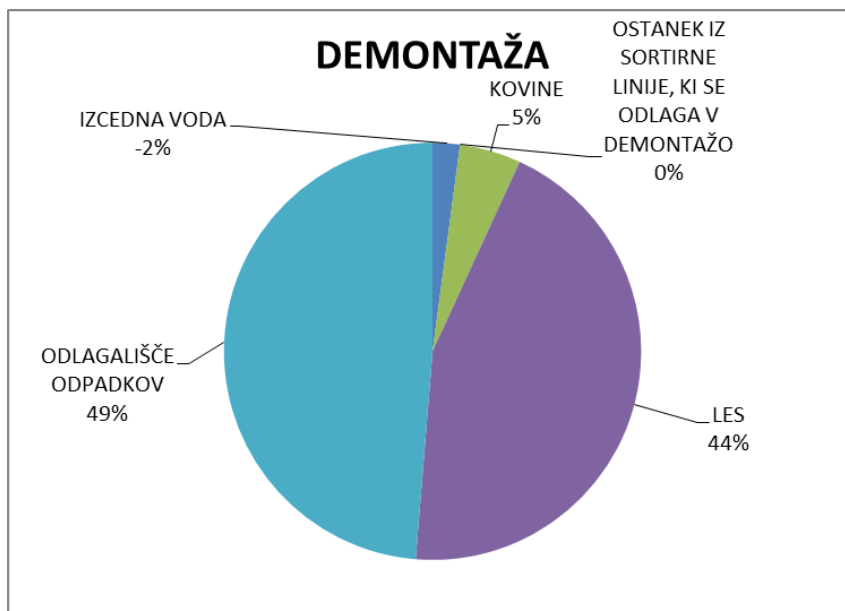


Tabela 12: Obdelava odpadkov v demontaži

OBRAT	KOLIČINA PRIPELJANIH ODPADKOV v kg	IZCEDNA VODA	OSTANEK IZ SORTIRNE LINIJE, KI SE ODLAGA V DEMONTAŽO	FRAKCIJE		
				KOVINE	LES	ODLAGALIŠČE ODPADKOV
DEMONTAŽA	2.788.080	-61.440	0	138.080	1.293.560	1.417.880



5. REZULTAT PODJETJA ZA LETO 2021 PO STROŠKOVNIH MESTIH

Tabela 13: Rezultati podjetja za leto 2021 po stroškovnih mestih

(v EUR brez centov)

Stroškovno mesto	Planirano 2020			Rezultat 2021		
	Prihodki (1)	Stroški (2)	Rezultat (3)	Prihodki (1)	Stroški (2)	Rezultat (3)
199 Uprava	92.500	0	92.500	199.072	199.072	0
299 Vzdrževanje & tehnica	55.000	0	55.000	48.305	48.305	0
311 Sortirnica	610.363	819.662	-209.299	883.470	713.353	170.117
411 MBO	1.405.126	1.319.433	85.693	1.320.855	1.246.152	74.703
511 Kompostarna	222.000	281.612	-59.612	246.696	224.160	22.536
611 Demontaža	245.245	210.047	35.198	397.242	251.814	145.428
711 Odlagališče	725.180	723.603	1.577	715.649	746.964	-31.315
8000 Zbiranje odpadkov				2.402.411	2.334.479	67.931
Rezultat	3.355.414	3.354.357	1.057	6.213.699	5.764.299	449.400

REZULTAT PODJETJA IN STROŠKOVNIH MEST ZA LETO 2021 PO VRSTAH STROŠKOV

PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS (2:1)
I.	Prihodki iz naslova subvencij	0	10.062	-
II.	Prihodki iz naslova javne službe	2.321.254	4.618.948	199
III.	Prihodki od prodaje frakcij - tržna dejavnost	111.720	314.253	281
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost	892.440	1.038.167	116
V.	Drugi prihodki	30.000	232.269	774
SKUPAJ PRIHODKI		3.355.414	6.213.699	185
STROŠKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS (2:1)
1.	Stroški materiala	268.485	524.142	195
1.1	Osnovni material	23.250	76.565	329
1.2	Zaščitna sredstva	12.735	43.240	340
1.31	Stroški elektrike	147.900	154.262	104
1.32	Stroški vode, odpadna voda	6.600	6.647	101
1.33	Gorivo, mazivo	58.900	230.871	392
1.4	Pisarniški material	1.800	4.727	263
1.5	Čiščenje, sanitarni material	2.300	5.409	235
1.6	Trgovsko blago	15.000	2.421	16
2.	Stroški storitev	1.692.428	2.339.828	138
2.1	Storitve kooperanti	765.000	1.229.086	161
2.2	Tekoče vzdrževanje	190.880	313.387	164
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premične opreme)	0	0	-
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	571.951	571.951	100
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premična oprema	139.897	198.177	142
2.6	Stroški drugih storitev	5.000	441	9
2.7	Sejnine	6.200	6.330	102
2.8	Študentsko in dijaško delo	13.500	20.455	152
3.	Amortizacija	46.676	174.917	375
3.1	Stroški amortizacije	46.676	174.917	375
4.	Poslovni stroški	352.099	475.951	135
4.1	Dnevnice, kilometrine	9.000	14.863	165
4.2	Dodatna prehrana, napitki	4.199	4.992	119
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	12.000	32.371	270
4.4	Izobraževanje	6.200	4.836	78
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	2.000	122	6
4.6.1	Reprezentanca - direktor	3.500	2.815	80
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	428	-
4.7	Zavarovalne premije	20.900	35.738	171
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	280.000	292.077	104
4.9	Finančne bančne storitve	3.000	10.946	365
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	4.300	13.885	323
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	2.549	-
4.12	Ostalo, nepredvideno	7.000	60.330	862
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	962.669	2.202.240	229
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	907.069	2.041.084	225
5.2	Regres	33.600	104.519	311
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	22.000	56.637	257
5.4	Krizni dodatek	0	0	-
6.	Predvidnotovalni poslovni odhodki	32.000	47.220	148
6	Previdnotovalni poslovni odhodki	32.000	47.220	148
SKUPAJ STROŠKI:		3.354.357	5.764.299	172
REZULTAT		1.057	449.400	

199 Uprava				
PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS 2:1
I.	Prihodki iz naslova subvencij	0	0	-
II.	Prihodki iz naslova javne službe	0	0	-
III.	Prihodki od prodaje frakcij - tržna dejavnost	0	36.659	-
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost	0	42.830	-
V.	Drugi prihodki	0	119.582	-
PRIHODKI		0	199.072	-
STROŠKI		433.088	566.503	131
REZULTAT		-433.088	-369.295	85
1.	Stroški materiala	6.980	6.974	100
1.1	Osnovni material	850	2.050	241
1.2	Zaščitna sredstva	350	3	1
1.31	Stroški elektrike	800	751	94
1.32	Stroški vode, odpadna voda	780	655	84
1.33	Gorivo, mazivo	300	712	237
1.4	Pisarniški material	1.200	1.857	155
1.5	Čiščenje, sanitarni material	1.200	946	79
1.6	Trgovsko blago	1.500	0	-
2.	Stroški storitev	193.861	255.471	132
2.1	Storitve kooperanti	122.000	190.960	157
2.2	Tekoče vzdrževanje	25.000	21.079	84
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premične opreme)	0	0	-
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	31.451	31.452	100
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premična oprema	2.710	2.710	100
2.6	Stroški drugih storitev	5.000	441	9
2.7	Sejnine	6.200	6.330	102
2.8	Študentsko in dijaško delo	1.500	2.500	167
3.	Amortizacija	2.500	19.333	773
3.1	Stroški amortizacije	2.500	19.333	773
4.	Poslovni stroški	27.600	65.027	236
4.1	Dnevnice, kilometrine	7.500	4.756	63
4.2	Dodatna prehrana, napitki	200	156	78
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	200	506	253
4.4	Izobraževanje	2.000	2.268	113
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	2.000	122	6
4.6.1	Reprezentanca - direktor	3.500	2.815	80
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	428	-
4.7	Zavarovalne premije	500	2.111	422
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	0	6.032	-
4.9	Finančne bančne storitve	3.000	10.946	365
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	1.700	4.132	243
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	2.549	-
4.12	Ostalo, nepredvideno	7.000	28.206	403
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	170.147	173.765	102
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	162.805	163.365	100
5.2	Regres	3.885	5.601	144
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	3.457	4.799	139
5.4	Krizni dodatek	0	-	-
6.	Predvednotovalni poslovni odhodki	32.000	45.933	144
6	Prevrednotovalni poslovni odhodki	32.000	45.933	144
7	Stroški po ključu	0	0	0
7.1	Uprava (stroški po ključu)	0	0	-
7.2	Vzdrževanje in tehtnica (stroški po ključu)	0	0	-
7.3	Zbiranje odpadkov - informiranje, digitalizacija (stroški po ključu)	0	0	-

299 Vzdrževanje & tehnica				
PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS 2:1
I.	Prihodki iz naslova subvencij	0	0	-
II.	Prihodki iz naslova javne službe	0	0	-
III.	Prihodki od prodaje frakcij -tržna dejavnost	0	0	-
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost	55.000	14.700	27
V.	Drugi prihodki	0	33.605	-
PRIHODKI		55.000	48.305	88
STROŠKI		347.079	396.279	114
REZULTAT		-292.079	-347.973	119
1.	Stroški materiala	45.050	56.057	124
1.1	Osnovni material	3.500	6.793	194
1.2	Zaščitna sredstva	3.300	3.414	103
1.31	Stroški elektrike	1.600	1.524	95
1.32	Stroški vode, odpadna voda	600	655	109
1.33	Gorivo, mazivo	35.000	43.243	124
1.4	Pisarniški material	100	152	152
1.5	Čiščenje, sanitarni material	150	275	183
1.6	Trgovsko blago	800	0	-
2.	Stroški storitev	27.675	32.293	117
2.1	Storitve kooperanti	5.000	3.137	63
2.2	Tekoče vzdrževanje	20.030	25.038	125
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premične opreme)	0	0	-
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	1.961	1.968	100
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premična oprema	684	684	100
2.6	Stroški drugih storitev	0	0	-
2.7	Sejnine	0	0	-
2.8	Študentsko in dijaško delo	0	1.466	-
3.	Amortizacija	17.800	22.224	125
3.1	Stroški amortizacije	17.800	22.224	125
4.	Poslovni stroški	12.288	10.339	84
4.1	Dnevnice, kilometrine	1.000	2.545	254
4.2	Dodatna prehrana, napitki	488	342	70
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	900	1.646	183
4.4	Izobraževanje	1.200	478	40
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	0	0	-
4.6.1	Reprezentanca - direktor	0	0	-
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	0	-
4.7	Zavarovalne premije	7.200	2.224	31
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	0	0	-
4.9	Finančne bančne storitve	0	0	-
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	1.500	1.666	111
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	0	-
4.12	Ostalo, nepredvideno	0	1.438	-
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	244.266	275.365	113
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	230.460	257.199	112
5.2	Regres	7.875	10.487	133
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	5.931	7.679	129
5.4	Krizni dodatek	0	0	-
6.	Predvednotovalni poslovni odhodki	0	0	-
6	Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	-
7	Stroški po ključu	0	0	-
7.1	Uprava (stroški po ključu)	0	0	-
7.2	Vzdrževanje in tehnica (stroški po ključu)	0	0	-
7.3	Zbiranje odpadkov - informiranje, digitalizacija (stroški po ključu)	0	0	-

311 Sortimica				
PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS 2:1
I.	Prihodki iz naslova subvencij	0	0	-
II.	Prihodki iz naslova javne službe	26.143	104.322	399
III.	Prihodki od prodaje frakcij - tržna dejavnost	111.720	270.173	242
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost	488.130	492.006	101
V.	Drugi prihodki	7.500	16.969	226
PRIHODKI		633.493	883.470	139
STROŠKI		819.662	713.353	87
REZULTAT		-186.169	170.117	-91
1.	Stroški materiala	55.120	52.333	95
1.1	Osnovni material	8.000	11.345	142
1.2	Zaščitna sredstva	4.380	2.666	61
1.31	Stroški elektrike	31.000	33.195	107
1.32	Stroški vode, odpadna voda	890	983	110
1.33	Gorivo, mazivo	3.500	3.547	101
1.4	Pisarniški material	100	152	152
1.5	Čiščenje, sanitarni material	250	446	178
1.6	Trgovsko blago	7.000	0	-
2.	Stroški storitev	313.993	267.561	85
2.1	Storitve kooperanti	157.000	108.430	69
2.2	Tekoče vzdrževanje	21.250	22.250	105
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premične opreme)	0	0	-
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	105.499	105.499	100
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premična oprema	18.244	18.242	100
2.6	Stroški drugih storitev	0	0	-
2.7	Sejnine	0	0	-
2.8	Študentsko in dijaško delo	12.000	13.141	110
3.	Amortizacija	3.676	3.852	105
3.1	Stroški amortizacije	3.676	3.852	105
4.	Poslovni stroški	9.550	14.076	147
4.1	Dnevnice, kilometrine	0	38	-
4.2	Dodatna prehrana, napitki	400	311	78
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	5.000	6.594	132
4.4	Izobraževanje	1.000	0	-
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	0	0	-
4.6.1	Reprezentanca - direktor	0	0	-
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	0	-
4.7	Zavarovalne premije	2.900	5.344	184
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	0	1.138	-
4.9	Finančne bančne storitve	0	0	-
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	250	198	79
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	0	-
4.12	Ostalo, nepredvideno	0	454	-
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	242.281	245.715	101
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	224.390	225.072	100
5.2	Regres	11.025	12.593	114
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	6.866	8.050	117
5.4	Krizni dodatek	0	0	-
6.	Predvrednotovalni poslovni odhodki	0	0	-
6	Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	-
7	Stroški po ključu	195.042	129.815	67
7.1	Uprava (stroški po ključu)	108.272	57.188	53
7.2	Vzdrževanje in tehtnica (stroški po ključu)	86.770	72.627	84
7.3	Zbiranje odpadkov - informiranje, digitalizacija (stroški po ključu)	0	0	-

411 MBO				
PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS 2:1
I.	Prihodki iz naslova subvencij	0	0	-
II.	Prihodki iz naslova javne službe	1.214.026	1.163.919	96
III.	Prihodki od prodaje frakcij - tržna dejavnost	0	11	-
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost	219.220	139.390	64
V.	Drugi prihodki	13.500	17.534	130
PRIHODKI		1.446.746	1.320.855	91
STROŠKI		1.319.433	1.246.152	94
REZULTAT		127.313	74.703	59
1.	Stroški materiala	105.450	97.259	92
1.1	Osnovni material	5.500	1.082	20
1.2	Zaščitna sredstva	3.150	996	32
1.31	Stroški elektrike	84.000	81.462	97
1.32	Stroški vode, odpadna voda	2.100	1.965	94
1.33	Gorivo, mazivo	10.500	11.367	108
1.4	Pisamiški material	100	152	152
1.5	Čiščenje, sanitarni material	100	234	234
1.6	Trgovsko blago	0	0	-
2.	Stroški storitev	735.342	751.463	102
2.1	Storitve kooperanti	376.000	418.599	111
2.2	Tekoče vzdrževanje	82.000	55.520	68
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premične opreme)	0	0	-
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	250.417	250.416	100
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premična oprema	26.925	26.928	100
2.6	Stroški drugih storitev	0	0	-
2.7	Sejnine	0	0	-
2.8	Študentsko in dijaško delo	0	0	-
3.	Amortizacija	13.500	16.576	123
3.1	Stroški amortizacije	13.500	16.576	123
4.	Poslovni stroški	11.787	12.619	107
4.1	Dnevnice, kilometrine	500	0	-
4.2	Dodatna prehrana, napitki	1.387	1.027	74
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	2.000	2.851	143
4.4	Izobraževanje	2.000	1.765	88
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	0	0	-
4.6.1	Reprezentanca - direktor	0	0	-
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	0	-
4.7	Zavarovalne premije	5.800	6.122	106
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	0	0	-
4.9	Finančne bančne storitve	0	0	-
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	100	501	501
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	0	-
4.12	Ostalo, nepredvideno	0	354	-
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	102.279	136.155	133
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	96.884	128.676	133
5.2	Regres	3.150	3.900	124
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	2.245	3.578	159
5.4	Krizni dodatek	0	0	-
6.	Predvednotovalni poslovni odhodki	0	1.287	-
6	Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	1.287	-
7	Stroški po ključu	351.075	230.794	66
7.1	Uprava (stroški po ključu)	194.890	102.938	53
7.2	Vzdrževanje in tehtnica (stroški po ključu)	156.185	127.856	82
7.3	Zbiranje odpadkov - informiranje, digitalizacija (stroški po ključu)	0	0	-

511 Kompostarna				
PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS 2:1
I.	Prihodki iz naslova subvencij	0	0	-
II.	Prihodki iz naslova javne službe	204.000	196.818	96
III.	Prihodki od prodaje frakcij -tržna dejavnost	0	799	-
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost	24.250	44.571	184
V.	Drugi prihodki	3.000	4.508	150
PRIHODKI		231.250	246.696	107
STROŠKI		281.612	224.160	80
REZULTAT		-50.362	22.536	-45
1.	Stroški materiala	28.125	34.519	123
1.1	Osnovni material	400	82	20
1.2	Zaščitna sredstva	325	474	146
1.31	Stroški elektrike	18.800	20.165	107
1.32	Stroški vode, odpadna voda	1.600	1.965	123
1.33	Gorivo, mazivo	1.400	10.682	763
1.4	Pisarniški material	100	152	152
1.5	Čiščenje, sanitarni material	200	242	121
1.6	Trgovsko blago	5.300	758	14
2.	Stroški storitev	97.145	90.781	93
2.1	Storitve kooperanti	4.000	8.187	205
2.2	Tekoče vzdrževanje	16.000	5.450	34
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premične opreme)	0	0	-
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	69.735	69.732	100
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premična oprema	7.410	7.412	100
2.6	Stroški drugih storitev	0	0	-
2.7	Sejnine	0	0	-
2.8	Študentsko in dijaško delo	0	0	-
3.	Amortizacija	5.000	3.867	77
3.1	Stroški amortizacije	5.000	3.867	77
4.	Poslovni stroški	3.988	4.873	122
4.1	Dnevnice, kilometrine	0	0	-
4.2	Dodatna prehrana, napitki	588	436	74
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	1.200	1.390	116
4.4	Izobraževanje	0	0	-
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	0	0	-
4.6.1	Reprezentanca - direktor	0	0	-
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	0	-
4.7	Zavarovalne premije	2.000	2.862	143
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	0	0	-
4.9	Finančne bančne storitve	0	0	-
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	200	77	38
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	0	-
4.12	Ostalo, nepredvideno	0	109	-
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	69.337	32.447	47
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	66.148	29.587	45
5.2	Regres	2.310	2.860	124
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	879	0	-
5.4	Krizni dodatek	0	0	-
6.	Predvednotovalni poslovni odhodki	0	0	-
6	Prevednotovalni poslovni odhodki	0	0	-
7	Stroški po ključu	78.017	57.672	74
7.1	Uprava (stroški po ključu)	43.309	22.875	53
7.2	Vzdrževanje in tehtnica (stroški po ključu)	34.708	34.797	100
7.3	Zbiranje odpadkov - informiranje, digitalizacija (stroški po ključu)	0	0	-

611 Demontaža				
PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS 2:1
I.	Prihodki iz naslova subvencij	0	0	-
II.	Prihodki iz naslova javne službe	245.245	336.621	137
III.	Prihodki od prodaje frakcij - tržna dejavnost	0	6.268	-
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost	3.120	42.003	1346
V.	Drugi prihodki	1.500	12.350	823
PRIHODKI		249.865	397.242	159
STROŠKI		210.047	251.814	120
REZULTAT		39.818	145.428	365
1.	Stroški materiala	9.360	6.276	67
1.1	Osnovni material	500	486	97
1.2	Zaščitna sredstva	830	518	62
1.31	Stroški elektrike	5.000	4.036	81
1.32	Stroški vode, odpadna voda	630	328	52
1.33	Gorivo, mazivo	1.900	433	23
1.4	Pisarniški material	100	152	152
1.5	Čiščenje, sanitarni material	200	324	162
1.6	Trgovsko blago	200	0	-
2.	Stroški storitev	84.626	104.174	123
2.1	Storitve kooperanti	22.000	30.626	139
2.2	Tekoče vzdrževanje	8.600	17.089	199
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premožne opreme)	0	0	-
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	53.812	53.808	100
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premožna oprema	214	216	101
2.6	Stroški drugih storitev	0	0	-
2.7	Sejnine	0	0	-
2.8	Študentsko in dijaško delo	0	2.435	-
3.	Amortizacija	2.700	8.294	307
3.1	Stroški amortizacije	2.700	8.294	307
4.	Poslovni stroški	2.938	6.179	210
4.1	Dnevnice, kilometrine	0	142	-
4.2	Dodatna prehrana, napitki	588	436	74
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	1.800	2.450	136
4.4	Izobraževanje	0	0	-
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	0	0	-
4.6.1	Reprezentanca - direktor	0	0	-
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	0	-
4.7	Zavarovalne premije	500	2.765	553
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	0	0	-
4.9	Finančne bančne storitve	0	0	-
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	50	12	25
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	0	-
4.12	Ostalo, nepredvideno	0	374	-
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	71.415	98.055	137
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	66.498	90.784	137
5.2	Regres	3.150	5.233	166
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	1.767	2.038	115
5.4	Krizni dodatek	0	0	-
6.	Predvrednotovalni poslovni odhodki	0	0	-
6	Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	-
7	Stroški po ključu	39.008	28.836	74
7.1	Uprava (stroški po ključu)	21.654	11.438	53
7.2	Vzdrževanje in tehnica (stroški po ključu)	17.354	17.399	100
7.3	Zbiranje odpadkov - informiranje, digitalizacija (stroški po ključu)	0	0	-

711 Odlagališče				
PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)	INDEKS 2:1
I.	Prihodki iz naslova subvencij	0	0	0
II.	Prihodki iz naslova javne službe	631.840	618.622	98
III.	Prihodki od prodaje frakcij - tržna dejavnost	0	117	0
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost	102.720	96.910	94
V.	Drugi prihodki	4.500	0	0
PRIHODKI		739.060	715.649	97
STROŠKI		723.603	746.964	103
REZULTAT		15.457	-31.315	-203
1.	Stroški materiala	18.400	36.342	198
1.1	Osnovni material	4.500	13.638	303
1.2	Zaščitna sredstva	400	444	111
1.31	Stroški elektrike	6.700	9.336	139
1.32	Stroški vode, odpadna voda	0	0	0
1.33	Gorivo, mazivo	6.300	12.533	199
1.4	Pisarniški material	100	152	152
1.5	Čiščenje, sanitarni material	200	239	119
1.6	Trgovsko blago	200	0	0
2.	Stroški storitev	239.786	231.312	96
2.1	Storitve kooperanti	79.000	69.954	89
2.2	Tekoče vzdrževanje	18.000	18.576	103
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premične opreme)	0	0	0
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	59.076	59.076	100
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premična oprema	83.710	83.706	100
2.6	Stroški drugih storitev	0	0	0
2.7	Sejnine	0	0	0
2.8	Študentsko in dijaško delo	0	0	0
3.	Amortizacija	1.500	1.383	92
3.1	Stroški amortizacije	1.500	1.383	92
4.	Poslovni stroški	283.948	316.734	112
4.1	Dnevnice, kilometrine	0	1.605	0
4.2	Dodatna prehrana, napitki	548	372	68
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	900	1.212	135
4.4	Izobraževanje	0	0	0
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	0	0	0
4.6.1	Reprezentanca - direktor	0	0	0
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	0	0
4.7	Zavarovalne premije	2.000	3.203	160
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	280.000	284.907	102
4.9	Finančne bančne storitve	0	0	0
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	500	699	140
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	0	0
4.12	Ostalo, nepredvideno	0	24.735	0
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	62.944	74.684	119
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	59.884	70.177	117
5.2	Regres	2.205	2.730	124
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	855	1.777	208
5.4	Krizni dodatek	0	0	0
6.	Predvrednotovalni poslovni odhodki	0	0	0
6	Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	0
7	Stroški po ključu	117.025	86.509	74
7.1	Uprava (stroški po ključu)	64.963	34.313	53
7.2	Vzdrževanje in tehničar (stroški po ključu)	52.062	52.196	100
7.3	Zbiranje odpadkov - informiranje, digitalizacija (stroški po ključu)	0	0	0

8000 Zbiranje odpadkov			
PRIHODKI		PLANIRANO 2021 (1)	REALIZACIJA 2021 (2)
I.	Prihodki iz naslova subvencij		10.062
II.	Prihodki iz naslova javne službe		2.198.645
III.	Prihodki od prodaje frakcij -tržna dejavnost		54
IV.	Prihodki iz prodaje storitev - tržna dejavnost		165.929
V.	Drugi prihodki		27.721
PRIHODKI	PRIHODKI	0	2.402.411
STROŠKI	STROŠKI	0	2.334.479
REZULTAT	REZULTAT	0	67.931
1.	Stroški materiala	0	232.292
1.1	Osnovni material	0	41.090
1.2	Zaščitna sredstva	0	34.725
1.31	Stroški elektrike	0	3.792
1.32	Stroški vode, odpadna voda	0	97
1.33	Gorivo, mazivo	0	148.354
1.4	Pisarniški material	0	1.938
1.5	Čiščenje, sanitarni material	0	2.294
1.6	Trgovsko blago	0	0
2.	Stroški storitev	0	606.773
2.1	Storitve kooperanti	0	399.165
2.2	Tekoče vzdrževanje	0	148.415
2.3	Investicijsko vzdrževanje (brez premične opreme)	0	0
2.4	Najemnina javne infrastrukture - objekt, oprema	0	0
2.5	Najemnina javne infrastrukture - premična oprema	0	58.279
2.6	Stroški drugih storitev	0	0
2.7	Sejnine	0	0
2.8	Študentsko in dijaško delo	0	914
3.	Amortizacija	0	99.388
3.1	Stroški amortizacije	0	99.388
4.	Poslovni stroški	0	45.037
4.1	Dnevnice, kilometrine	0	5.777
4.2	Dodatna prehrana, napitki	0	1.911
4.3	Zdravstvene storitve in ukrepi preventivne zaščite zdravja	0	15.626
4.4	Izobraževanje	0	421
4.5	Svetovalne in odvetniške storitve, takse	0	0
4.6.1	Reprezentanca - direktor	0	0
4.6.2	Reprezentanca - ostalo	0	0
4.7	Zavarovalne premije	0	11.106
4.8	Odškodnine, finančno jamstvo, okoljska dajatev	0	0
4.9	Finančne bančne storitve	0	0
4.10	Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	0	6.600
4.11	Strošek - nedoseganje kvote zaposlovanja invalidov	0	0
4.12	Ostalo, nepredvideno	0	3.596
5.	Bruto osebni dohodki in drugi stroški dela	0	1.166.055
5.1	Vračunani BOD, prispevki, prevoz in prehrana	0	1.076.224
5.2	Regres	0	61.117
5.3	Drugo - dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade	0	28.714
5.4	Krizni dodatek	0	0
6.	Predvednotovalni poslovni odhodki	0	0
6	Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0
7	Stroški po ključu	0	184.937
7.1	Uprava (stroški po ključu)	0	140.345
7.2	Vzdrževanje in tehtnica (stroški po ključu)	0	43.099
7.3	Zbiranje odpadkov - informiranje, digitalizacija (stroški po ključu)	0	1.493

Tabela 14: Poudarki iz poslovanja leta 2021

OSNOVNI VPOGLED V POSLOVANJE PODJETJA		(v EUR brez centov)			
	enota	2021	2020	I21/20	
A) Število zaposlenih					
1.	Število zaposlenih na zadnji dan v letu (brez javnih delavcev)	zaposl.	103	32	322
2.	Število javnih delavcev na zadnji dan v letu	zaposl.	0	0	-
3.	Število zaposlenih iz opravljenih ur dela, ki bremenijo podjetje	zaposl.	80,88	29,62	273
4.	Izhodiščna plača na zadnji dan v letu	eur	603	570	106
B) Prihodki, stroški, rezultat					
1.	Celotni ustvarjeni prihodki v obdobju	eur	6.213.699	3.376.399	184
2.	Celotni odhodki v obdobju	eur	5.764.299	3.217.708	179
3.	Rezultat	eur	449.400	158.691	283
4.	Davek od dohodkov pravnih oseb	eur	72.001	31.096	232
6.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	eur	377.399	127.595	296
7.	Povečanje zakonskih rezerv iz dobička	eur	0	0	-
8.	Bilančni dobiček	eur	377.399	127.595	296
C) Prihodki					
1.	Čisti prihodki od prodaje v obdobju	eur	5.971.369	3.254.110	184
Č) Stroški					
1.	Delež stroškov najemnine infrastrukture v skupnih stroških	%	13	24	-
2.	Stroški dela/število zaposlenih v breme podjetja	eur	27.228	29.741	92
D) Sredstva, kapital					
1.	Sredstva podjetja po stanju 31.12.	eur	5.128.276	4.025.522	141
2.	Kapital	eur	699.180	321.781	217
3.	Delež osnovnega kapitala v celotnem kapitalu	%	4	9	-
E) Kazalniki poslovanja, finančnega stanja					
1	Celotni ustvarjeni prihodki v obdobju na zaposlenca	eur	76.826	113.991	67
2	Povprečni mesečni stroški na zaposlenca v breme podjetja	eur	2.269	2.478	92
3	Dodana vrednost	eur	2.850.388	1.193.058	239
4	Dodana vrednost /zaposlenega iz ur v breme podjetja	eur	35.242	40.279	87

6. RAČUNOVODSKI IZKAZI

Kocerod d.o.o. je gospodarska javna družba, ki je v skladu s 55. členom Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1B) razvrščena v letu 2021 med srednje velika podjetja (lani med majhna podjetja). Družbe se v skladu z merili prerazvrščajo na mikro, majhne, srednje in velike, če na podlagi zadnjih dveh zaporednih poslovnih let na bilančni presečni dan bilance stanja obakrat presežejo ali nehalo presegati merila. Pomeni, da je zato Kocerod d.o.o. v koledarskem letu 2021 še zmeraj majhno podjetje.

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (SRS 2016 s spremembami v 2019). Slovenski računovodski standard 32 (2016) postavlja pred javna podjetja še dodatne zahteve po izvedbi razkritij, ki so povezane z opravljanjem gospodarskih javnih služb.

Metode, ki jih uporabljamo za vrednotenje posameznih postavk v izkazih: pri tem sledimo usmeritvam SRS. Pojasnujemo tiste izbrane usmeritve, pri katerih standardi ponujajo možnost izbire. Za vrednotenje neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev uporabljamo metodo vrednotenja po nabavni vrednosti. Popravek vrednosti terjatev vključuje terjatve do dolžnikov, ki so v postopku sodne izterjave ali v insolventnem postopku; vsa komunalna podjetja, ki posredujejo Kocerodu navedene podatke za svoje dolžnike, imajo popravek terjatev oblikovan na opisan način.

6.1 Izkaz poslovnega izida za leto 2021 - izkaz celotnega vseobsegajočega donosa

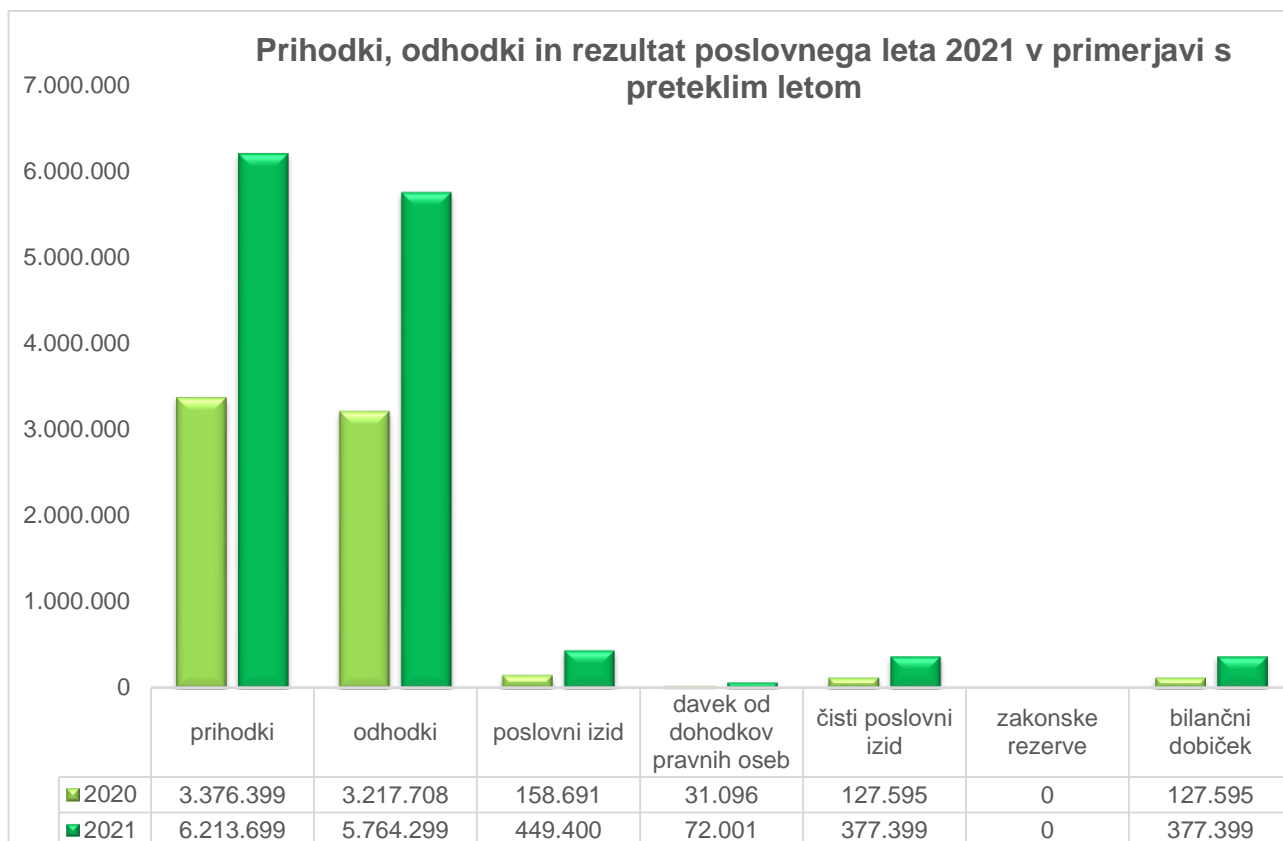
Izkaz poslovnega izida, ki je eden izmed temeljnih računovodskih izkazov, podaja resnično in pošteno ugotovljen poslovni izid s prikazom ugotovljenih prihodkov in odhodkov. Podjetje uporablja za sestavljanje izkaza poslovnega izida I. različico, ki neposredno razvidno izraža stroške po vrstah, ki jih podjetje in ustanovitelj vedno želi spremljati.

Tabela 15: Izkaz poslovnega izida

		(v EUR brez centov)			
		leto 2021	leto 2020	I21/20	struktura 2021 (%)
PRIHODKI		6.213.699			3.376.399
ODHODKI		5.764.299			3.217.708
REZULTAT		449.400			158.691
		(v EUR brez centov)			
		leto 2021	leto 2020	I21/20	struktura 2021 (%)
1 Čisti prihodki od prodaje		5.971.369	3.254.110	184	96
Čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem gospod. javnih služb na domačem trgu		4.935.305	2.608.027	189	77
Čisti prihodki od drugih dejavnosti na domačem trgu (tržne dejavnosti)		1.038.168	643.979	161	19
Čisti prihodki od prodaje na trgu EU		-2.104	2.104	-	-
4 Drugi poslovni prihodki – s prevrednot. poslovnimi prihodki		209.216	107.641	194	3
Drugi poslovni prihodki		209.216	107.641	194	3
5 Stroški blaga, materiala in storitev		3.322.710	2.177.729	153	58
a. Nabavna vrednost prodanega blaga		2.421	10.386	23	-
b. Stroški porabljenega materiala		521.721	244.175	214	9
c. Stroški storitev		2.798.568	1.923.168	146	49
6 Stroški dela		2.202.240	880.922	250	38
a. Stroški plač		1.597.966	638.350	250	27
b. Stroški socialnih zavarovanj		253.398	102.530	247	5
c. Drugi stroški dela		350.876	140.042	251	6
7 Odpisi vrednosti		222.137	107.709	206	4
a. Amortizacija		174.917	81.759	214	3
Amortizacija osnovnih sredstev podjetja		174.917	81.759	214	3
b. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih		45.933	25.950	177	1
c. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri opredm. osnovnih sredstvih		1.287	0	0	-
8 Drugi poslovni odhodki		7.487	44.096	17	-
11 Finančni prihodki iz poslovnih terjatev		4.047	3.396	119	-
b. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		4.047	3.396	119	-
14 Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti		6	1	0	-
c. Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti		6	1	0	-
15 Drugi prihodki		29.067	11.252	258	1
16 Drugi odhodki		9.719	7.251	134	-
17 Davek od dohodkov pravnih oseb		72.001	31.096	232	-
Čisti poslovni izid obračun. obdobja		377.399	127.595	296	
(1+2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17)					

Tabela 16: Izkaz vseobsegajočega donosa

IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA		(v EUR brez centov)	
		leto 2021	leto 2020
18. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja		377.399	127.595
19. Spremembe presežka iz prevrednotenja neopr. in opred. osnovnih sredstev		0	0
20. Spremembe presežka iz prevrednotenja finan. sredstev, razpoložljivih za prodajo		0	0
21. Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov v tujini (vplivov sprememb deviznih tečajev)		0	0
22. Druge sestavine vseobsegajočega donosa		0	0
23. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja (19+20+21+22+23)		377.399	127.595



Graf 1: Prihodki, odhodki in rezultat poslovnega leta 2021 v primerjavi s preteklim letom

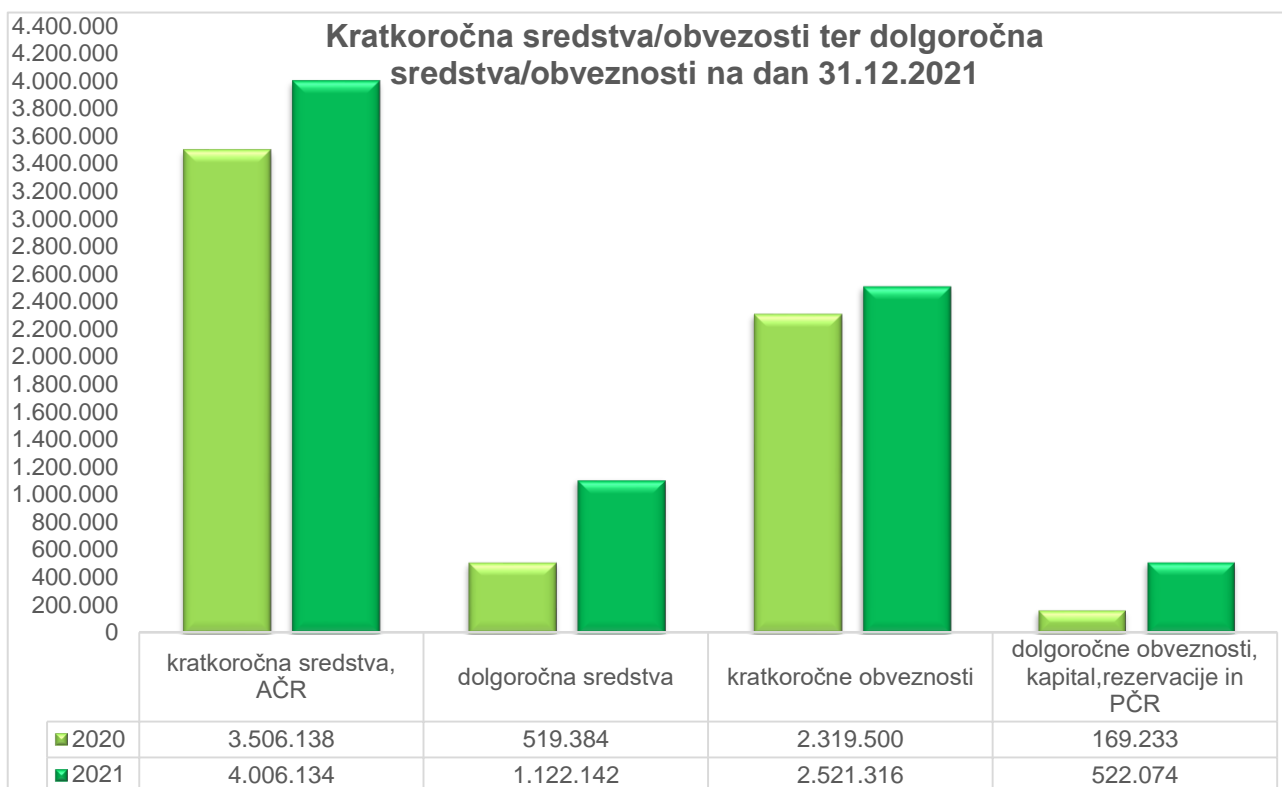
V letu 2021 so z razširitvijo dejavnosti zbiranja odpadkov celotni prihodki podjetja v primerjavi z letom 2020 bistveno narastli, v skupnem za 84 % oz. za 2.837.300 evrov, celotni odhodki podjetja so za 79 % večji kot v letu 2020 oziroma za 2.546.591 evrov.

6.2 Bilanca stanja

Z bilanco stanja na presečni dan je prikazano stanje sredstev in obveznosti do letih. Primerjava sredstev in obveznosti glede na njihovo ročnost da predstavijo o finančnem položaju podjetja ter o tem, ali so sredstva ustrezno financirana.

Tabela 17: Bilanca stanja

BILANCA STANJA na dan 31.12.2021				(v EUR brez centov)
	31.12.2021	31.12.2020	I21/20	struktura 2021 (%)
SREDSTVA	5.128.276	4.025.522	127	100
A. Dolgoročna sredstva	1.122.142	519.384	216	22
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	410	519	-	0
č) Druga neopredmetena sredstva	410	519	-	0
II. Opredmetena osnovna sredstva	1.113.732	510.865	218	22
1 Zemljišča in zgradbe	0	0	-	0
a.) Zemljišča	0	0	-	0
b.) Zgradbe	0	0	-	0
3 Druge naprave in oprema	682.628	494.807	138	13
4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	431.104	16.058	2.685	8
IV. Dolgoročne finančne naložbe	8.000	8.000	100	0
1 Dogoročne finančne naložbe razen posojil	8.000	8.000	100	0
č.) Druge dolgoročne finančne naložbe	8.000	8.000	100	0
B. Kratkoročna sredstva	4.006.134	3.495.546	115	78
II. Zaloge	82.457	46.018	179	2
1 Material	27.869	27.336	102	1
3 Proizvodi in trgovsko blago	54.588	18.682	292	1
III. Kratkoročne finančne naložbe	0	0	-	0
Kratkoročna posojila	0	0	-	0
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	1.203.110	663.569	181	23
2 Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.088.870	578.875	188	21
3 Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	114.240	84.694	135	2
V. Denarna sredstva	2.720.567	2.785.959	98	53
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	0	10.592	0	0
Zabilančna sredstva	12.278.105	12.798.513	96	-
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	5.128.276	4.025.522	127	100
A. Kapital	699.180	321.781	217	14
I. Vpoklicani kapital	30.000	30.000	100	1
1 Osnovni kapital	30.000	30.000	100	1
II. Kapitalske rezerve	0	0	-	0
III. Rezerve iz dobička	291.781	164.186	178	6
1 Zakonske rezerve	3.000	3.000	100	0
5 Druge rezerve iz dobička	288.781	161.186	179	6
V. Preneseni čisti izid	0	0	-	0
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	377.399	127.595	296	7
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	1.035.100	1.012.426	102	20
2 Druge rezervacije	223.318	0	-	4
3 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	811.782	1.012.426	80	16
C. Dolgoročne obveznosti	522.074	169.223	309	10
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	522.074	169.223	309	10
3 Druge dolgoročne poslovne obveznosti	522.074	169.223	309	10
Č. Kratkoročne obveznosti	2.521.316	2.319.500	109	49
II. Kratkoročne finančne obveznosti	402	0	-	0
2 Druge kratkoročne finančne obveznosti	402	0	-	0
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	2.520.914	2.319.500	109	49
2 Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	2.143.381	2.155.724	99	42
4 Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	1.000			
5 Druge kratkoročne poslovne obveznosti	376.533	163.777	230	7
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	350.606	202.592	-	7
Zabilančne obveznosti	12.278.105	12.798.513	96	-



Graf 2: Kratkoročna sredstva/obveznosti ter dolgoročna sredstva/obveznosti na dan 31.12.2021

Sredstva/obveznosti do virov sredstev so po stanju na dan 31.12.2021 glede na predhodnje leto višja za 27 % ali za 1.102.754 evrov.

Na strani dolgoročnih sredstev se je povišala vrednost neopredmetenih in opredmetenih sredstev zaradi nakupa smetarskih vozil, posod za smeti, računalniške opreme. Višji je tudi znesek osnovnih sredstev v pridobivanju in sicer zaradi investicije v teku iz naslova dograditve upravne stavbe.

Na strani kratkoročnih sredstev so se povečale predvsem kratkoročne poslovne terjatve do kupcev zaradi razširitve dejavnosti podjetja.

Na strani obveznosti do virov sredstev so se povečale dolgoročne obveznosti za 352.851 evrov. V največji meri so se povečale obveznosti za investicijo dograditev upravne stavbe.

6.3 Izkaz gibanja kapitala za leto 2021 in leto 2020 ter bilančni dobiček leta 2021

V letu 2021 je podjetje v izkazu poslovnega izida ugotovilo 377.399 evrov (lani 127.595 evrov) čistega poslovnega izida obračunskega obdobja. Ker so zakonske rezerve že oblikovane v predpisani višini, je bilančni dobiček izkazan v enaki višini, to je 377.399 evrov.

Tabela 18: Izkaz gibanja kapitala za leto 2021

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2021												(v EUR brez centov)	
	I/1	II.	Rezerve iz dobička					IV	V.		VI.		Skupaj kapital
			III/1	III/2	III/3	III/4	III/5		Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		
									Zakonske rezerve	Rezerve za lastne deleže	Lastne delnice in poslovni deleži (odb. po. st)	Statutarne rezerve	
A.1. Stanje 31.12. prejšnjega poročevalskega obdobja	30.000	0	3.000	0	0	0	161.186	0	0	0	127.595	0	321.781
a) Preračuni za nazaj (popr. napak)													0
b) Prilagoditve za nazaj (spremembe računovodskih usmeritev)													0
A.2. Stanje 1. 1. poročevalskega obdobja	30.000	0	3.000	0	0	0	161.186	0	0	0	127.595	0	321.781
B.1. Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Vračilo kapitala													
B.2. Celotni vseobsegajoči donos leta 2021	30000	0	3000	0	0	0	0	0	0	0	377.399	0	410.399
a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja											377.399		377.399
c) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja - aktuarski dobiček/izguba odpravnine ob upokojitvi													0
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	127.595	0	0	0	-127.595	0	0
b) Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora													0
c) Razporeditev dela čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine							127.595				-127.595		0
C. Končno stanje poročevalskega obdobja 31.12.	30.000	0	3.000	0	0	0	288.781	0	0	0	377.399	0	699.180
BILANČNI DOBIČEK 2021											377.399		377.399

Tabela 19: Izkaz gibanja kapitala za leto 2020

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2020												(v EUR brez centov)	
	I/1	II.	Rezerve iz dobička					IV	V.		VI.		Skupaj kapital
			III/1	III/2	III/3	III/4	III/5		Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		
									Zakonske rezerve	Rezerve za lastne deleže	Lastne delnice in poslovni deleži (odb. po. st)	Statutarne rezerve	

A.1.	Stanje 31.12. prejšnjega poročevalskega obdobja	30.000	0	3.000	0	0	0	142.326	0	0	0	18.860	0	194.186
a)	Preračuni za nazaj (popr. napak)													0
b)	Prilagoditve za nazaj (spremembe računovodskih usmeritev)													0
A.2.	Stanje 1. 1. poročevalskega obdobja	30.000	0	3.000	0	0	0	142.326	0	0	0	18.860	0	194.186
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f)	Vračilo kapitala													0
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos leta 2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127.595	0	127.595
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja											127.595		127.595
č)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja - aktuarski dobiček/izguba odpravnine ob upokojitvi													0
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	18.860	0	0	0	-18.860	0	0
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora													0
c)	Razporeditev dela čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine							18.860				-18.860		0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja 31.12.	30.000	0	3.000	0	0	0	161.186	0	0	0	127.595	0	321.781
BILANČNI DOBIČEK 2020												127.595	127.595	

Tabela 20: Bilančni dobiček za leto 2021

BILANČNI DOBIČEK ZA LETO 2021		<i>(v EUR brez centov)</i>
a)	čisti poslovni izid poslovnega leta	377.399
b)	+ preneseni čisti dobiček	0
c)	- prenesena čista izguba	0
č)	+ zmanjšanje rezerv iz dobička	0
č)	- povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave (zakonskih rezerv, rezerv za lastne deleže in statutarnih rezerv)	0
d)	- povečanje rezerv iz dobička po odločitvi uprave in nadzornega sveta (drugih rezerv iz dobička)	0
e)	= bilančni dobiček	377.399

6.4 Predlog sklepa uprave o razporeditvi bilančnega dobička leta 2021

Bilančni dobiček podjetja za leto 2021 je enak čistemu dobičku leta 2021 in je izkazan v višini 377.399 evrov. Predlog sklepa ugotovitve in razporeditve čistega dobička:

»Bilančni dobiček podjetja za leto 2021 v višini 377.399 evrov se razporedi v druge rezerve dobička. Nameni se za razvoj podjetja kot rezervacija finančnih sredstev za nabave osnovnih sredstev podjetja.«

7. RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH

7.1 Razkritja k izkazu poslovnega izida

Razčlenjene so tiste postavke prihodkov in stroškov, ki predstavljajo pomembne zneske. Pomemben vpliv na prihodke/odhodke leta 2021 v primerjavi s preteklim letom je imel prenos nove dejavnosti izvajanja gospodarske javne službe iz Komunal na Kocerod d.o.o. s 1.4.2021. Zato so prihodki višji za cca 80% ali 2,8 mio evrov, posledično so višji tudi odhodki.

1. Čisti prihodki od prodaje 5.971.369 €

V primerjavi s preteklim letom so čisti prihodki višji za 2.717.259 evrov ali za 84 %.

Glavni razlog povišanju čistih prihodkov v primerjavi s preteklim letom za 2.327 tisoč evrov ali 89 % je nova dejavnost Zbiranja odpadkov od 1.4.2021 dalje.

Tabela 21: Čisti prihodki od prodaje

ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE		(v EUR brez centov)		
naziv	2021	2020	I 21/20	
A. PRIHODKI od prodaje na domačem trgu	5.973.473	3.252.006	184	
1. čisti prihodki iz dejavnosti GJS	4.935.305	2.608.027	189	
2. čisti prihodki iz drugih dejavnosti	1.038.168	643.979	161	
B. PRIHODKI od prodaje na trgu EU	-2.104	2.104	-	
SKUPAJ ČISTI PRIHODKI	5.971.369	3.254.110	184	

ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE		(v EUR brez centov)		
naziv	2021	2020	I 21/20	
A. PO KRITERIJU – PRIHODKI PO STROŠKOVNIH NOSILCIH	5.971.369	3.254.110	184	
Uprava	79.489	24.657	322	
Vzdrževanje in tehnica	14.700	88.752	17	
Sortirnica	866.502	665.109	130	
MBO	1.303.321	1.361.321	96	
Kompostarna	242.187	205.928	118	
Demontaža	384.893	206.237	187	
Odlagališče	715.649	702.106	102	
Zbiranje komunalnih odpadkov	2.364.628	-	-	
B. PO KRITERIJU – PRIHODKI IZ GJS, TRŽNIH IN DOPOLNILNIH DEJAVNOSTI	5.971.369	3.254.110	184	
čisti prihodki iz dejavnosti GJS	4.618.948	2.505.046	184	
čisti prihodki od prodaje frakcij GJS	314.254	102.981	305	
čisti prihodki od prodaje storitev (tržna dejavnost)	1.038.167	646.083	161	
SKUPAJ ČISTI PRIHODKI	5.971.369	3.254.110	184	

2. Drugi poslovni prihodki

209.216 €

Med drugimi poslovnimi prihodki so prihodki dotacij od občin za pokrivanje obračunane amortizacije osnovnih sredstev podjetja, ki so se nabavljala iz sredstev sklada premične opreme ter prihodki dotacije EKO Sklada. Prevrednotovalni poslovni prihodki nastanejo ob unovčitvi tistih terjatev, za katere so bili oblikovani popravki vrednosti (podrobnejši prikaz je v nadaljevanju tabeli pod Točko - Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih).

V letu 2021 je podjetje iz naslova COVID-19 prejelo naslednje vrste državne pomoči: Subvencija minimalne plače, povračila nadomestil zaradi karantene na domu za zaposlene, ki niso mogli opravljati dela in ne izvajati dela od doma ter zaradi višje sile varstva otrok v znesku.

Na novo so v prihodkih zajete prejete refundacije boleznin za zaposlene (58.265 evrov), kajti na ta način je med stroški dela pripoznan celoten znesek obračunane plače (pomeni knjiženje boleznin po bruto načelu), kar je skladno z računovodskimi standardi.

V letu 2021 so med drugimi poslovnimi prihodki v znesku 42.745 evrov izkazani še prihodki od odprave rezervacije, ki je bila oblikovana v letu 2020 za tožbeni zahtevek podjetja Interseroh. V letu 2021 je bil postopek zaključen in rešen v korist Koceroda.

Tabela 22: Drugi poslovni prihodki

DRUGI POSLOVNI PRIHODKI		(v EUR brez centov)		
naziv	2021	2020	I 21/20	
A. PRIHODKI od prejetih dotacij od občin po sklepu, EKO sklada	56.504	56.530	100	
B. PRIHODKI od odprave oslabitev terjatev	35.433	15.136	234	
C. PRIHODKI za odpravo posledic COVID-19	6.206	35.975	17	
D. PRIHODKI od omrežnine - subvencija	10.062	0	-	
E. PRIHODKI od refundacij boleznin	58.265	0	-	
F. PRIHODKI od odprave dolgoročnih rezervacij in PČR	42.746	0	-	
SKUPAJ DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	209.216	107.641	194	

3. Stroški blaga, materiala in storitev

3.322.710 €

3.a) Stroški porabljenega materiala

521.721 €

Stroški porabljenega materiala predstavljajo 9 % v skupnih stroških (lani 8 %) in so od lanskoletnih višji za 277.546 evrov. Izkazujejo se na osnovi prejete listine - računa, popusti na računih zmanjšujejo stroške. Največji delež v stroških porabljenega materiala predstavljajo stroški pogonskega goriva (44 %), drugi po

velikosti so stroški električne energije (30 %) in tretji stroški porabljenih surovin in materiala (15 %). V primerjavi z letom 2020 so največ narastli stroški pogonskega goriva, in sicer za 174.458 evrov. Gre za stroške diesel, bencin, olja, maziva in elektrike za avto, razlog pa je v večjem številu vozil predvsem na novi dejavnosti zbiranja odpadkov (dodatno 21 vozil).

Tabela 23: Stroški porabljenega materiala

STROŠKI PORABLJENEGA MATERIALA		(v EUR brez centov)		
naziv	2021	2020	I 21/20	
Stroški električne energije	154.262	139.116	111	
Stroški vode, odpadnih voda	6.647	6.262	106	
Stroški pogonskega goriva : diesel, bencin, olja , maziva, elektrika za avto	230.871	55.413	417	
Stroški porabljenega materiala za čiščenje in sanitarni material	5.409	2.779	195	
Porabljene surovine in material	76.565	26.527	289	
Stroški pisarniškega materiala	4.727	1.902	249	
Stroški zaščitnih sredstev	43.240	12.176	355	
SKUPAJ	521.721	244.175	214	

3.b) Stroški storitev

2.798.568 €

V strukturi vseh stroškov predstavljajo 49 % (lani 59 %) in so po obsegu na prvem mestu v skupnih stroških podjetja.

Med stroški storitev je najvišji strošek najemnine javne infrastrukture v višini 770.128 evrov v skupnih stroških storitev. V strukturi vseh stroškov storitev predstavljajo pomemben del tudi stroški odvoza in sežiga lahke frakcije v višini 419.522 evrov, stroški storitev kooperantov na dejavnosti zbiranja odpadkov (najem smetarskega vozila, nakladanje odpadkov, prevozi kontejnerjev, drugo) v višini 412.318 evrov. Strošek finančnega jamstva, okoljske dajatve ter odškodnin občinama Prevalje ter MO Slovenj Gradec je za leto 2021 izkazan v višini 284.908 evrov.

Tabela 24: Stroški storitev

STROŠKI STORITEV		(v EUR brez centov)		
naziv	2021	2020	I 21/20	
Tekoče vzdrževanje osnovnih sredstev	305.990	142.176	215	
Najemnina nepremične opreme (infrastrukture)	571.951	592.269	97	
Najemnina premične opreme	198.177	175.765	113	
Povračila stroškov zaposlencev v zvezi z delom	14.863	6.570	226	
Provizija plačilnega prometa in bančnih storitev	10.946	5.767	190	
Stroški zavarovanja	35.738	18.965	188	
Stroški intelektualnih in osebnih storitev - stroški strokovnega izobraževanja	4.836	1.719	281	
stroški storitev fizičnih oseb	13.728	12.492	110	
Storitve obratovalnega monitoringa	83.320	53.901	155	
Stroški IKT storitev (telefon, internet, zakupi)	13.885	4.280	324	
Zdravstvene storitve in ukrepi za prevent. zaščito zdravja	32.371	4.194	772	
Stroški pošiljanja računov in zaračunavanja storitev , računovodskih storitev)	183.725	83.989	219	
Stroški odstranjevanja kosovnih odpadkov	74.679	35.979	208	
Finančno jamstvo	105.582	96.174	110	
Okoljska dajatev	63.236	57.148	111	
Odškodnine občinama Prevalje in Mestna občina Slovenj Gradec	116.090	106.928	109	
Stroški študentskega dela	20.455	14.667	139	
Stroški odvoza in sežiga lahke frakcije	419.522	462.013	91	
Stroški storitev kooperantov na dejavnosti zbiranja odpadkov	412.318	0	-	
Odvoz ločeno zbranih frakcij (shema)	54.055	12.504	432	
Druge storitve	63.101	35.668	177	
SKUPAJ	2.798.568	1.923.168	146	

4. Stroški dela

2.202.240 €

V strukturi vseh stroškov predstavljajo stroški dela 38 % (lani 28 %). V primerjavi s preteklim letom so stroški višji iz razloga prenosa dejavnosti zbiranja odpadkov iz koroških Komunal na Kocerod d.o.o., kar je število obstoječih zaposlenih (31) povečalo za 63 zaposlencev.

Povprečno število zaposlenih iz ur v letu 2021 je bilo 80,88.

Odsotnosti zaposlenih z dela zaradi bolezni in odsotnosti zaradi COVID-19 je bilo v letu 2021 za 14.390 ur; v breme podjetja za 6.036 ur ali 2,9 zaposlenega/leto ter odsotnosti, ki niso strošek podjetja, za 8.354 ur ali za 4,0 zaposlenega/leto.

Vsem zaposlenim je bil izplačan regres za letni dopust v skladu s pravico do letnega dopusta v bruto znesku 1.300 evrov/zaposlenega.

Povprečna plača v podjetju je v letu 2021 znašala 1.647 evrov (lani 1.796 evrov).

Tabela 25: Stroški dela

STROŠKI DELA		(v EUR brez centov)		
Naziv	2021	2020	I 21/20	
Stroški plač zaposlenih	1.597.966	638.350	250	
Stroški prispevkov delodajalca	253.398	102.530	247	
Drugi stroški dela	350.876	140.042	251	
prevozi na delo in z dela	77.537	29.539	262	
prehrana med delom	112.183	39.286	286	
regres za letni dopust	104.519	32.288	324	
jubilijene nagrade	5.791	1.362	425	
stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	50.846	20.555	247	
Krizni dodatek (COVID-19)	0	17.012	-	
SKUPAJ	2.202.240	880.922	250	

Tabela 26: Pregled zaposlenih po mesecih in kadrovska struktura

PREGLED ZAPOSLENIH, ki so v posameznem mesecu prejeli plačo													
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	povprečno število zaposlenih
število zaposlenih	32	33	33	94	92,5	95,5	97,5	97,5	98,5	98,5	102,5	102,5	81,42

*v številu je zajet 1 zaposlen, ki dela 4 ure

KADROVSKA STRUKTURA NA DAN 31.12.2021									
Stopnja izobrazbe	II.	III.	IV.	V.	VI./1	VI./2	VII	VIII.	SKUPAJ
število zaposlenih	23	8	33	21	7	6	2	1	103

5. Odpisi vrednosti 222.137 €

V strukturi stroškov predstavljajo 4 % (lani 3 %) vseh stroškov.

5. a) Amortizacija 174.917 €

Tabela 27: Amortizacija osnovnih sredstev podjetja

OBRAČUNANA AMORTIZACIJA		(v EUR brez centov)		
(za sredstva v lasti podjetja)				
Naziv	2021	2020	I 21/20	
oprema	174.917	81.759	214	
SKUPAJ	174.917	81.759	214	

Amortizacija se obračunava od vrednosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki se amortizirajo. Preostale vrednosti pri osnovnih sredstvih ne določamo, zato je osnova za amortizacijo enaka nabavni vrednosti osnovnih sredstev.

Stopnje amortizacije so določene glede na dobo uporabnosti. Pri sredstvih zbiranja odpadkov, ki so bila kupljena od komunal ob prenosu dejavnosti, je amortizacijska stopnja višja od davčno priznane, kar smo upoštevali pri izračunu davka od dobička kot nepriznan odhodek.

Tabela 28: Novonabavljena osnovna sredstva podjetja

NOVE NABAVE OSNOVNIH SREDSTEV V LETU 2021		<i>(v EUR brez centov)</i>	
osnovno sredstvo	vir: sredstva podjetja	vir: najemna premične opreme	
nabava iz sredstev sklada premične opreme: kontejner s cerado	0	13.920	
kontejner z dvigalom, kovinski kotalni kontejner, sistem za nadzor radioaktivnosti, nadgradnja čistilne naprave, zabojniki, kontejnerji, druga oprema	201.426	0	
smetarska, kontejnerska vozila (zbiranje odpadkov)	384.245	0	
računalniška oprema	5.276	0	
SKUPAJ PODJETJE	590.947	13.920	

Skupen znesek nabav opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev podjetja v letu 2021 je bil v višini 604.867 evrov (lani 295.836 evrov).

5.b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih 45.933 €

Predvrednotovalni poslovni odhodki so odhodki v zvezi z oslabitvijo poslovnih terjatev - tistih terjatev, ki jih posamezne komunale, ki fakturirajo storitve obdelave in odlaganja mešanih komunalnih odpadkov ter od 1.4.2021 dalje še zbiranja komunalnih odpadkov za Kocerod d.o.o dajo v poslovnem letu v izvršbo - ter terjatve, ki jih fakturira podjetje Kocerod uporabnikom tržnih storitev samo ter jih da v poslovnem letu v izvršbo.

Tabela 29: Prevrednotovalni poslovnih odhodki pri obratnih sredstvih

<i>(v EUR brez centov)</i>									
KOMUNALA	Popravek terjatev na dan 31.12.2021 od oblikovanega popravka na dan 31.12.2020				Popravek terjatev na dan 31.12.2021				
	Popravek terjatev na dan 31.12.2020	Stanje na dan 31.12.2021 od stanja 31.12.2020 (pred odpisi)	Odpisi v letu 2021 (od zajetih v popravku 31.12.2020)	Stanje na dan 31.12.2021 od stanja 31.12.2020 (po odpisih)	Plačan popravek terjatev v l. 2021	Popravek terjatev na dan 31.12.2021	Odpisi v letu 2021 (od toženih v l. 2021)	Skupni strošek popravka na dan 31.12.2021	
Kocerod	13.428	0	0	0	13.428	830	0	830	
JPK Slovenj Gradec	42.794	31.103	1.168	29.936	11.690	41.162	4	11.226	
JKP Dravograd	10.069	8.822	1.404	7.418	1.247	16.255	94	8.837	
JKP Radlje	24.175	21.534	545	20.989	2.641	30.431	0	9.442	
JKP LOG	15.218	10.874	2.194	8.680	4.344	16.243	0	7.563	
JKP Ravne na Koroškem	3.044	961	0	961	2.083	6.023	0	5.062	
Skupaj	108.728	73.294	5.311	67.984	35.433	110.944	98	42.960	
								Odpisi v letu 2021 (netoženo) Kocerod	0
								Odpisi v letu 2021 (netoženo) JPK Sl. Gradec	286
								Odpisi v letu 2021 (netoženo) JKP Dravograd	0
								Odpisi v letu 2021 (netoženo) JKP Radlje ob Dravi	1.223
								Odpisi v letu 2021 (netoženo) JKP LOG Prevalje	1.366
								Odpisi v letu 2021 (netoženo) JKP Ravne na Koroškem	0
								Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	45.933

6. Drugi poslovni odhodki

7.487 €

Tabela 30: Drugi poslovni odhodki

DRUGI POSLOVNI ODHODKI				<i>(v EUR brez centov)</i>
Naziv	2021	2020	121/20	
Nagrade dijakom in študentom na praksi skupaj z dajatvami	440	0	-	
Posebna prehrana za varstvo pri delu	4.992	0	-	
Dajatve za sodne takse	122	521	23	
Solidarnostna pomoč zaposlenim v skladu z določili kolektivne pogodbe	1.933	830	233	
Rezervacije za pokrivanje drugih obveznosti iz preteklega poslovanja ((izvršba Interseroh – računi so bili zavrnjeni in niso evidentirani v poslovnih evidencah	0	42.745	-	
SKUPAJ	7.487	44.096	17	

7. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev

4.047 €

Tabela 31: Finančni prihodki

FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV DO DRUGIH			
<i>(v EUR brez centov)</i>			
Naziv	2021	2020	I 21/20
Prihodki od obresti	4.047	3.396	119
SKUPAJ	4.047	3.396	119

8. Drugi prihodki

29.067 €

Tabela 32: Drugi prihodki

DRUGI PRIHODKI			
<i>(v EUR brez centov)</i>			
Naziv	2021	2020	I 21/20
Prejete odškodnine	23.430	9.715	241
Drugi prihodki -nagrada za presežanje invalidov nad kvoto, oprostitev plačila prispevkov PIZ	5.637	1.537	367
SKUPAJ	29.067	11.252	258

9. Drugi odhodki

9.719 €

Tabela 33: Drugi odhodki

DRUGI ODHODKI			
<i>(v EUR brez centov)</i>			
Naziv	2021	2020	I 21/20
Drugi odhodki in kvote invalidi	2.150	7.243	30
Izdatki za odškodnine	7.170	0	-
Drugi odhodki	399	8	4988
SKUPAJ	9.719	7.251	134

7.2 Razkritja k bilanci stanja

Razčlenjene so tiste postavke sredstev in virov sredstev, ki predstavljajo pomembne zneske.

Povečan obseg delovanja zaradi prenosa dejavnosti javne službe zbiranja odpadkov s 1.4.2021, kar so pred tem izvajale Komunale, sta imela vpliv tudi na sredstva/obveznosti do virov sredstev; po stanju na dan 31.12.2021 so glede na predhodnje leto višja za 1.102.754 evrov ali 27 %.

SREDSTVA

5.128.276 €

Sredstva so po stanju na dan 31.12.2021 glede na predhodnje leto višja predvsem pri postavkah opredmetenih osnovnih sredstev, osnovnih sredstev, ki se pridobivajo ter kratkoročnih poslovnih terjatvah do kupcev. Razlog je v nakup smetarskih vozil, posod za smeti, računalniške opreme, zaradi prenosa dejavnosti s 1.4.2021 in aktivnosti na investiciji v teku – dograditev upravne zgradbe ter povečanje terjatev zaradi večjega obsega poslovanja.

A. DOLGOROČNA SREDSTVA

1.122.142 €

Dolgoročna sredstva podjetja vključujejo opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva podjetja in dolgoročne finančne naložbe.

II. Opredmetena osnovna sredstva

1.113.732 €

Sredstva, pridobljena z nakupom od drugih pravnih oseb, so ovrednotena z nakupno ceno, ki je povečana za stroške, povezane s pridobitvijo teh sredstev. Podjetje uporablja za prepoznavanje teh sredstev model nabavne vrednosti.

Donacije in državne podpore za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev se ne odštevajo od njihove nabavne vrednosti, temveč se vštevajo med dolgoročne pasivne časovne razmejitve in se porabljajo skladno z obračunano amortizacijo.

Vrednost opredmetenih osnovnih sredstev je glede na leto prej višja iz razloga: nabava osnovnih sredstev iz lastnih virov ki je bila s strani občin v delu izvršena s stvarnim vložkom - osnovna sredstva (oprema), katere nabavna vrednost je izkazana v višini 558.030 evrov.

Tabela 34: Pregled opredmetenih sredstev v lasti podjetja

PREGLED OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV V LASTI PODJETJA							(v EUR brez centov)
	knjigovodska vrednost na dan 31.12.2021	struktura (%)	knjigovodska vrednost na dan 31.12.2020	struktura (%)	indeks 21/20	% odpisanosti na dan 31.12.2021	
premična oprema – vir nabave: sklad premične opreme	45.469	13	105.748	22	84	66	
druga oprema – vir nabave: sredstva podjetja	258.379	32	281.994	57	76	16	
mikro fotovoltaična elektrarna - vir nabave: zadržana sredstva	5.173	1	5.542	1	93	25	
premična oprema – vir nabave: EKO sklad	1.587	0	2.156	0	74	52	
testne plošče s primsmi RDF za promocijo - vir nabave : rezerve iz dobička	0	0	1.429	0	0	-	
zbiranje odpadkov - smetarska vozila	290.424	43		0		24	
sončna fotovoltaična elektrarna - vir nabave: zadržana sredstva za odškodnine	81.596	12	97.938	20	-	29	
SKUPAJ	682.628	100	494.807	101	138	25	

Osnovna sredstva v lasti podjetja imajo v povprečju stopnjo odpisanosti 25 % (lani 36 %). Podjetje je v letu 2021 investiralo v opredmetena osnovna sredstva v skupnem znesku 604.867 evrov (lani 295.836 evrov), od tega iz vira najemnine premične opreme v višini 13.920 evrov.

Podjetje v letu 2021 opredmetenih osnovnih sredstev ni slabilo.

Podjetje ima na dan 31.12.2021 izkazan znesek investicij v teku v višini 431.104 evrov in sicer za investicijo dograditve upravne stavbe I. faza (jedilnica, garderobe, arhiv).

Pregled gibanja opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2021 kaže naslednja preglednica:

Tabela 35: Gibanje opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2021

PREGLED GIBANJA OPREDMETENIH IN NEOPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV PODJETJA (v EUR brez centov)						
	zemljišča	zgradbe	druga oprema	investicije v teku	neopredmetena sredstva	skupaj
NABAVNA VREDNOST						
stanje 1.1.2021	0	0	772.017	16.058	5.647	793.722
povečanja			604.867	421.021	0	1.025.888
zmanjšanja			257.931	5.975	0	263.906
prevrednotenja - oslabitve						0
prevrednotenja - okrepitev						0
stanje 31.12.2021	0	0	1.118.953	431.104	5.647	1.555.704
POPRAVEK VREDNOSTI						
stanje 1.1.2021	0	0	277.210	0	5.128	282.338
povečanja						0
zmanjšanja			15.693			15.693
amortizacija			174.808	0	109	174.917
prevrednotenja - oslabitve						0
prevrednotenja - okrepitev						0
stanje 31.12.2021	0	0	436.325	0	5.237	441.562
KNJIGOVODSKA VREDNOST						
Stanje 01.01.2021	0	0	494.807	16.058	519	511.384
Stanje 31.12.2021	0	0	682.628	431.104	410	1.114.142

IV. Dolgoročne finančne naložbe

8.000 €

Podjetje ima po stanju na dan 31.12.2021 delež v podjetju Kopoly d.o.o. (ustanovni delež osnovnega vložka) v višini 8.000 evrov.

Dolgoročna finančna naložba je v knjigah izkazana po nabavni vrednosti in v letu 2021 v zvezi s to naložbo nismo opravljali prevrednotenja.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA

4.006.134 €

II. Zaloge

82.457 €

Zaloge predstavljajo zalogo pogonskega goriva, zalogo trgovskega blaga, namenjenega za prodajo (palette) in zalogo surovin, komposta in izdelavnega materiala ter zalogo zabojnikov. Vrednotene so po metodi FIFO. V primerjavi z letom 2020 so se zaloge povečale za 137 %. Višja je zaloga trgovskega blaga – embalaža, ki je glede na leto prej višja za 192 % ali za 35.906 evrov predvsem zaradi višje zaloge kovinske embalaže, ki je namenjena prodaji.

Računovodska usmeritev: zaloge materiala in trgovskega blaga se izkazujejo po dejanskih nabavnih cenah, ki vključujejo tudi neposredne stroške nabave. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste.

Tabela 36: Razčlenitev zalog

RAZČLENITEV ZALOG		(v EUR brez centov)	
naziv	31.12.2021	31.12.2020	I 21/20
Zaloga goriva in maziva	1.122	473	237
Trgovsko blago (palete, kompost, embalaža)	54.588	18.682	292
Surovine in izdelavni material	25.199	26.863	107
Zaloga zabojniki	1.548	0	0
SKUPAJ	82.457	46.018	179

IV. Kratkoročne poslovne terjatve 1.203.110 €

2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev 1.088.870 €

V strukturi vseh sredstev kratkoročne terjatve predstavljajo 19 % (lani 14 %).

Terjatve vseh vrst so ob začetnem pripoznanju izkazane v zneskih iz ustreznih listin ob predpostavki, da bodo plačane. Če pa knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost, se terjatve zaradi oslabitve prevrednotujejo. Oslabitev terjatev se v knjigah izkaže kot popravek vrednosti terjatev.

Skupen znesek fakturiranega v letu 2021 je bil skoraj 1- krat višji od preteklega leta, to je 7.353.244 evrov (lani 3.790.049 evrov). Iz naslova odlaganja in obdelave mešanih komunalnih odpadkov ter zbiranja odpadkov od 1.4. 2021 dalje (to so prefakturirane storitve, ki jih na osnovi sklenjenih pogodb zaračunavajo Komunale v tujem imenu za tuj račun za Kocerod d.o.o.) je bilo fakturiranega za 5.130.378 (lani 2.665.616) evrov in iz naslova drugih storitev za 2.222.866 evrov.

Tabela 37: Fakturirana realizacija komunalnih podjetij (v tujem imenu za tuj račun)

(v EUR brez centov)			
FAKTURIRANA REALIZACIJA KOMUNALNIH PODJETIJ ZA OBDOBJE JANUAR-DECEMBER 2021 – Fakturiranje v tujem imenu za tuj račun			
konto	postavka		znesek
760	obdelava odpadkov	prihodek podjetja	1.809.833
760	odlagane odpadkov	prihodek podjetja	617.869
760	zbiranje komunalnih odpadkov	prihodek podjetja	1.997.010
760	zbiranje bioloških odpadkov	prihodek podjetja	271.181
	Skupaj prihodki iz naslova javne službe		4.695.893
260	Davek na dodano vrednost	obveznost do države	434.485
Skupaj			5.130.378

V spodnji tabeli so prikazane terjatve po stanju 31.12. (zapadle in nezapadle) skupaj z njihovimi oslabitvami. Skupen znesek neplačanega (zapadlo in nezapadlo) po stanju 31.12.2021 je izkazan v znesku 1.199.814 evrov (lani 687.604 evrov), kar predstavlja 16 % v celotnem fakturiranem znesku tekočega leta ali cca 2- mesečno fakturirano realizacijo leta 2021.

Tabela 38: Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE DO KUPCEV na dan 31.12.2021		(v EUR brez centov)
		odprto
terjatve do komunal		963.557
Komunala Slovenj Gradec d.o.o.		334.279
-	Terjatev po izstavljenih računih	41.049
-	Terjatve iz naslova zaračunavanja v tujem imenu za tuj račun	293.230
JKP Log d.o.o. Ravne na Koroškem		83.331
-	Terjatev po izstavljenih računih	1.330
-	Terjatve iz naslova zaračunavanja v tujem imenu za tuj račun	82.001
JKP Radlje ob Dravi d.o.o.		256.547
-	Terjatev po izstavljenih računih	1.183
-	Terjatve iz naslova zaračunavanja v tujem imenu za tuj račun	255.364
JKP Dravograd d.o.o.		113.333
-	Terjatev po izstavljenih računih	2.397
-	Terjatve iz naslova zaračunavanja v tujem imenu za tuj račun	110.936
JKP Ravne na Koroškem d.o.o.		176.067
-	Terjatev po izstavljenih računih	2.917
-	Terjatve iz naslova zaračunavanja v tujem imenu za tuj račun	173.150
terjatve do drugih kupcev v državi		236.257
terjatve do kupcev v EU		0
skupaj terjatve brez popravka vrednosti terjatev		1.199.814
oslabitev vrednosti kratkoročnih terjatev		-110.944
skupaj terjatve z oslabitvijo vrednosti kratkoročnih terjatev		1.088.870

Pri vrednotenju terjatev sledi podjetje načelu oblikovanja popravka terjatev do tistih dolžnikov, zoper katere so začeti postopki sodne izterjave ter insolventni postopki. Ko bo popravek terjatev zmanjšan zaradi odprave oslabitve, bo predstavljal prevrednotovalne poslovne prihodke. Ker na osnovi podgodbe zaračunavajo storitve Koceroda v tujem imenu za tuj račun komunale, je popravek formiran na osnovi podatkov, posredovanih s strani komunal.

Tabela 39: Popravek vrednosti terjatev

POPRAVEK VREDNOSTI TERJATEV IZ NASLOVA OSLABITVE	(v EUR brez centov)					
	začetno stanje	odpisi po inventuri	odpisi med letom	popravek oblikovan v letu 2021	plačane terjatve v letu 2021	končno stanje popravka
129 - Popravek vrednosti dvomljivih in spornih terjatev pri komunalni dejavnosti	108.729	0	5.311	42.960	35.434	110.944

3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih 114.240 €

V postavki predstavlja najvišji znesek terjatev za vstopni DDV po prejetih računih (računi, ki so bili prejeti v januarju 2022 za obračunsko obdobje december 2021).

Tabela 40: Kratkoročne poslovne terjatve do drugih

KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE DO DRUGIH	(v EUR brez centov)		
	31.12.2021	31.12.2020	I 21/20
terjatve za vračilo DDV / terjatve za vstopni DDV	65.063	58.407	111
terjatve iz nadomestil osebnega dohodka	11.897	6.664	179
terjatev za varščino	600	600	100
terjatve za dane kratkoročne predujme	29.861	9.045	330
terjatve povezane s finančnimi prihodki - obresti	2.143	1.235	174
terjatev za pokrivanje stroškov podjetja Kopoly d.o.o.	3.670	3.877	95
terjatev za nadomestilo osebnega dohodka (COVID-19)	1.006	1.553	65
terjatev za vračilo stroška kriznega dodatka (COVID-19)	0	3.313	-
SKUPAJ poslovne terjatve do drugih:	114.240	84.694	135

V letu 2021 je podjetje od ZZZS terjalo refundacijo boleznin v višini 58.265 evrov. Na dan 31.12.2021 je iz naslova refundacij boleznin izkazana terjatev do ZZZS za 11.897 evrov, v letu 2021 pa je ZZZS na račun podjetja nakazal znesek 53.033 evrov. Za odpravo posledic pandemije COVID-19 (oproščeni prispevki PIZ, strošek kriznega dodatka in refundacija stroška odsotnosti zaradi karanten) je podjetje v letu 2021 prejelo državne pomoči v višini 6.206 evrov. Na dan 31.12.2021 je bilo še neplačanih zahtevkov v višini 1.006 evrov.

Pregled obveznosti in terjatev za DDV po oddanih obračunih DDV-O v letu 2021:

Tabela 41: Pregled obveznosti in terjatev za DDV

Pregled obveznosti in terjatev za DDV				(v EUR brez centov)
obdobje	vstopni DDV	izstopni DDV	terjatev za vračilo	obveznost za plačilo
januar	19.044	78.049		59.005
februar	12.874	32.878		20.005
marec	86.751	38.980	47.770	
april	36.110	45.140		9.031
maj	58.810	64.161		5.351
junij	67.876	55.781	12.095	
julij	109.134	64.739	44.354	
avgust	51.103	75.217		24.114
september	55.054	73.200		18.146
oktober	97.209	81.998	15.204	
november	61.861	78.839		16.977
december	127.305	83.224	44.081	
SKUPAJ	783.131	772.206	163.504	152.629

V. Denarna sredstva

2.720.567 €

Podjetje ima denarna sredstva na transakcijskem računu pri SKB banki d.d. in na transakcijskem računu pri Banki Intesa Sanpaolo d.d. ter depozit v višini 704.946 evrov pri Hranilnici Lon d.d. Poleg stanja na transakcijskem računu sestavljajo znesek denarnih sredstev še denarna sredstva v blagajni v višini 100 evrov.

Obveznosti do virov sredstev so po stanju na dan 31.12.2021 v primerjavi s predhodnim letom višje za 1.102.754 evrov ali za 27 %.

Višji je kapital za 377.399 evrov (čisti poslovni izid poslovnega leta), višje so dolgoročne obveznosti za 352.851 evrov predvsem iz razloga povečanja obveznosti do občin iz naslova prejetih sredstev, za izvedbo investicije v teku - dograditev upravne stavbe I. faza (jedilnica, garderobe, arhiv). Zaradi vnaprej vračunanih pričakovanih odhodkov so višje tudi kratkoročne pasivne časovne razmejitve za 148.014 evrov.

A. KAPITAL

699.180 €

V strukturi obveznosti do virov sredstev predstavlja kapital 12 % vseh obveznosti.

Celotni kapital se je v letu 2021 povečal za 377.399 evrov (čisti poslovni izid poslovnega leta).

Kapitalske postavke se delijo na lastnika v skladu z deleži v osnovnem kapitalu, čisti poslovni izid poslovnega leta pa po kriterijih, navedenih pri pregledu rezultata poslovanja za leto 2021. Lastniška struktura je prikazana v uvodnem poglavju.

I. Vpoklicani kapital

30.000 €

1. Osnovni kapital

30.000 €

Osnovni kapital podjetja je enak vpoklicanemu kapitalu in je razdeljen na dvanajst deležev: 23 % na Mestno občino Slovenj Gradec, 4 % na Občino Podvelka, 9 % na Občina Prevalje, 16 % na Občino Ravne na Koroškem, 4 % na Občino Vuzenica, 2 % na Občino Ribnica na Pohorju, 12 % na Občino Dravograd, 9 % na Občino Radlje ob Dravi, 5 % na Občino Črno na Koroškem, 5 % na Občino Mežica, 6 % na Občino Mislinja in 5 % na Občino Muta.

1. Zakonske rezerve

3.000 €

Zakonske rezerve na dan 31.12.2021 so nastale z razporeditvijo 5% čistega dobička poslovnih let od leta 2013 dalje na podlagi 64. člena Zakona o gospodarskih družbah-1. Zakonske rezerve morajo skupaj s postavkami kapitalskih rezerv iz 1. do 3. točke prvega odstavka 64. člena ZGD-1 dosegati 10 % osnovnega kapitala, t.j. 3.000 evrov. Uporabljajo se za povečanje osnovnega kapitala ali kritje izgube. Zakonsko določeno vrednost so dosegle v letu 2015.

5. Druge rezerve iz dobička

288.781 €

Druge rezerve iz dobička so proste rezerve in jih uprava družbe lahko uporabi za katerekoli namene (oblikovanje drugih vrst rezerv, povečanje osnovnega kapitala, razporeditev v bilančni dobiček, pokrivanje izgube).

Druge rezerve iz dobička na dan 31.12.2021 so bile oblikovane z razporeditvijo čistega dobička poslovnih let od leta 2013 dalje po sklepu skupščine.

VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta

377.399 €

V poslovnem letu 2021 je podjetje ustvarilo rezultat iz poslovanja kot razliko med prihodki in stroški v višini 449.400 evrov, ki ga znižuje za leto 2021 izračunan davek iz dohodkov pravnih oseb v višini 72.001 evrov. Čisti poslovni izid podjetja po odbitku davka je 377.399 evrov.

B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE 1.035.100 €

V strukturi obveznosti do virov sredstev predstavljajo 18 % (lani 25%) vseh obveznosti.

Tabela 42: Pregled dolgoročnih PČR

PREGLED DOLGOROČNIH PČR		<i>(v EUR brez centov)</i>
dejavnost		stanje 31.12.
A. Cena finančnega jamstva – PČR		742.983
B. Podpora za nabavo opreme podjetja (sklad, zadržana sredstva)		68.799
C. Zadržana sredstva države in iz naslova garancij		223.318
SKUPAJ		1.035.100

Namen PČR je v obliki vnaprej vračunanih stroškov/odhodkov zbrati zneske, ki bodo v prihodnosti omogočili pokritje takrat nastalih stroškov/odhodkov. Podjetje ima za ta namen oblikovane PČR iz naslova finančnega jamstva, zadržanih sredstev (država in garancije) in donacije občin za nabavo premične opreme (sklad premične opreme).

Zneske prejetih podpor prenašamo med prihodke skladno z obračunano amortizacijo osnovnega sredstva, financiranega iz teh virov. V letu 2021 je bilo med prihodke iz poslovanja prenesenih 56.504 evrov dolgoročnih PČR.

C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI 522.074 €

V strukturi obveznosti do virov sredstev predstavljajo 9 % (lani 4 %) vseh obveznosti.

5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti 522.074 €

Med dolgoročnimi poslovnimi obveznostmi so v višini 136.823 evrov izkazana sredstva odškodnin Občini Prevalje, ki so bila zbrana do začetka obratovanja odlagališča t.j. do 1.8.2015. Od takrat dalje so ta sredstva evidentirana med drugimi kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi. V tej postavki so zajeta prejeta sredstva, ki jih je podjetje prejelo od občin za izvedbo za investicije v teku; dograditev upravne stavbe I. faza (jedilnica, garderobe, arhiv) v višini 385.251 evrov.

Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI 2.521.316 €

V strukturi obveznosti do virov sredstev predstavljajo 49 % vseh obveznosti.

II. Kratkoročne finančne obveznosti 402 €

V postavki kratkoročne finančne obveznosti so zajeta kratkoročna posojila do podjetja Telekom Slovenije d.d. za najete telekomunikacijske naprave.

III. Kratkoročne poslovne obveznosti

2.520.914 €

2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev

2.143.381 €

Obveznosti do dobaviteljev so po stanju 31.12.2021 za 201.816 € višje v primerjavi z letom 2020.

V stanju zapadlih obveznosti na dan 31.12.2021 je izkazana obveznost za najemnino nepremične opreme v znesku 547.551 evrov, zadržana obveznost do podjetja Polycykle iz razloga nedokončane opravljene storitve v višini 23.500 evrov, zaradi reklamacije prejetih računov neplačana obveznost do dobavitelja v višini 3.414 evrov ter obveznost do dobavitelja, ki je bila medsebojno pobotana januarja 2022 v višini 7.081 evrov.

Tabela 43: Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev

KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV		<i>(v EUR brez centov)</i>	
	31.12.2021	31.12.2020	I 21/20
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva	16.836	340	4952
Kratkoročne obveznosti za obratna sredstva	2.126.545	2.155.384	99
SKUPAJ:	2.143.381	2.155.724	99

5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti

376.533 €

Tabela 44: Druge kratkoročne poslovne obveznosti

DRUGE KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI		<i>(v EUR brez centov)</i>	
	31.12.2021	31.12.2020	I 21/20
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	313.476	131.617	238
Kratkoročne obveznosti do države	62.212	32.036	194
- Obveznosti za obračunani DDV	5	0	-
- Obveznosti za davek od dohodkov	43.497	22.095	197
- Druge kratkor.obveznosti do državnih inštitucij : prispevki in davki od sejnin, podjetne pogodbe, avtorske pogodbe, pogodbe o poslovanju	721	-355	-
- Okoljska dajatev za obremenjevanje okolja – CURS	8.413	9.882	85
- Obveznosti za odškodnino MO Slovenj Gradec in Občina Prevalje	9.576	414	2313
Druge kratkoročne obveznosti	845	124	681
SKUPAJ:	376.533	163.777	230

Kratkoročne poslovne obveznosti vključujejo obveznosti do zaposlenih iz naslova neizplačanih plač in prispevkov na zadnji dan poročevalskega obdobja, okoljsko dajatev za obremenjevanje okolja, in obveznost za davek od dohodkov, ki zapadejo

v plačilo januarja 2022 ter obveznost za odškodnino Občini Prevelje in Mestni občini Slovenj Gradec za katero se poračun naredi v letu 2022.

D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

350.606 €

V tej postavki je izkazan znesek vnaprej vračunanih pričakovanih odhodkov za izplačilo odškodnine fizičnim osebam po sklenjenih pogodbah za uporabo dovozne ceste na odlagališče za leto 2021 v višini 6.032 evrov in za odhodke v zvezi storitvijo sežiga preostankov odpadkov v višini 54.600 evrov (v decembru 2021 je izvajalec odpovedal pogodbo o izvajanju storitev in nov izvajalec je bil pridobljen v letu 2022, ki je storitev opravil v letu 2022). Postavka zajema tudi kratkoročno razmejitev prihodkov leta 2021 za plačilo najemnine zbirnih centrov za leto 2021 po podpisu pogodb o najemu z občinami lastnicami v višini 78.495 evrov in za namen pokrivanja primanjkljaja prihodka prvega tromesečja leta 2022 v višini 210.000 evrov, zaradi uveljavitev novih cen s 1.4.2022.

8. ZABILANČNA EVIDENCA

Hipoteke in druge zastavne pravice

Podjetje nima hipoteke ali drugih zastavnih pravic na svojem premoženju.

Druge zabilančne obveznosti

Na dan 31.12.2021 so v zabilančni evidenci evidentirana sredstva javne infrastrukture. V skladu s podpisanimi pogodbami o prenosu in najemu infrastrukture ter izvajanju gospodarskih javnih služb, ki jih je podjetje sklenilo z občinami konec leta 2013, se vodi v zabilančni evidenci analitična evidenca infrastrukture po predpisih za neposredne proračunske uporabnike.

OSNOVNA SREDSTVA V NAJEMU

po občinah na dan 31.12.2021, leto 2021

Tabela 45: Obračun osnovnih sredstev v najemu po občinah

OBČINA	DELEŽ	KNIŽNO STANJE - DELEŽ OBČINE		
		NABAVNA VREDNOST	ODPISANA VREDNOST	SEDANJA VREDNOST
ČRNA NA KOROŠKEM	4,90%	1.009.671	408.043	601.627
DRAVOGRAD	11,94%	2.460.299	994.294	1.466.006
MEŽICA	5,26%	1.083.850	438.022	645.828
MISLINJA	6,45%	1.329.056	537.118	791.938
MUTA	5,00%	1.030.276	416.371	613.905
PODVELKA	3,70%	762.404	308.114	454.290
RADLJE OB DRAVI	8,51%	1.753.530	708.663	1.044.867
RAVNE NA KOROŠKEM	16,58%	3.416.396	1.380.686	2.035.710
SLOVENJ GRADEC	23,12%	4.763.997	1.925.299	2.838.698
VUZENICA	3,83%	789.192	318.940	470.251
PREVALJE	8,98%	1.850.376	747.802	1.102.574
RIBNICA NA POHORJU	1,73%	356.476	144.064	212.411
	100,00%	20.605.522	8.327.417	12.278.105

Slovenj Gradec, april 2022

Poročilo pripravili:

Mag. Ivan Plevnik

David Cigale

Janja Vrhovnik, un.dipl.ekon.

Nataša Mlinšek, dipl. ekon.

Mateja Zorjan, dipl.kom.