

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

1431 DOL PRI HRASTNIKU

LETNO POROČILO O POSLOVANJU
CEROZ d.o.o.
ZA LETO 2015

Dol pri Hrastniku, februar 2016

VSEBINA:

I. PREDSTAVITEV DRUŽBE	2
II. POROČILO DIREKTORJA	5
III. POSLOVNO POROČILO	7
IV. RAČUNOVODSKI IZKAZI	10
V. RAČUNOVODSKO POROČILO	20
VI. DOGODKI PO DATUMU IZDELAVE RAČUNOVODSKIH IZKAZOV.....	33

I. PREDSTAVITEV DRUŽBE

OSNOVNI PODATKI DRUŽBE:

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

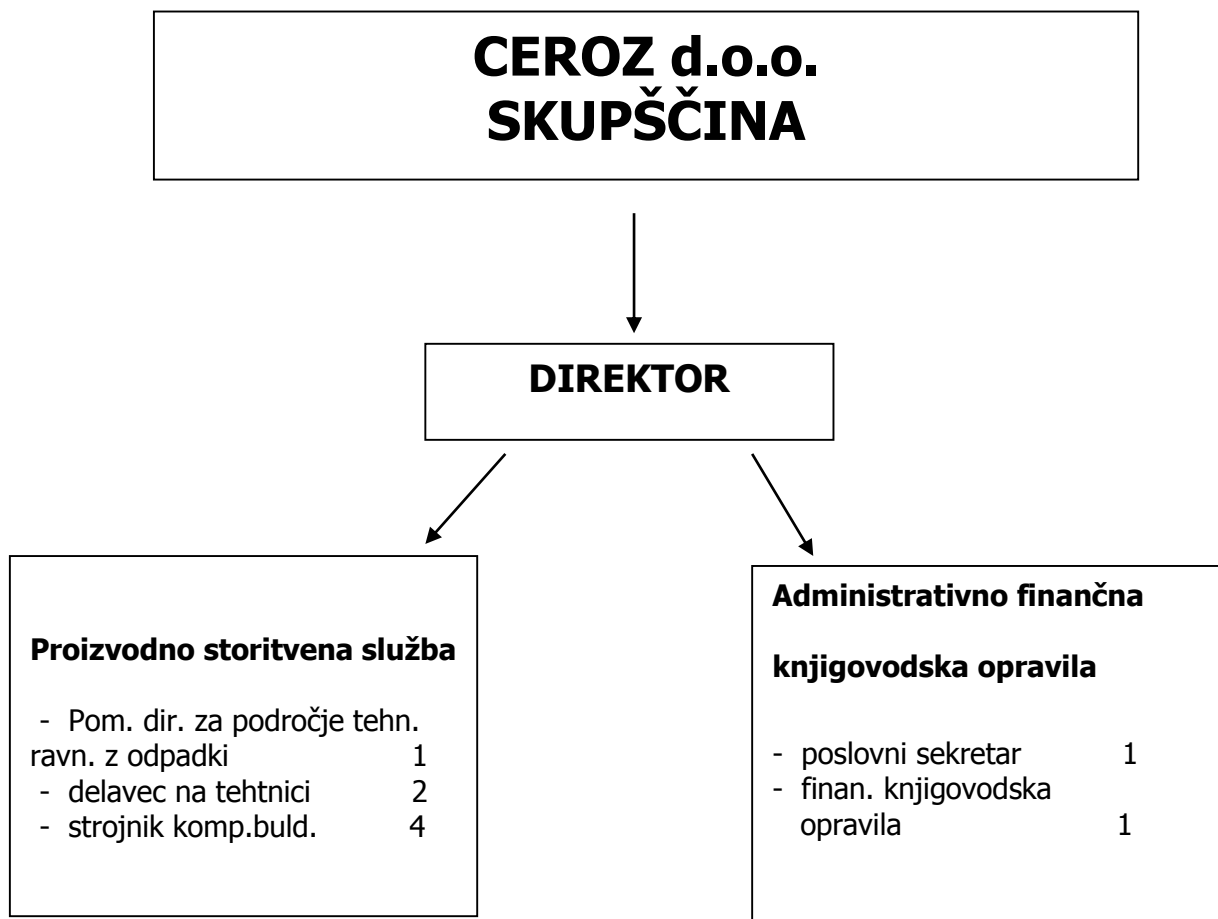
OBČINA	%	VLOŽEK V EVR
Hrastnik	16,05	1.605,81
Litija	22,14	2.215,11
Zagorje ob Savi	26,43	2.644,32
Trbovlje	28,31	2.832,41
Radeče	7,07	707,35

Družba spada med majhne družbe.

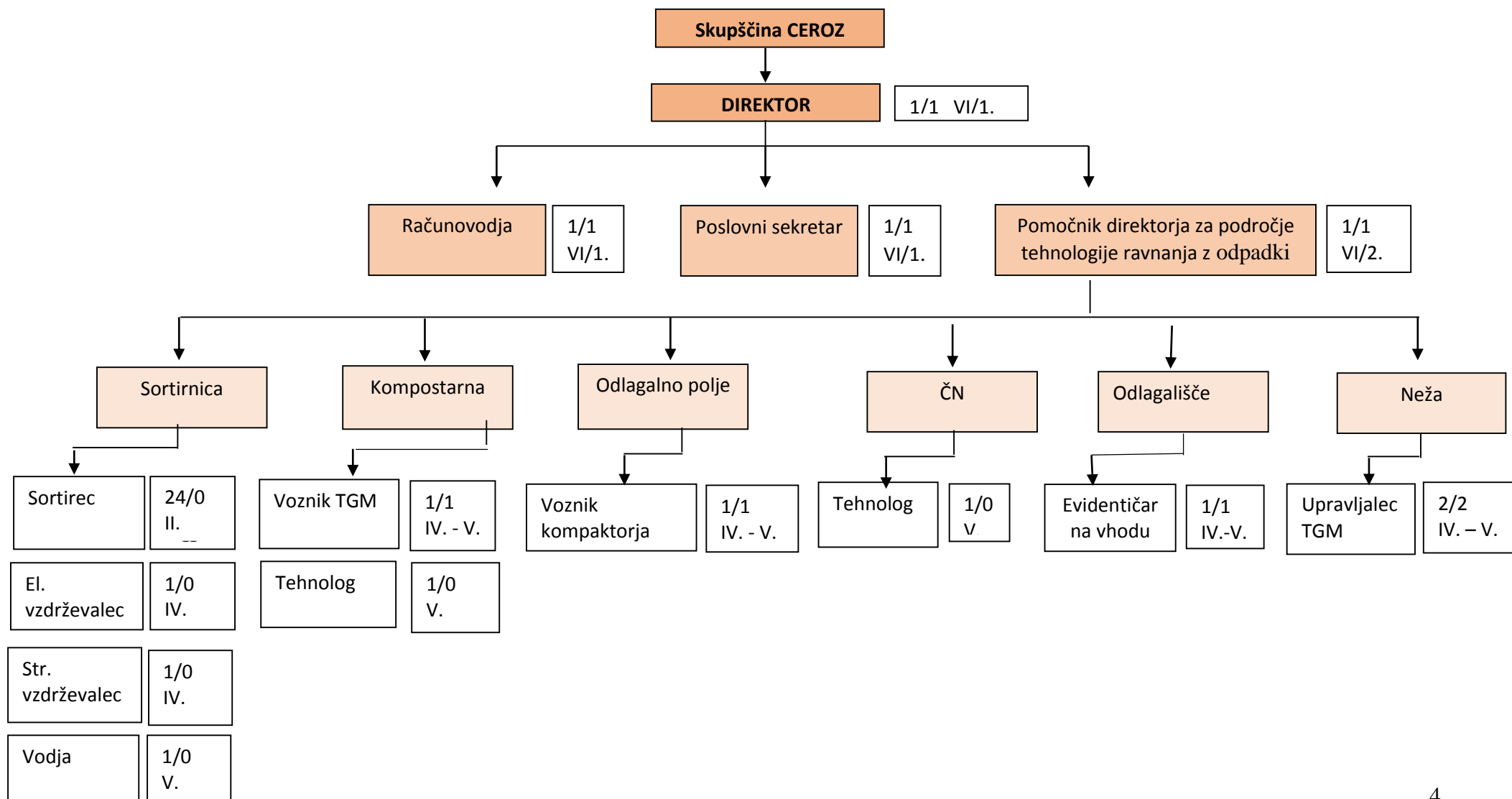
DEJAVNOST DRUŽBE:

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

ORGANIZACIJSKA SHEMA DRUŽBE NA DAN 31/12-2015



ORGANIZACIJSKA SHEMA DRUŽBE NA DAN 01/01-2016



II. POROČILO DIREKTORJA

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

Podjetje CEROZ d.o.o. je poslovno leto 2015 zaključilo z pozitivnim rezultatom poslovanja. Poslovanje je potekalo v oteženih razmerah zaradi manjših količin odpadkov pripeljanih na odlagališče Unično, zagotavljanja tekoče likvidnosti in vezanih sredstev za depozit povezan z finančnim jamstvom.

V letu 2015 je bilo pripeljanih ostankov mešanih komunalnih odpadkov na odlaganje v količini 10.689 ton. V primerjavi z letom 2014 je količina manjša za 600 ton oz. za 4,9 %. Trend upadanja ostanka mešanih komunalnih odpadkov se je v letu 2015 ponovno pojavil. Vzroke za to lahko iščemo še v slabši kupni moči občanov in pa tudi v zmanjšanju števila prebivalcev, ki so primorani najti svoj življenjski prostor drugje. Vsekakor pa je količina odpadkov v povezavi s ceno premajhna za normalno delovanje podjetja. Pripeljanih biološko razgradljivih odpadkov je bilo v količini 3.223 ton, kar je v primerjavi z letom 2014 povečanje za 51 ton. Po pogodbi so bili odpeljani v nadaljnjo obdelavo v Papir servis Ljubljana, delno pa so bili že skladiščeni za potrebe poskusnega obratovanja novega centra. Prihodek podjetja znaša 781.656 EUR in je v primerjavi z načrtovanim za leto 2015 v višini 819.000 EUR nižji za 37.344,00 EUR. V letu 2015 je ostala cena ravnanja z odpadki nespremenjena 52,37 EUR/tona, ki je bila sprejeta na občinskih svetih v letu 2009, uveljavljena pa leta 2013. V letu 2015 smo bili še nadalje prisiljeni na restriktivno politiko na področju stroškov na katere lahko vplivamo. Dobiček pred obdavčitvijo je 5.470,00 EUR in je v primerjavi s planskim večji za 123,26 %.

Poročilo o stanju 2. odlagalnega polja na odlagališču Unično, ki je narejeno na osnovi geodetskega posnetka stanja nam pokaže, da se odlagalno polje polni v skladu s pričakovanji na dolžino trajanja tega odlagalnega polja. Od razpoložljivega volumna 127.000 m³ je zapolnjenih 120.165 m³ in je na razpolago še 7.000 m³, kar pomeni še do konca meseca maja, ko se bo pričelo z stalnim in začasnim zapiranjem odlagalnega polja.

V zvezi z izgradnjo CEROZ II. faza je bila le ta zaključena v septembru 2015, ko je bil izveden tudi tehnični pregled. Na lokaciji Unično se je po odpravi napak pridobilo dovoljenje za poskusno obratovanje, ki se začelo s 4.1.2016. Sam zagon sortirnice je bil 26.1.2016. Pozneje še sledi zagon kompostarne. Čistilna naprava za izcedne vode je že v funkciji in se v mesecu aprilu pričakujejo tudi prvi rezultati monitoringov. V povezavi s predelavo in obdelavo mešanih komunalnih odpadkov na celotnem področju R Slovenije je bila sprejeta sprememba Uredbe o odlagališčih in je dovoljeni začasni način obdelave odpadkov podaljšan do 31.12.2015. V mesecu novembru 2014 smo pridobili razširjeno Okoljevarstveno dovoljenje za

obratovanje odlagališča Unično. Ob zadnjem inšpekcijskem pregledu uresničevanja in zagotavljanja predpisanih ukrepov v OVD ni bilo ugotovljenih kršitev. V skladu z izdanim OVD smo dolžni zagotavljati finančno jamstvo za redna zapiralna dela, monitoringe in za vzdrževanje odlagalnega polja še trideset let po zaprtju. Finančno jamstvo za leto 2015/2016 znaša 741.591 EUR. Za zagotovitev le tega smo pri NLB pridobili bančno garancijo, ki pa je vezana na depozit v višini 18 % garancije in mesečni stroški garancije, ki so v višini 2.134 EUR. Depozit znaša 134.675 EUR. Angažiranje kvalitetnih denarnih sredstev pomeni veliko obremenitev za podjetje glede na ustvarjene prihodke, istočasno pa tudi na kalkulacijo cene, ker je finančno jamstvo kalkulativen element.

Strošek okoljske dajatve za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov je ostal v isti višini in sicer 11,00 EUR/tona. Na podlagi odločbe Ustavnega sodišča je bila spremenjena Uredba o dajatvi in je od julija 2013 v celoti prihodek občine v kateri se nahaja odlagališče. Ni pa odgovora kdo bo povrnil občinam izgubljena sredstva iz preteklih let, ko je bil obračun delitve okoljske dajatve drugačen.

Izvajali smo tudi vse normativno določene monitoringe. O stanju in rezultatih se obveščajo pristojne republiške institucije, povzetek vseh pa z letnim poročilom o izvajanju monitoringa.

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

V letu 2015 smo v sodelovanju z osnovnimi šolami izvajali ogleda na odlagališču Unično.

V letu 2015 smo poravnali še drugi del odškodnine lastnikoma zemljišča in stanovanjske hiše iz občine Laško, ki je znotraj 300 m varovalnega pasu.

Sodelovanje med KS Marno in podjetjem lahko ocenimo za dobro in bo z dokončanjem gradnje še boljše in v obojestransko zadovoljstvo.

Finančno poslovanje podjetja je bilo v letu 2015 oteženo. Kot smo že navedli je glavni vzrok v količini odpadkov in ceni ter zagotavljanju depozita za bančno garancijo. Vseeno pa smo dolžni izvajati zahteve iz OVD, vršiti začasno zapiranje drugega odlagalnega polja.

III. POSLOVNO POROČILO

Javno podjetje CEROZ d.o.o. je v letu 2015 v skladu s svojo osnovno dejavnostjo na regijskem odlagališču Unično odlagalo ostanke komunalnih odpadkov iz občin podpisnic Medobčinske pogodbe. Podjetje je prav tako sprejemalo gradbene odpadke, ki vsebujejo trdno vezani azbest (salonitne plošče).

V letu 2015 so bile pripeljane sledeče količine ostanka komunalnih odpadkov ter biološko razgradljivih odpadkov in sicer:

Tabela 1 – MEŠANI KOMUNALNI ODPADKI

v KG

	KOMUNALA TRBOVLJE	KOMUNALA ZAGORJE	KSP LITIJA	KOMUNALA RADEČE	KSP HRASTNIK	SKUPAJ
JANUAR	243.940	197.420	213.600	38.180	137.600	830.740
FEBRUAR	208.340	171.200	166.940	40.480	115.600	702.560
MAREC	272.980	229.100	215.980	48.120	142.920	909.100
APRIL	282.860	239.840	235.380	46.680	143.520	948.280
MAJ	265.600	214.440	215.720	44.640	133.040	873.440
JUNIJ	299.000	207.560	240.240	42.020	145.080	933.900
JULIJ	287.020	209.840	207.340	44.800	141.780	890.780
AVGUST	262.340	131.200	199.520	40.400	203.780	837.240
SEPTEMBER	292.540	217.440	199.560	52.340	138.720	900.600
OKTROBER	317.060	232.780	244.020	47.140	140.440	981.440
NOVEMBER	362.080	208.720	219.740	43.220	136.240	970.000
DECEMBER	271.940	211.680	232.540	49.820	144.580	910.560
SKUPAJ	3.365.700	2.543.800	2.590.580	537.840	1.650.720	10.688.640

Tabela 2 – BIORAZGRADLJIVI ODPADKI

v KG

	KOMUNALA TRBOVLJE	KOMUNALA ZAGORJE	KSP LITIJA	KOMUNALA RADEČE	KSP HRASTNIK	SKUPAJ
JANUAR	59.160	39.920	30.340	14.400	26.840	170.660
FEBRUAR	52.740	36.540	22.120	12.080	24.860	148.340
MAREC	72.520	61.860	29.840	24.800	50.060	239.080
APRIL	112.620	55.440	35.180	24.940	61.680	289.860
MAJ	90.540	55.640	43.560	33.260	56.800	279.800
JUNIJ	91.520	74.040	37.580	25.880	50.500	279.520
JULIJ	112.440	63.240	52.700	30.920	65.400	324.700
AVGUST	97.100	68.120	45.300	27.960	74.720	313.200
SEPTEMBER	116.300	79.220	44.840	30.360	70.200	340.920
OKTROBER	109.680	71.960	51.100	46.600	71.980	351.320
NOVEMBER	83.940	71.200	36.380	27.440	56.960	275.920
DECEMBER	84.800	47.520	28.620	12.900	35.820	209.660
SKUPAJ	1.083.360	724.700	457.560	311.540	645.820	3.222.980

Iz tabele je razvidno, da je bila pripeljana na odlagališče manjša količina ostanka mešanih komunalnih odpadkov kot v letu 2014, količina biološko razgradljivih odpadkov je minimalno večja kot v letu 2014. Zmanjšanje količine pripeljanih odpadkov v letih 2011 do 2015 je potrebno iskati v več smereh in sicer:

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

Pripeljanih ostankov komunalnih odpadkov na odlagališče Unično je povprečno 166 kg na občana kar pomeni 56 kg manj kot je določeno v Uredbi. Biološko razgradljivih odpadkov je bilo pripeljano 50 kg na občana, kar pomeni 4 % več kot v letu 2014. Poudariti je potrebno, da se je delež biorazgradljivih odpadkov v MKO zmanjšal pod 6 % v določenih sejalnih analizah tudi pod 3 %. Prav tako na odloženo količino MKO vpliva tudi obdelava, ki se je vršila na izstresalni rampi in se je še dodatno izločalo kovine, embalažo, steklo in plastiko.

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

ZAPOSLENOST IN KADROVSKA STRUKTURA

V letu 2015 je bilo v družbi zaposlenih 7 delavcev, v skladu s sprejeto sistematizacijo delovnih mest. V jesenskem delu smo zaposlili dva nova delavca na delovnem mestu strojnika. Končno stanje konec leta 2015 je 9 redno zaposlenih.

NAČRTI ZA PRIHODNOST

V letu 2016 bo družba nadaljevala z aktivnostmi za dokončanje izgradnje CEROZ II. faza in s poskusnim obratovanjem, ki bo potekalo v prvem polletju 2016 oz. do prvih ustreznih monitoringov. Vsi objekti za obdelavo odpadkov, čistilna naprava, tretje odlagalno polje, dovozna cesta Marno - Unično in obrat na Neži so bili dokončani do konca septembra 2015. S tem smo tudi zadostili zahtevi, da je projekt zaključen do 31.12.2015.

S sklepom Organa upravljanja smo koordinator tega projekta.

POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVEGA LETA

Pomembnih poslovnih dogodkov, po koncu poslovnega leta, ki bi vplivali na poslovanje družbe v letu 2015 ni bilo.



• REVIZIJA •

BM Veritas Revizija d.o.o., Dunajska cesta 106, 1000 Ljubljana
T: 01 258 43 80, 01 258 43 90, F: 01 258 43 95

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

CEROZ d.o.o.
Brdce 41b
1431 Dol pri Hrastniku

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe CEROZ d.o.o., ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2015, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa in izkaz gibanja kapitala za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

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

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

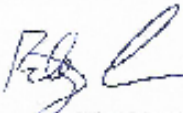
Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi resničen in pošten prikaz finančnega stanja gospodarske družbe CEROZ d.o.o. na dan 31. decembra 2015 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Odstavek o zakonskih in drugih regulativnih zadevah

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Ljubljana, 31. marec 2016


mag. Matej Lončner
pooblaščen revizor



BM VERITAS REVIZIJA družba s pravnomočno revizijsko dovoljenjem, Dunajska cesta 106, 1000 Ljubljana, Slovenija.
UD št. 02/DL-Št/2016/001, TRR: SI5810000057934457, osebni račun št. 559884900, ovrhni kapital in ovrh št. 2016
Ovrhni račun št. 559884900, ovrh št. 2016

PODATKI IZ BILANCE STANJA
na dan 31. 12. 2015

v EVR

POSTAVKA	Znesek tekočega leta	Znesek prejšnjega leta	%
	1.	2.	1/2
SREDSTVA	738.048	699.340	105,53
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	193.425	331.200	58,40
I. Neopredmetena dolgoročna sredstva	70	381	18,37
a) Dolgoročne premoženjske pravice	70	381	18,37
II. Opredmetena osnovna sredstva	193.355	199.826	96,76
1. Zemljišče	36.051	36.051	100,00
2. Zgradbe	90.865	96.636	94,02
4. Druga oprema	28.039	27.333	102,58
6. Opredmetena osnovna sredstva v gradnji	38.400	39.806	96,46
III. Dolgoročne poslovne terjatve		130.993	
3. Dolgoročne posl. terjatve		130.993	
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	544.623	368.140	147,93
III. Kratkoročne finančne naložbe	134.675	133.931	100,55
2. Druge kratkor. Finančne naložbe	134.675	133.931	100,55
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	395.416	228.709	172,89
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	132.253	94.715	139,63
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	263.163	133.994	196,39
V. Denarna sredstva	14.532	5.500	264,21
Zabilančna sredstva	741.591	870.972	85,14
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	738.048	699.340	105,53

A. KAPITAL	76.857	74.363	103,35
I. Vpoklicni kapital	10.005	10.005	100,00
1. Osnovni kapital	10.005	10.005	100,00
III. Rezerve iz dobička	49.934	48.687	102,56
1. Zakonske rezerve	1.000	1.000	100,00
4. Statutarne rezerve	20.010	20.010	100,00
5. Druge rezerve iz dobička	28.924	27.677	104,50
V. Preneseni čisti dobiček	15.671	14.891	105,23
VII. Čisti dobiček poslovnega leta	1.247	780	159,87

B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	34.924	41.185	84,79
1. Rezervacije	34.924	41.185	84,79
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI			
II. Dolgoročne poslovne obveznosti			
3. Druge dolgoročne poslovne obveznosti			
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	626.267	583.792	107,27
II. Kratkoročne finančne obveznosti		0	
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	626.267	583.792	107,27
2. Kratkoročne posl. obveznosti do dobaviteljev	176.121	155.461	113,28
3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	450.146	428.331	105,09
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČAS. RAZMEJITVE			
Zabilančne obveznosti	741.591	870.972	85,14

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015

v EVR

POSTAVKA	Znesek tekočega leta	Znesek prejšnjega leta	%
	1.	2.	1/2
A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	898.107	920.637	97,55
I. Čisti prihodki od prodaje storitev na domačem trgu	898.107	920.637	97,55
1. Čisti prihodki od prodaje storitev razen najemnin			
F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA	898.107	920.637	97,55
G. POSLOVNI ODHODKI	895.766	918.033	97,57
I. Stroški blaga, materiala in storitev	427.344	449.480	95,07
2. Stroški porabljenega materiala	70.750	74.060	95,53
a) Stroški materiala	10.723	16.942	63,29
b) Stroški energije	55.048	55.998	98,30
c) Drugi stroški materiala	4.979	1.120	444,55
3. Stroški storitev	356.594	375.420	129,47
a) Transportne storitve	3.879	1.636	237,10
b) Najemnine	168.090	166.736	100,81
c) Povračil. str. zaposlencev v zvezi z delom	18.758	26.044	72,02
d) Drugi stroški storitev	165.867	181.004	91,63
II. Stroški dela	209.483	201.179	104,12
1. Stroški plač	164.052	150.669	108,88
2. Stroški pokojninskih zavarovanj	14.552	13.383	108,73
3. Stroški drugih zavarovanj	11.921	11.514	103,53
4. Drugi stroški dela	18.958	25.613	74,01
III. Odpisi vrednosti	15.279	17.930	85,21
1. Amortizacija neopr. in opredmetenih osn. sredstev	15.279	17.930	85,21
2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri opredmetenih OS			

3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obr. sredstvih			
IV. Drugi poslovni stroški	243.660	249.444	97,68
1. Rezervacije			
2. Drugi stroški	243.660	249.444	97,68

H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA	2.341	2.604	89,90
J. FINANČNI PRIHODKI	1.623	2.217	73,20
Finančni prihodki od obresti	1.623	2.217	73,20
1. Drugi finančni prihodki od obresti	1.623	2.217	73,20
K. FINANČNI ODHODKI	440	1.863	23,61
III. Finančni odhodki za obresti	440	1.863	23,61
3. Drugi finančni odhodki za obresti	440	1.863	23,61
L. DRUGI PRIHODKI	1.946	1.996	97,49
II. Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	1.946	1.996	97,49
M. DRUGI ODHODKI			
N. CELOTNI DOBIČEK	5.470	4.954	110,41
P. DAVEK IZ DOBIČKA	2.976	3.394	87,68
S. ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	2.494	1.560	159,87
Š. ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA			
POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH	7,90	7,41	106,61
ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	12	12	100,0

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA (RAZLIČICA I) na dan 31.12.2015

Zap. Št.	POSTAVKA	LETO 2015	LETO 2014	1/2
1.	Čisti prihodki od prodaje	898.107	920.637	97,55
2.	Sprememba vrednosti zalog proizvodov			
3.	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve			
4.	Drugi poslovni prihodki			
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	427.344	449.480	95,07
	a) Nabavna vrednost porabljenega materiala	70.750	74.060	95,53
	b) Stroški storitev	356.594	375.420	94,98
6.	Stroški dela	209.483	201.179	104,12
	a) Stroški plač	164.052	150.669	108,88
	b) Stroški socialnih zavarovanj	26.473	24.897	106,33
	c) Drugi stroški dela	18.958	25.613	74,01
7.	Odpisi vrednosti	15.279	17.930	85,21
	a) Amortizacija	15.279	17.930	85,21
	b) Preverd. poslovni odhodki nepr. OS in OS			
	c) Preverd. poslovni odhodki pri obr. sredstvih			
8.	Drugi poslovni odhodki	243.660	249.444	97,68
9.	Finančni prihodki iz deležev	1.623	2.217	73,20
	a) Fin. prih. iz deležev v skupini			
	b) Fin. prih. iz deležev v pridruženih družbah			
	c) Fin. prih. iz deležev v drugih družbah			
	č) Fin. prih. iz drugih naložb	1.623	2.217	73,20
10.	Finančni prihodki iz danih posojil			
	a) Fin. prih. iz posojil danih družbam v skupini			
	b) Fin. prih. iz posojil, danih drugim			
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev			
	a) Fin. prih. iz poslovnih terjatev do družb v skupini			
	b) Fin. prih. iz poslovnih terjatev do drugih			
12.	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov fin. naložb			
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti			

	a) Fin. odh. iz posojil, prejetih od družb v skupini			
	b) Fin. odh. iz posojil, prejetih od bank			
	c) Fin. odh. iz izdanih obveznic			
	č) Fin. odh. iz drugih finančnih obveznosti			
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	440	1.863	23,61
	a) fin. odh. iz poslovnih obveznosti do družb v skupini			
	b) Fin. odh. iz obveznosti do dobaviteljev	440	1.863	23,61
	c) Fin. odh. iz drugih poslovnih obveznosti			
15.	Drugi prihodki	1.946	1.996	97,49
16.	Drugi odhodki			
17.	Davek iz dobička	2.976	3.394	87,68
18.	Odloženi davki			
19.	Čisti izid obračunskega obdobja	2.494	1.560	159,87

IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOS na dan 31.12.2015

ZAP. ŠT.	POSTAVKA	LETO 2014 1.	LETO 2014 2.	1/2 3.
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	2.494	1.560	159,87
20.	Sprememba presežka iz prevrednotenja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev			
21.	Spremembe presežka iz prevrednotenja finančnih sredstev			
22.	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov v tujini			
23.	Druge sestavine vseobsegajočega donosa			
24.	Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	2.494	1.560	159,87

IZKAZ GIBANJA KAPITALA V LETU 2015

	Osnovni kapital	Zakonske rezerve	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička	Prenes. čisti dobiček	Čisti dobiček leta 2015	SKUPAJ
A.1 Stanje 31. 12. 2014	10.005	1.000	20.010	27.677	15.671		74.363
a) preračuni za nazaj (popr. napak)							
b) prilagod. za nazaj (spr. rač. usmer.)							
A.2 Stanje 01. 01. 2015	10.005	1.000	20.010	27.677	15.671		74.363
B.1 Spremembe kapitala – transakcije z lastniki							
a) izplačilo občinam po sklepu skupšč.							
b) prenos v dr. rezerve po sklepu skupšč.							
B.2 Celotni vseobs. izid poroč. obdobja							
a) vnos čist. pos. izida za leto 2015						2.494	2.494
B.3 Spremembe v kapitalu							
a) razpored preost. ČD za leto 2015				1.247		-1.247	
C. Stanje 31. 12. 2015	10.005	1.000	20.010	28.924	15.671	1.247	76.857
BILANČNI DOBIČEK 2015					15.671	1.247	16.918

IZKAZ GIBANJA KAPITALA V LETU 2014

	Osnovni kapital	Zakonske rezerve	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička	Prenes. čisti dobiček	Čisti dobiček leta 2014	SKUPAJ
A.1 Stanje 31. 12. 2013	10.005	1.000	20.010	26.897	14.891		72.803
a) preračuni za nazaj (popr. napak)							
b) prilagod. za nazaj (spr. rač. usmer.)							
A.2 Stanje 01. 01. 2014	10.005	1.000	20.010	26.897	14.891		72.803
B.1 Spremembe kapitala – transakcije z lastniki							
a) izplačilo občinam po sklepu skupšč.							
b) prenos v dr. rezerve po sklepu skupšč.							
B.2 Celotni vseobs. izid poroč. obdobja							
a) vnos čist. pos. izida za leto 2014						1.560	1.560
B.3 Spremembe v kapitalu							
a) razpored preost. ČD za leto 2014				780		-780	
C. Stanje 31. 12. 2014	10.005	1.000	20.010	27.677	14.891	780	74.363
BILANČNI DOBIČEK 2014					14.891	780	15.671

FINANČNO POSLOVANJE V OBDOBJU OD 1. 1. 2015 DO 31. 12. 2015 V PRIMERJAVI S FINANČNIM NAČRTOM ZA LETO 2015

ODHODKI	FINANČ. NAČRT.	REALIZACIJA	%
	2015	1/1-31/12 2015	
A. CENA JAVNE INFRASTR (1.,+2.,+3.,+4.)	286.300	285.072	99,57
1. Stroški najema javne infrastrukture	140.000	142.151	101,53
2. Stroški zavarov. infrastr. j. službe	8.300	9.799	118,06
3. Stroški odškodnin za infrastr. j. službe	110.000	107.511	97,73
4. Fin. jamstvo – predv. str. pridob. bančne gar.	28.000	25.611	91,46
B. CENA STO. IZV. J. STOR. (I.,+II.,+IV.,+V.+VI.+VII.)	656.250	611.133	93,12
I. Neposredni str. mat. in storitev (I.1+I.2)	154.600	144.863	93,70
I.1. Stroški materiala	70.600	65.771	93,16
I.1.1. Str. električne energije	6.500	10.690	164,46
I.1.2. Str. pogonskega goriva	48.000	41.018	85,45
I.1.3. Str. materiala	16.100	14.063	87,34
I.2. Stroški storitev	84.000	79.092	94,15
I.2.1. Str. okoljskih monitoringov	18.000	15.677	87,09
I.2.2. Str. prevoznih storitev	2.000	3.879	193,95
I.2.3. Str. drugih storitev	64.000	59.536	93,02
II. Neposredni stroški dela	111.600	126.239	113,11
III. Drugi neposredni stroški			
IV. Posredni proizv. str. (IV.1+IV.2+IV.3+IV.4)	99.700	62.573	62,76
IV.1. AM posl. potrebnih OS	18.000	15.279	84,88
IV.2. Stroški vzdrževanja javne infrastr.	63.000	31.718	50,34
IV.3. Stroški vzdrževanja OS, ki niso javna infrastr.	2.000	4.112	205,60
IV. 4. Drugi posredni stroški	16.700	11.464	68,64

V. Splošni stroški (V.1+V.2)	290.350	277.458	95,55
V.1. Stroški uprave	115.750	109.535	95,10
V.2. Stroški prodaje	174.600	167.923	96,17
SKUPAJ: (A+B)	942.550	896.205	95,08
II. PRIHODKI (II.1+II.2+II.3+II.4)	945.000	901.675	95,41
II.1. Prihodki od odlaganja ostankov kom. odp.	619.000	566.458	91,51
II.2. Prihodki od biorazgr. odpadkov	190.000	180.358	94,92
II.3. Prihodki od ostalih storitev	10.000	34.840	348,40
II.4. Rep. okoljska dajatev	126.000	120.019	95,26
III. DOBIČEK	2.450	5.470	223,26
III.1. Dobiček pred obdavčitvijo	2.450	5.470	223,26
IV. Davek od dobička za leto 2015		2.976	
V. Čisti dobiček		2.494	

Letni prihodek naše družbe znaša 898.107, v družbi je zaposlenih 9 delavcev, povprečna vrednost aktive na koncu leta znaša 718.6940 EUR. Družba spada, glede na razvrščanje družb po velikosti, med mikro javne gospodarske družbe z omejeno odgovornostjo in je zavezana k reviziji računovodskih izkazov. Poslovno leto družbe je enako koledarskemu letu.

NAČELA SESTAVLJANJA RAČUNOVODSKIH IZKAZOV

Pri sestavitvi računovodskih izkazov naše družbe za leto 2015 smo upoštevali navodila, ki so predpisana v slovenskih računovodskih standardih (Uradni list RS, št. 118/05 odslej SRS 2006). Osnovni namen SRS 2006 je upoštevati splošno mednarodno računovodsko prakso, finančno pojmovanje kapitala in zahtevo po realni ohranitvi kapitala.

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

Pri izdelavi računovodskih izkazov za leto 2015 smo upoštevali računovodske standarde in temeljne računovodske predpostavke:

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

RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH

PODATKI IZ BILANCE STANJA

SREDSTVA

A. DOLGOROČNA SREDSTVA

I. Neopredmetena dolgoročna sredstva

a) Dolgoročne premoženjske pravice

Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi izkazujemo dolgoročne premoženjske pravice do računalniških programov za opravljanje računovodskih del in program za tehtanje odpadkov ter izdajanje računov na odlagališču.

v EUR

Osnovno sredstvo	Stanje 31/12-2014	Pridobitve	Odtujitve	Amort.	Stanje 31/12-2015
Rač. programi	381			311	70

II. Opredmetena osnovna sredstva

1. Objekti in oprema javne infrastrukture

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

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

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

2. Zemljišča

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

Vrednost zemljišča na dan 31. 12. 2015 znaša 36.051 EUR.

3. Vrednost opredmetenih osnovnih sredstev - zgradbe

EUR

	Stanje 31/12- 2015	Pridobitve	odtujitve	Amortizacija	Stanje 31/12- 2015
CEROZ	96.363			5.771	90.865

4. Oprema v lasti podjetja

EUR

Osnovno sredstvo	Stanje 31/12- 2014	Pridobitve	Odtujitve	Amortizacija	Stanje 31/12- 2015
Oprema	27.333	9.903		9.197	28.039

V letu 2015 smo kupili:

- klimatsko napravo za bivalni kontejner ob vhodu na odlagališče: 1.059 EUR,
- mobilni telefon samsung: 589 EUR,
- prenosni računalnik proboc: 992 EUR,
- računalnik YHZ550E 3Y: 893 EUR,
- šest svetilk – zunanja razsvetljava v vrednosti: 4.029 EUR,
- pohištvo za bivalni kontejner: 1.715 EUR,
- delovna miza s spodnjo polico: 626 EUR.

Opredmetena osnovna sredstva v letu 2015 nismo prevrednotili.

6. Vrednost investicij v teku na dan 31. 12. 2015 znaša 38.400 EUR.

Predstavljajo pa:

- vhodni portal na odlagališče: 27.844 EUR
- delovna verzija programske zasnove za solarno elektrarno: 10.556 EUR

B. KRATKOROČNA SREDSTVA

III. Kratkoročne finančne naložbe – vezani depozit pri NLB d.d. v vrednosti 134.675 EUR

2. Za pridobitev okoljevarstvenega dovoljenja smo morali Ministrstvu za okolje in prostor predložiti bančno garancijo v vrednosti 741.591 EUR. NLB d.d. je za izdajo bančne garancije zahtevala vezani depozit v višini 18 % vrednosti bančne garancije ter pripadajoče obresti iz sklenjenega depozitnega posla, kar znaša 134.675 EUR. Družba do poteka veljavnosti bančne garancije ne more razpolagati s sredstvi tega depozita.

IV. Kratkoročne poslovne terjatve

1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

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

Oslabitev terjatev se v poslovnih knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev. Naša družba med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do kupcev izkazuje naslednje vrste terjatev

EUR

Vrste kratkoročnih terjatev	31.12.2015	31.12.2014	15/14
Kratkoročne terjatve – komunalna podjetja	112.943	93.264	121,10
Kratkoročne terjatve – ostali kupci	19.310	1.451	133,08
SKUPAJ:	132.253	94.715	139,63

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

3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih

a). Kratkoročne poslovne terjatve do občin so iz naslova zapiralnih del na odlagališču, ki je občinska infrastruktura in vrednost prenesenih osnovnih sredstev v občinsko infrastrukturo na podlagi sklenjene Pogodbe o ureditvi medsebojnih razmerij glede ukinitve sredstev v upravljanju in glede financiranja zapiralnih del.

Vrednost poslovnih terjatev po občinah:

EUR

Občina Hrastnik	40.617
Občina Litija	56.029
Občina Radeče	17.892
Občina Trbovlje	71.643
Občina Zagorje ob Savi	66.885
SKUPAJ	253.066

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do drugih izkazujemo naslednje vrste terjatev:

EUR

Vrste kratkoročnih terjatev	31.12.2015	31.12.2014	15/14
Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV	6.880	7.247	94,93
Kratkoročne terjatve – bolniška nad 30 dni	1.921		
Kratkoročne terjatve: davek od dohodka	135	4.637	2,91
Kratkoročne terjatve – zamudne obresti	878		
Ostale kratkoročne terjatve	283	38	747,36
SKUPAJ:	10.097	11.923	84,69

V. Denarna sredstva

Na dan, 31. 12. 2015 je imela naša družba na poslovnem računu 14.532 EUR denarnih sredstev.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

A. KAPITAL

Celotni kapital naše družbe CEROZ d.o.o. na dan 31. 12. 2015 znaša 76.857 EUR . Kapital se je v letu 2015 povečal za 2.494 EUR zaradi pozitivnega poslovanje v letu 2015.

I. V poklicani kapital

1. Osnovni kapital

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

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

III. Rezerve iz dobička

1. Zakonske rezerve

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

Zakonske rezerve na dan 31. 12. 2015 znašajo 1.000 EUR. Zakonskih rezerv v letu 2015 nismo oblikovali, ker že presegajo 10 % osnovnega kapitala.

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

4. Statutarne rezerve

Na osnovi 23. člena Statuta družbe se oblikujejo statutarne rezerve v višini 20.010 EUR. V letu 2015 nismo oblikovali statutarnih rezerv, ker že dosegajo statutarno določeno višino.

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

5. Druge rezerve iz dobička

Druge rezerve iz dobička na dan 31.12.2015 znašajo 28.924 EUR, oblikovane pa so bile na podlagi sklepa skupščine: 50 % čistega dobička iz leta 2010, 12.520 EUR in iz 50 % čistega dobička za leto 2011, v višini 10.289 EUR, 50 % čistega dobička za leto 2012 v višini 578 EUR in 50 % čistega dobička za leto 2013 v višini 3.510 EUR, 50% čistega dobička za leto 2014 v višini 780 EUR ter za 50 % čistega dobička za leto 2015 v višini 1.247 EUR.

V. Preneseni čisti dobiček

Preneseni čisti dobiček iz preteklih let na dan 31.12. 2015 znaša 15.671 EUR.

VII. Čisti dobiček poslovnega leta

V poslovnem letu 2015 je naša družba ustvarila 2.494 EUR čistega dobička. 50 % čistega dobička (1.247 EUR) je poslovodstvo družbe v skladu s predpisi namenilo za oblikovanje drugih rezerv iz dobička, (1.247 EUR) pa je izkazan v okviru te postavke kot bilančni dobiček za leto 2015.

V kolikor bi opravili prevrednotenje celotnega kapitala za potrebe ohranjanja vrednosti kapitala z indeksom rasti cen življenjskih potrebščin (kumulativni koeficient za leto 2015 znaša- 0,005). Prevrednotenje kapitala ni potrebno.

B. REZREVIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

1. Rezervacije

Stanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine na dan 31.12.2015 znaša 34.924 EUR

Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI

II. Kratkoročne poslovne obveznosti

v EUR

Vrste kratkoročnih poslovnih obveznosti	31.12.2015	31.12.2014	15/14
Kratkor. posl. obv. do dobaviteljev	171.003	153.716	111,24
Kratkor. pos. obv. do dobaviteljev za osn. sredstva	5.118	1.744	293,46
SKUPAJ:	176.121	155.460	113,29

2. Druge kratkoročne obveznosti

v EUR

VRSTE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI	31.12.2015	31.12.2014	14/13
-------------------------------	------------	------------	-------

Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	15.837	14.737	107,46
Kratkoročne obveznosti iz naslova zač. dela	657	2.395	27,43
Kratkoročne obveznosti za prispevke od plač	2.495		
Druge kratkoroč. obv. do države – davek od dohodka			
Kratkoročne obveznosti do občin:	429.755	409.828	104,86
- Občina Hrastnik	104.322 EUR		
- Občina Trbovlje	91.148 EUR		
- Občina Zagorje ob Savi	82.143 EUR		
- Občina Litija	74.399 EUR		
- Občina Radeče	20.965 EUR		
- KS Marno – renta	56.778 EUR		
Ostale kratkoročne obveznosti	1.402	1.371	102,26
SKUPAJ:	450.146	428.331	105,09

Kratkoročne poslovne obveznosti do občin so iz naslova obračunane neporabljene amortizacije infrastrukture od leta 2005 do leta 2009, v višini 369.003 EUR in poročna amortizacije (najemnin) za leto 2015, v višini 3.973 EUR.

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

PRIHODKI

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

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

Razčlenitev prihodkov:

a). po njihovih naravnih vrstah:

EUR

VRSTE PRIHODKA	LETO 2015	LETO 2014	15/14
1. Čisti prih. od prodaje storitev – odlaganja odpadkov	778.088	794.689	97,91
2. Prihodki od okoljske dajatve za odpadke	120.019	125.948	95,29
3. Finančni prihodki	1.623	2.217	73,20
4. Drugi prihodki	1.946	1.996	97,49
SKUPAJ:	901.676	924.850	97,49

a). 1. Čisti prihodki od prodaje storitev – odlaganje odpadkov: to so prihodki, ki smo jih pridobili z odlaganjem komunalnih odpadkov iz vseh petih občin.

a). 2. Prihodki od okoljske dajatve za onesnaženje okolja zaradi odlaganja odpadkov: Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS št 87/2012, 109/2012) je začela veljati s 1. januarjem 2013. Glede oblikovanja cen storitev javnih služb določa, da je okoljska dajatev za onesnaženje okolja zaradi odlaganja odpadkov upravičen strošek gospodarske javne službe odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov, hkrati pa se prizna tudi prihodek iz navedenega naslova.

G. POSLOVNI ODHODKI

I. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

1. Stroški po naravnih vrstah

a) Stroški porabljenega materiala

v EUR

NAZIV	LETO 2015	LETO 2014	15/14
1. Stroški materiala	10.723	16.942	63,29
2. Stroški energije	55.048	55.998	98,30
3. Drugi materialni stroški	4.979	1.120	444,55
SKUPAJ:	70.750	74.060	95,53

b) stroški storitev

v EUR

NAZIV	LETO 2015	LETO 2014	15/14
1. Transportne storitve	3.879	1.636	237,10
2. Najemnine	168.090	166.736	100,81
3. Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	18.758	26.044	72,02
4. Stroški drugih storitev	165.867	181.004	91,63
SKUPAJ:	356.594	375.420	94,98

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

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

V letu 2015 smo za stroške rednega revidiranja računovodskih izkazov in letnega poročila naše družbe plačali 4.241 EUR.

II. STROŠKI DELA

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

Povprečna bruto plača na zaposlenega, izračunana na podlagi delovnih ur je, za leto 2015 znašala, 1.725 EUR. V letu 2015 smo vsakemu zaposlenemu delavcu izplačali regres za letni dopust v višini 789 EVR bruto.

Celotni stroški dela v letu 2015 so znašali 209.483 EUR. Porabili pa smo jih za bruto plače in nadomestila plač v višini 164.052 EUR, za stroške pokojninskih zavarovanj 14.552 EUR, za stroške socialnih zavarovanj 11.921 EUR in za druge stroške dela v višini 18.958 EUR.

Znesek drugih stroškov sestoji iz naslednjih postavk: stroški prevoza na delo in z dela, stroški za prehrano med delom, regres za letni dopust ter stroški za kolektivno nezgodno zavarovanje.

Direktor družbe je v letu 2015 prejemal plačo na podlagi Aneksa št. 4 k Pogodbi o zaposlitvi, ki jo je z njim sklenil predsednik skupščine podjetja CEROZ d.o.o. Aneks je v skladu z Zakonom o prejemkih poslovodnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS Slovenije in samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur. l. RS ŠT. 21/2010) in Uredbe o določitvi najvišjih razmerij za osnovna plačila ter višine spremenljivih prejemkov direktorjev (Ur. l., RS 34/2010). Njegova mesečna povprečna bruto plača za leto 2015 znaša 4.179 EUR. Izplačilo plače je v skladu z omenjenim Aneksom št. 4 k Pogodbi o zaposlitvi.

Člani skupščine so v letu 2015 prejeli skupno sejnine v bruto znesku 1.788 EUR.

III. ODPISI VREDNOSTI

1. Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev:

EUR

	LETO 2015	LETO 2014	15/14
1. Obračunana amortizacija podjetja	15.279	17.930	85,21

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

V naši družbi uporabljamo naslednje amortizacijske stopnje:

- gradbeni objekti

3 – 5

- računalniška oprema 25
- druga oprema 10 – 20

IV. Drugi poslovni odhodki

2. Drugi poslovni odhodki

Med drugimi poslovnimi odhodki izkazujemo stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v vrednosti 438 EUR, za dotacije humanitarnim, invalidskim, kulturnim, vzgojno-izobraževalnim, ekološkim, športnim društvom ter sindikatom smo namenili 14.568 EUR denarnih sredstev, za plačilo članarine gospodarski zbornici Slovenije v višini 594 EUR, za okoljsko dajatev za onesnaženje okolja zaradi odvajanja odpadnih vod 471 EUR in za članstvo v zelenem omrežju zelene Slovenije 60 EUR.

Med drugimi poslovnimi odhodki imamo v letu 2015 knjiženo okoljsko dajatev za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v skladu z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb s področja varstva okolja in v skladu z slovenskimi računovodskimi standardi (SRS) 35.20, ki določa se mora okoljska dajatev za onesnaženje okolja zaradi odlaganja odpadkov v poslovnih knjigah javnega podjetja pripoznati kot strošek. Znesek okoljske dajatve za odpadke v letu 2015 znaša 120.019 EUR.

Med poslovnimi odhodki imamo knjižene izplačane odškodnine na podlagi pogodb, ki jih imamo sklenjene z občani, ki živijo neposredno ob odlagališču v višini 11.382 EUR, namenska sredstva za izboljšanje bivalnih pogojev krajanov KS Marno v višini 62.594 EUR in kritje stroškov odlaganja odpadkov občanom v KS Marno v višini 17.697 EUR

V letu 2015 smo izplačali 15.836 EUR odškodnine Branku in Romani Podkoritnik, ki sta solastnika nepremičnine, ki leži v vplivnem 300 m območju regijske deponije komunalnih odpadkov Unično, zaradi duševnih bolečin, ki jih trpita zaradi emisij smradu, plinov, hrupa ter zaradi razvrednotenja življenskega bivalnega prostora.

J. FINANČNI PRIHODKI

2. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih

Med finančnimi prihodki imamo knjižene plačane zamudne obresti v višini 1.623 EUR.

L. DRUGI PRIHODKI

II. Drugi finančni prihodki in ostali prihodki

V letu 2015 nam je Zavarovalnica Triglav priznala 1.946 EUR bonusa.

K. FINANČNI ODHODKI

1. Finančni odhodki za obresti

V letu 2015 plačevali 440 EUR zamudnih obresti.

P. DAVEK IZ DOBIČKA

Davek iz dobička je obračunan v skladu z Zakonom o davku na dohodek pravnih oseb.

Obračunani davek za leto 2015 znaša 2.976 EUR.

3. IZKAZ DENARNIH TOKOV

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

POMEMBNI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE

		LETO 2015	LETO 2014
1.	Stopnja lastniškosti financiranja	0,10	0,10
2.	Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,15	0,16
3.	Stopnja osnovnosti investiranja	0,26	0,28
4.	Stopnja dolgoročnega investiranja	0,26	0,47
5.	Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	0,40	0,37
6.	Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti	0,02	0,009
7.	Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti	0,65	0,40
8.	Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti	0,87	0,63
9.	Koeficient gospodarnosti poslovanja	1,00	1,14

4. ZABILANČNA EVIDENCA

1. Na zabilančnih kontih vodimo analitične evidence javne infrastrukture za vseh pet občin in bančno garancijo za finančna jamstva v višini 741.591 EUR. Bančno garancijo smo potrebovali za pridobitev okoljevarstvenega dovoljenja za drugo odlagalno polje, za pralno ploščad za pranje smetarskih vozil, za baklo za izgorevanje odlagališčnih plinov, za ploščad za drobljenje kosovnih odpadkov in za nadstrešnico za ločeno zbrane odpadke.

5. UGOTOVITEV BILANČNEGA DOBIČKA

Bilančni dobiček naše družbe za leto 2015 znaša 1.247 EUR.

PREDLOG SKLEPA SKUPŠČINE O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA

Naša družba predlaga lastnikom družbe, da bilančni dobiček 1.247 EUR ostane nerazporejen in se bo o njem odločalo v prihodnje.

4. DOGODKI PO DATUMU IZDELAVE RAČUNOVODSKIH IZKAZOV

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

Dol pri Hrastniku, februar 2016.

DIREKTOR:
Vili Petrič