

POSLOVNO POROČILO 2020



Vsebina

Vsebina.....	1
1. SPLOŠNI DEL	2
1.1. Izjava in povzetek posloводства.....	2
1.1.1. Poslanstvo.....	3
1.1.2. Vizija	3
1.1.3. Strateški cilji.....	3
1.1.4. Ključni dogodki.....	4
1.2. Poročilo NS.....	4
1.3. Organizacija podjetja	7
1.3.1. Osnovni podatki o podjetju	7
1.3.2. Opis dejavnosti podjetja	8
1.3.3. Organigram.....	8
1.3.4. Predstavitev vodstva.....	9
1.3.5. Zaposleni	9
1.3.6. Osnovna sredstva in oprema	10
1.4. Analiza poslovanja	12
1.4.1. Izvedene aktivnosti.....	12
1.4.2. Ocena doseganja ciljev s kazalniki v primerjavi s planom	14
1.5. Uspešnost po posameznih dejavnostih	15
1.5.1. Gospodarske javne službe (GJS).....	15
1.5.2. Tržna dejavnost	15
1.6. Zagotavljanje kakovosti.....	16
1.6.1. Kakovost poslovnega sistema in procesov	16
1.6.2. Povratne informacije o kakovosti izvedenih storitev	16
1.7. Obvladovanje tveganj.....	16
1.7.1. Poslovna tveganja.....	16
1.7.2. Finančna tveganja.....	17
2. POSEBNI DEL – RAČUNOVODSKO POROČILO	19
2.1. Pomembne računovodske usmeritve	19
2.2. Pomembni dogodki v letu 2020.....	19
2.3. Računovodski izkazi.....	19
2.3.1. Pojasnila k računovodskim izkazom	20
2.4. Bilančni dobiček in obračun davka od dohodkov pravnih oseb.....	25
3. Zaključek.....	26

1. SPLOŠNI DEL

Septembra 2019 je Občinski svet Občine Šentilj sprejel Odlok o ustanovitvi javnega podjetja Komunala Šentilj d.o.o. (MUV 19/2919). Tako je Občina Šentilj decembra 2019 kot edini družbenik ustanovila Javno podjetje Komunala Šentilj, ki je bilo 20.12. 2020 vpisano v sodni register pod št. Srg 2019/50388 z osnovnim kapitalom v višini 50.000€.

1.1. Izjava in povzetek posloводства

IZJAVA O ODGOVORNOSTI POSLOVODSTVA

V skladu z drugo točko 60. a člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1B, Ur. List RS št. 68/2008), je posloводство Javnega podjetja Komunala Šentilj d.o.o. sestavilo naslednjo

IZJAVO posloводства družbe

Posloводство gospodarske družbe potrjuje računovodske izkaze za poslovno leto, končano na dan 31. decembra 2020, uporabljene računovodske usmeritve in pojasnila k računovodskim izkazom.

Posloводство je odgovorno za pripravo letnega poročila na način, da letno poročilo predstavlja resnično in pošteno sliko premoženja družbe in izidov njenega poslovanja.

Posloводство je tudi odgovorno za ustrezno vodeno računovodstvo, sprejem ustreznih ukrepov za zavarovanje premoženja in preprečevanje ter odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti oziroma nezakonnosti.

Posloводство potrjuje, da so bile dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve ter, da so bile računovodske ocene izdelane po načelu previdnosti in dobrega gospodarjenja.

Posloводство tudi potrjuje, da so računovodski izkazi skupaj s pojasnili izdelani v skladu z veljavno zakonodajo in s Slovenskimi računovodskimi standardi (2016).

Direktor družbe
Mag. Mirko Horvat

Smo malo podjetje z velikim potencialom. Naše prvo poslovno leto, je bilo vse prej kot enostavno. Temeljne prvine podjetja so se sicer pričakovano, vzpostavljale in gradile na novo, a v povsem nepričakovanih okoliščinah, ki jih je povzročila zdravstvena kriza. Poslovanje smo vzpostavljali sredi prvega vala epidemije. Omejitve so bile resna ovira marsikateri aktivnosti, ki bi se sicer speljala enostavneje in hitreje, a smo kljub temu v najkrajšem možnem času uspeli vzpostaviti vse ključne pogoje za pričetek obratovanja.

Podlage so bile dane s sklepom občinskega sveta z dne 28.11. 2019 ko je bil skladno s sprejetim odlokom imenovan vršilec dolžnosti direktorja družbe, katerega naloga je bila registracija podjetja, vzpostavitev osnovnih pogojev za pričetek poslovanja, izvedba potrebnih aktivnosti ter podpora Nadzornemu svetu pri izvedbi postopka imenovanja direktorja družbe. Načrt je bil, da se postopek imenovanja direktorja izpelje v prvem trimesečju, vendar je razglasitev epidemije in omejitev, ki so iz tega izhajale, povzročila zamik izvedbe postopkov in zaposlitve direktorja. Na javnem razpisu izbrani direktor Mirko Horvat se je tako v podjetju zaposlil z 1.5. 2020, primopredaja poslov je bila opravljena 4.5.2020.

S pripravo in sprejemom obveznih aktov, razpisov, prvimi zaposlitvam operativnih sodelavcev, nabavo ključne delovne opreme in podpisom prvega sporazuma o vzdrževanju javnih poti z Občino Šentilj, štejeemo z dnem 22. 6. 2020 uraden začetek obratovanja JP Komunale Šentilj. Posedovali smo osnovni kapital, ključno delovno opremo in poslovne prostore, entuziazem in motivacijo ter podporo ustanoviteljice.

1.1.1. Poslanstvo

Temeljno poslanstvo JP Komunala Šentilj je izvajanje kvalitetnih storitev lokalnih gospodarskih javnih služb v skladu s sprejetim odlokom in veljavnimi predpisi, z namenom ustvarjanja dodane vrednosti v korist lastnika in poslovanje na stroškovno učinkovit način. V okviru pristojnosti, razpoložljivih tehničnih in kadrovskih virov ter finančnih zmožnosti se trudimo izpolniti pričakovanja ustanoviteljice oz. lastnika, lokalne skupnosti in vseh občank in občanov.

1.1.2. Vizija

S pretehtanimi odločitvami in usklajenim delovanjem želimo v konkurenčnem okolju postati zaupanja vreden partner. Z inovativnim razmišljanjem, razvojem kompetenc zaposlenih in tehnično opremljenostjo bomo ob podpori lastnika ustvarili pogoje za širjenje dejavnosti in organsko rast podjetja. Namen in cilji lastnika in odločevalcev so legitimni in jasni, kar je odlična popotnica za uspešno delovanje.

1.1.3. Strateški cilji

Ob izvajanju prve gospodarske javne službe (v nadaljevanju GJS) - vzdrževanje javnih poti, smo osredotočeni na prevzem vseh storitev, ki so v interesu ustanoviteljice. V letu 2021 smo tako usmerjeni na izvajanje druge OJGS - vzdrževanje zelenih javnih površin, parkov, rekreacijskih področij in igrišč. Ob tem se skladno s kadrovsko zasedbo in tehnično opremljenostjo zavzemamo za pridobitev vseh manjših projektov, ki jih načrtuje Občina Šentilj. Strateški cilj družbe v kratkoročnem obdobju je vstop na področje komunalnih dejavnosti, manj zahtevnih nizkih gradenj in hortikulture.

1.1.4. Ključni dogodki

- September 2019: sprejem odloka o ustanovitvi JP Komunala Šentilj,
- december 2019: ustanovitev podjetja,
- januar – april 2020: vzpostavitev sistemski podlag za delovanje podjetja,
- maj - junij 2020: priprava ključnih avtonomnih aktov in prve zaposlitve v operativi,
- junij 2020: podpis prve pogodbe – sporazuma o rednem vzdrževanju javnih poti, zagon podjetja in vzpostavitev rednega poslovanja, pridobitev statusa davčnega zavezanca,
- julij 2020: dokapitalizacija podjetja s strani ustanoviteljice v višini 50.000 EUR,
- september – november 2020: realizacija prvega velikega projekta (rekonstrukcija ČN),
- december 2020: nabava prve težke gradbene mehanizacije (bager z opremo).

1.2. Poročilo NS

V skladu z Odlokom o ustanovitvi javnega podjetja KOŠ d. o. o. (Uradni list RS, št. 19/2019) šteje nadzorni svet tri člane s štiriletnim mandatom. Dva člana, na predlog župana imenuje in odpokliče ustanovitelj, enega člana pa kot predstavnika delavcev imenujejo in odpokličejo delavci javnega podjetja v skladu z zakonom, ki ureja soupravljanje delavcev.

Člana nadzornega sveta, ki jih je imenoval ustanovitelj dne 28.11.2019, sta:

mag. Aleksandra Muster - predsednica
Bojan Pehan - namestnik predsednice

Član nadzornega sveta, imenovan s strani zaposlenih je od 10.07.2020:

Leopold Rošker – član.

Člani nadzornega sveta javnega podjetja, ki jih je imenoval ustanovitelj, so za svoje delo odgovorni ustanovitelju. Za dolžnost skrbnega ravnanja in odgovornost članov nadzornega sveta se smiselno uporabljajo določila zakona, ki ureja gospodarske družbe.

VLOGA IN NALOGE ČLANOV NADZORNEGA SVETA

Pravna podlaga za delovanje in odločanje nadzornega sveta sta Odlok o ustanovitvi javnega podjetja KOŠ d. o. o. (Uradni list RS, št. 19/2019) in Poslovnik nadzornega sveta (sprejet na 2. redni seji Nadzornega sveta, dne 17. 12. 2019).

Naloge Nadzornega sveta so:

(1) Nadzorni svet nadzira vodenje poslov javnega podjetja ter pregleduje in preverja knjige in dokumentacijo javnega podjetja, njegovo blagajno, shranjene vrednostne papirje in zaloge blaga ter druge stvari, pripravlja predloge za ustanovitelja in izvršuje njegove sklepe, imenuje

in odpokliče direktorja, daje navodila in smernice za delo direktorju in opravlja druge naloge v skladu z zakonom.

(2) Nadzorni svet obravnava načelna vprašanja o poslovanju javnega podjetja in o poteku poslov, daje mnenje k letnemu načrtu poslovanja, k letnemu poročilu javnega podjetja, daje mnenje na zahtevo ustanovitelja in smernice direktorju javnega podjetja iz zadev v okviru pristojnosti nadzornega sveta in skupaj z direktorjem javnega podjetja odloča o odpisu terjatev nad 2.000,00 EUR do posameznega poslovnega partnerja javnega podjetja in odloča o nakupu in prodaji osnovnih sredstev javnega podjetja, katerih vrednost presega 30.000,00 EUR.

(3) Nadzorni svet sprejema poslovnik o svojem delu, interne akte s področja delovno pravne zakonodaje, za katere po zakonu ni pristojen direktor, spremlja rentabilnost poslovanja javnega podjetja, njegova gospodarska gibanja in opravlja druge zadeve, ki se nanašajo na poslovanje javnega podjetja o čemer obvešča ustanovitelja, obravnava poročila zunanjih revizijskih in inšpekcijskih organov ter na osnovi ugotovitev daje mnenje na predlagane ukrepe s strani direktorja, obravnava poročila popisne komisije za popis sredstev in obveznosti, potrjuje cene javnega podjetja, ki ne spadajo med obvezne ali izbirne gospodarske javne službe in ki niso določene v tarifnih pravilnikih.

(4) Nadzorni svet mora preveriti sestavljeno letno poročilo in predlog za uporabo bilančnega dobička, ki ju je predložil direktor. Nadzorni svet mora o ugotovitvah preveritve iz prejšnjega odstavka sestaviti pisno poročilo za ustanovitelja.

(5) Nadzorni svet lahko zahteva od direktorja poročila tudi o vseh vprašanih, pomembnih za poslovanje javnega podjetja.

(6) Vodenje poslov se ne more prenesti na nadzorni svet. Nadzorni svet o svojem delu in ugotovitvah obvešča občinski svet in župana. Nadzorni svet je dolžan izvesti naloge iz svoje pristojnosti, ki mu jih naloži občinski svet.

AKTIVNOSTI NADZORNEGA SVETA V 2019 IN 2020

Nadzorni svet se v okvirju svojih pristojnosti, ki izhajajo iz Odloka o ustanovitvi javnega podjetja KOŠ d. o. o. (Uradni list RS, št. 104/2015), seznanja s poslovanjem, pregleduje in preverja dokumentacijo družbe, daje soglasja k nakupu osnovnih sredstev nad dogovorjeno vrednostjo, določitvi poslovne politike, finančnega načrta in letnega programa dela.

Nadzorni svet (v nadaljevanju: NS) podjetja KOŠ d.o.o se je v letu 2019 sestal na dveh rednih sejah. Prva redna seja je bila konstitutivnega značaja, na drugi redni seji je NS sprejel Poslovnik o delu NS ter sprejel Pogodbo o poslovanju z v. d. direktorjem Darkom Frasom, ki je bil imenovan 18.11.2019 na 8. redni seji občinskega sveta Občine Šentilj.

NS se je v letu 2020 sestal na sedmih rednih sejah ter izvedel pet dopisnih sej. Obravnaval oz. sprejel je sledeče ključne sklepe:

- priprava in objava razpisa za direktorja javnega podjetja KOŠ d.o.o;

- izvedba postopkov imenovanja direktorja javnega podjetja KOŠ d.o.o. ter sklenitev pogodbenega razmerja z direktorjem mag. Mirkom Horvatom;
- izvedba postopkov ob imenovanju tretjega člana NS, imenovanega s strani zaposlenih;
- seznanitev z dokapitalizacijo javnega podjetja KOŠ d.o.o v višini 50.000€;
- seznanitev z nabavo osnovnih sredstev, kjer potrditev s strani NS zaradi višine vrednosti ni bila potrebna;
- obravnava obdobjnih (kvartalnih) poročil o poslovanju s področja gospodarskih javnih služb, kot tudi s področja tržnih dejavnosti;
- podaja pozitivnega mnenja v zvezi z opravljanjem poskusne dobe direktorja v obdobju 6 – ih mesecev od dneva nastopa mandata po pogodbi o zaposlitvi;
- obravnava letnega načrta za leto 2021
- sprejetje predloga razporeditve bilančnega dobička.

Nadzorni svet je v letu 2020 aktivno spremljal poslovanje družbe in nadzoroval njeno vodenje. Redno se je seznanjal s poročili o različnih vidikih poslovanja družbe in v zvezi s tem sprejemal ustrezne sklepe in spremljal njihovo realizacijo. Nadzorni svet je izpolnil obveznost, ki izhaja iz 14. člena Odloka o ustanovitvi javnega podjetja KOŠ d. o. o. (Uradni list RS, št. 19/2019) in sicer, da mora biti sklican najmanj enkrat v četrletju.

Sej nadzornega sveta so se udeleževali člani nadzornega sveta, vodstvo podjetja – v. d direktor Darko Fras in kasneje direktor mag. Mirko Horvat, s strani Občine Šentilj je bila določena Valerija Trojner. Gradivo za seje se je članom posredovalo pravočasno.

UGOTOVITVE IN MNENJE NADZORNEGA SVETA O POSLOVANJU V LETU 2020

Nadzorni svet je na svoji 10. redni seji dne 22. 2. 2021 obravnaval Letno poročilo 2020 in poročilo o izvajanju gospodarskih javnih služb ter ostalih dejavnosti na trgu. Mnenje NS je, da je bilo poslovanje kljub izrednim razmeram zaradi ukrepov v povezavi s COVID-19 uspešno. V relativno kratkem obdobju, to je od 01.05.2020 je direktor vzpostavil normalno poslovanje s sprejetjem obveznih in potrebnih internih aktov poslovanja ter zagotavljal poslovanje v skladu z veljavnimi predpisi. Nemudoma po nastopu mandata je direktor pričel z zaposlovanjem ter nakupom oz. najemom nujno potrebnih osnovnih in obratnih sredstev za opravljanje gospodarskih javnih služb s področja vzdrževanja občinskih javnih poti ter drugih tržnih dejavnosti. Skladno z prevzemanjem ostalih dejavnosti je sledilo dodatno zaposlovanje in nabava ostalih sredstev. Kot novoustanovljeno podjetje si je JP Komunala Šentilj d.o.o. že v prvem polletju svojega poslovanja ustvarilo pomembne kompetence in referenco z uspešno zaključenim projektom rekonstrukcije čistilne naprave Šentilj Meja, ki predstavlja tudi največjo postavko v okviru doseženih prihodkov. Podjetje se skladno z zastavljeno vizijo in poslovno politiko razvija v enega izmed pomembnejših akterjev s področja izvajanja gospodarskih javnih služb in drugih komunalnih ter tržnih dejavnosti ter vstopa v tehnološko zahtevnejše projekte.

UGOTOVITVE NADZORNEGA SVETA GLEDE LETNEGA POROČILA ZA 2020

Nadzorni svet je preveril vsebino in strukturo letnega poročila ter njegovo skladnost z veljavnimi predpisi, splošnimi in internimi akti. Skozi redne letne nadzore je preverjal

verodostojnost in pravilnost poslovanja, kar je vsebinsko in v celoti zajeto tudi v predstavljenem letnem poročilu.

Letno poročilo 2020 je sestavljeno v skladu z določbami 60. in 70. člena Zakona o gospodarskih družbah. Izraža pošten prikaz poslovnega rezultata, je skladno s Slovenskimi računovodskimi standardi ter je pregledno in jasno. Zaključno poročilo vsebuje natančen pregled poslovnega rezultata glede na dejavnost podjetja, to je poročilo o izvajanju gospodarskih javnih služb in za tržne dejavnosti.

Za leto 2020 so doseženi prihodki v višini 158.091,50 EUR, in sicer gospodarske javne službe: 68.245,34 EUR, in tržne dejavnosti: 90.418,83 EUR.

PREDLOG ZA UPORABO BILANČNEGA DOBIČKA

Podjetje v svojih izkazih izkazuje bilančni dobiček v višini 1.149,56 EUR, sestavljen iz čistega poslovnega izida leta v znesku 1.659,16 EUR, zmanjšanega za preneseno izgubo iz leta 2019 v znesku 509,60 EUR.

Predlog posloводства je, da bilančni dobiček v višini 1.149,56 EUR, ostane nerazporejen in se odločanje o njegovi uporabi prenese na naslednja poslovna leta.

Predsednica Nadzornega sveta JP Komunale Šentilj

Mag. Aleksandra Muster

1.3. Organizacija podjetja

Upravljanje Javnega podjetja Komunala Šentilj d.o.o. je urejeno po dvotirnem sistemu, kjer direktor za svoje delo in vodenje organizacije odgovarja Nadzornemu svetu. Direktor zastopa delodajalca v okviru podeljenih pooblastil in pristojnosti s polno odgovornostjo. Pooblastila, pristojnosti in odgovornosti direktorja organizacije so določena v opisih delovnih mest, v aktu o ustanovitvi (Odlok Občine Šentilj) in individualni pogodbi o zaposlitvi. Pristojnosti skupščine družbe izvršuje Občinski svet Občine Šentilj.

1.3.1. Osnovni podatki o podjetju

JP Komunala Šentilj d.o.o.
Maistrova ulica 2
2212 Šentilj v Slovenskih goricah

Tel: +386 (0)41 420 491
e-mail: info@jip-kos.si

Matična št.: 8569347000
Id za DDV: SI93024711
TRR: SI56 0400 0026 6061 047, Nova KBM

1.3.2. Opis dejavnosti podjetja

Osnovna dejavnost podjetja je v skladu z odlokom izvajanje javnih gospodarskih služb (v nadaljevanju JGS):

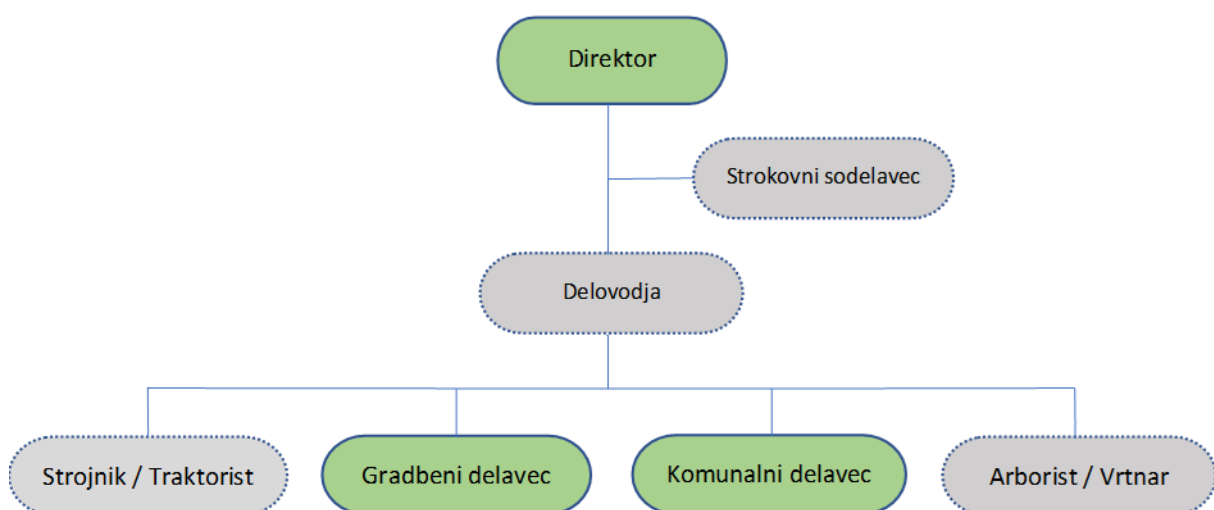
- Redno vzdrževanje javnih poti in pripadajoče infrastrukture,
- urejanje in čiščenje javnih površin,
- vzdrževanje zelenih javnih površin, parkov, rekreacijskih področij in igrišč,
- redno vzdrževanje pokopališč,
- druge občinske gospodarske javne službe, ki jih določa zakon ali odlok ustanovitelja.

Ob izvajanju dejavnosti JGS, sledimo še ciljem Poslovnega načrta (Link):

- Manj zahtevni projekti nizkih gradenj,
- ciljni projekti v obsegu kompetenc,
- druge dejavnosti, ki jih opravljamo na prostem trgu.

1.3.3. Organigram

Notranja organizacijska struktura je sestavljena po načelu vitke organizacije. V prvi fazi delavce neposredno vodi direktor. S širitvijo in pridobivanju novih poslov, je predviden delovodja in strokovnjak za urejanje okolja ter večje število gradbenih in komunalnih delavcev.



V prvem letu delovanja, predstavlja vodstvo podjetja direktor. Le ta vrši vse naloge s področja prodaje, nabave, delovno pravne zakonodaje, administracije, vodenja projektov, usklajevanja, vodenja in koordinacije zaposlenih ter komunikacije z vsemi deležniki (Ustanoviteljica, naročniki, NS, dobavitelji, itd).

1.3.4. Predstavitev vodstva

Direktor

Mag. Mirko Horvat

Direktor podjetja vodi in zastopa podjetje brez omejitev. Imenuje in razreši ga nadzorni svet podjetja.

Nadzorni svet

Predsednik nadzornega sveta: Mag. Aleksandra Muster

Člana nadzornega sveta: Bojan Pehan, predstavnik ustanoviteljice; Leopold Rošker, predstavnik zaposlenih.

Nadzorni svet Nadzorni svet izdaja smernice in navodila direktorju ter nadzira poslovanje podjetja. Nadzorni svet sestavljajo trije člani. Od teh dva zastopata interese ustanoviteljice, eden pa je predstavnik delavcev podjetja. Izmed predstavnikov ustanoviteljice se izvolita tudi predsednik nadzornega sveta in njegov namestnik.

1.3.5. Zaposleni

Delujemo v duhu pozitivne energije. Zaposleni so temelj podjetja. Brez konstruktivnega odnosa sodelavcev do organizacije, so kapital in tehnična sredstva pasivna materija. Ob vseh znanih managerskih metodah stavimo na dober odnos do dela, sodelavcev, podjetja in strank. V ospredju je razumevanje službe in odgovornosti, poenotenje individualne percepcije s poslanstvom ter cilji podjetja. Z zaposlenimi vzdržujemo dialog partnerstva ob istočasnem razumevanju pristojnosti in odgovornosti, s čemer gradimo pripadnost in lojalnost.

1.3.5.1. Kompetence zaposlenih

Po izteku pogodbe o poslovanju z vršilcem dolžnosti, se je 1. maja 2020 zaposlil direktor podjetja. V juniju smo v operativi zaposlili dva sodelavca in pričeli z izvajanjem del. V septembru se nam je v operativi pridružil tretji sodelavec, ki je dopolnil predvideno strukturo potrebnih izvajalcev v prvem letu. Iz izhodiščnih smo svoje kompetence skozi izvedene projekte razširili na področje sanacije in rekonstrukcije velikih čistilnih naprav, tlakovanje javnih površin, vrtnih in gozdarskih dejavnosti in zimske službe. Ob tem posedujemo izkušnje iz področja kamnoseštva, elektrotehniške, strojne in lesarske stroke.

1.3.5.2. Starostna struktura in delovne izkušnje

Povprečna starostna struktura je 47 let, s čemer v povprečju razpolagamo s 25 let delovnih izkušenj na enakih ali podobnih delovnih mestih. Strokovnost in izkušnje zaposlenih predstavljajo dobro jedro in zanesljivo podlago za strokovno izvedbo storitev, širitev obsega poslovanja in nove zaposlitve.

1.3.5.3. *Usposabljanje in izobraževanje*

Po opravljenem zdravstvenem pregledu je prvi korak usposabljanje iz varstva pri delu in požarne varnosti, ki ga zaposleni po določbah ZDR-1 opravijo ob vstopu v delovno razmerje. Sledi proces uvajanja v delo, seznanitev z delovno opremo, okoliščinami in postopki, seznanitev z internimi pravili in avtonomnimi akti.

Skozi pridobitve novih del spoznavamo področja, ki niso samoumevna. Postavitev in obnova vertikalne prometne signalizacije npr., ima pravila (Pravilnik), postopke in vedenje, ki ga je bilo šele potrebno osvojiti. Prav tako v skladu s predpisi izvajamo osnovna usposabljanja za vsako novo delovno opremo.

1.3.5.4. *Izjava o varnosti z oceno tveganja*

Izjava o varnosti z oceno tveganja je temeljni dokument, ki smo ga sestavili na osnovi opisa delovnih mest, uporabi delovnih sredstev in prepoznavi tveganj. Izdelal ga je pooblaščenec pogodbenega partnerja IVD skupaj z medicino dela. Dokument se z širjenjem obsega poslovanja in nabavo nove opreme nadgrajuje in dopolnjuje.

Ob drugem valu epidemije, smo v skladu s smernicami in Zakonom o varnosti in zdravju pri delu glede na splošne razmere v zdravstvu sprejeli komplementarni dokument »Klasifikacija izpostavljenosti zaposlenih novemu COVID – 19 in ocena tveganja«, ki opredeljuje vse znane postopke preprečevanja okužb in izvajanje preventivnih ukrepov.

1.3.6. *Osnovna sredstva in oprema*

Aprila 2020 so bili so bili s strani Ustanoviteljice za potrebe zaposlenih urejeni poslovni in skladiščni prostori na naslovu Ceršak 21, ki jih je podjetje vzelo v najem. Z osrednjim prostorom, pisarno, sanitarijami, garderobo, priročnim skladiščem in parkirnim prostorom imamo zagotovljene zelo dobre pogoje obratovanja.





Ob prihodu prvih zaposlenih, smo junija najeli traktor ter nabavili prikolico in plato, s čemer smo pričeli s prvimi deli na terenu. Za parkiranje strojev in shrambo priključkov, smo v bližini poslovnih prostorov najeli ustrezen prostor, ki zagotavlja tudi določeno stopnjo varnosti. Skladno s prvimi deli smo nabavili lažjo gradbeno, vrtno in gozdarsko delovno opremo ter ročno in električno orodje.

V letu 2020 so bila nabavljena naslednja osnovna sredstva v skupni vrednosti 51.654,27 € :

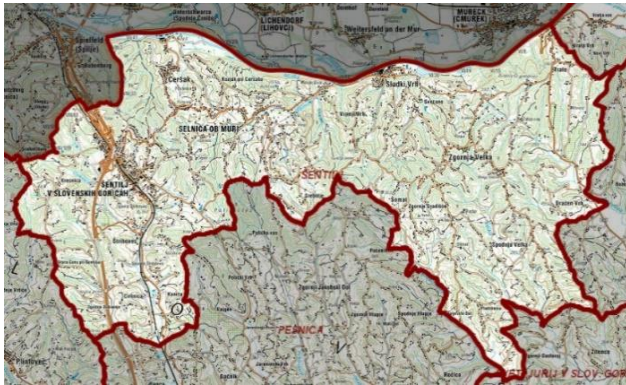
Zap. št.	Naziv osnovnega sredstva	Nabavna vrednost
1	MINI BAGER TAKEUCHI TB228	26.500,00 €
2	PRIKOLICA CASELLINO ENOOSNA	6.229,51 €
3	TOVORNO VOZILO VW CRAFTER 35	4.600,00 €
4	TOVORNO PRIKLOPNO VOZILO NIEWIADOW	3.274,72 €
5	Motokultivator HONDA GX270 BEN	1.748,38 €
6	PLATO KR PAN 180/125 H	1.297,53 €
7	NAKLADALNA PLOŠČAD	1.000,00 €
8	MOTORNA ŽAGA 545	417,34 €
9	PLOŠČA VIBRO CH 80T NA VODO	399,00 €
10	GRADBENI ODER	391,02 €
11	KOSILNICA	338,61 €
12	Vrtalnik vijačnik Makita DHP481RFE3	338,58 €
13	MOBITEL SAMSUNG GALAXY A71	300,00 €
14	Smerna deska (10 kos)	280,00 €
15	Deska snežna 100 cm	229,78 €
16	Motorna kosa ACTIVE 2,8 L	225,48 €
17	STIGA SMT 226 MOTORNI OBREZOVALEC	213,20 €
18	ČISTILEC KARCHER K5 COMPACT	213,10 €
19	AGREGAT BSTE 3000 2,8 KW	212,29 €
20	Podstavek za ceste 15 kg (10 kos)	210,00 €
21	Čevelj Summit UK S3 (3 pari)	178,15 €
22	STIGMA - PIHALNIK	176,31 €
23	TISKALNIK HP Pro 9023	169,30 €
24	MEŠALEC ZA BETON SIL B135	154,92 €
25	ŠKARJE ŽIVE MEJE	154,18 €
26	Zimski kpl. -jakna+hlače (3 kos)	150,00 €
27	Zimska del. jakna (4 kos)	147,52 €
28	VRTALNIK ZA ZEMLJO MOTORNI	125,40 €
29	Garn. nasadnih ključev 10-32 mm	122,87 €
30	Varnostna jakna (4 kos)	114,71 €
31	KOMBI VW TRANSPORTER	100,00 €
32 - 116	OSTALA OS MANJŠIH VREDNOSTI	1.642,37 €
SKUPAJ		51.654,27 €

Nabava osnovnih sredstev in drobnega inventarja je bila financirana iz sredstev osnovnega kapitala družbe.

1.4. Analiza poslovanja

1.4.1. Izvedene aktivnosti

Vzdrževanje javnih poti in pripadajoče infrastrukture: Po Odloku o kategorizaciji občinskih cest v Občini Šentilj, je kategoriziranih 142 km javnih poti. Od vzpostavitve rednega obratovanja smo čistili mulde in obcestne jarke, jaške in prepuste, gramozirali bankine in neasfaltirane odseke javnih poti, krpali udarne jame ter obrezovali podrast in grmičevje, ki so posegali v varovan pas. Med redno vzdrževanje javnih poti spada tudi menjava dotrajane ali uničene, bodisi postavitev nove vertikalne prometne signalizacije. Ob vzdrževanju vršimo še pregledniško službo, kar je zakonska obveza izvajalca.



Urgentna posredovanja: Ob večjih neurjih in posebno še v zimskem času smo pogosto posredovali pri podrtih drevesih in infrastrukturi, ki so ogrožale varnost in omejevale prehodnost prometa. Odzivnost in fleksibilnost je s strani ustanoviteljice prepoznana kot naša konkurenčna prednost, s čemer izpolnjujemo pričakovanja ob ustanovitvi.

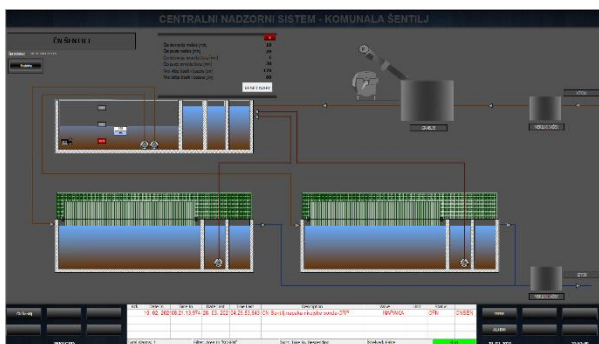


Projekti: Rekonstrukcija Čistilne naprave Šentilj Meja: Glede na problematiko, je Občina Šentilj junija 2020 pridobila gradbeno dovoljenje za rekonstrukcijo čistilne naprave Meja, za katero je bila izdelana projektna dokumentacija. V začetku decembra 2020 smo v skladu z Gradbenim zakonom in upravnimi postopki projekt končali.

Rekonstrukcija čistilne naprave je obsegala preureditve enega izmed zapuščenih biodiskov v zadrževalni bazen z dozirnimi črpališčem in zalogovnikom mulja. V preostalih dveh delujočih biodiskih se je v usedalnem prostoru uredilo črpališče za odvajanje presežnega mulja (usedlin). Osrednji del tehnične opremljenosti je vgradnja finih gabelj, ki fizično ločujejo večje kose nerazgradljivih odpadkov, ki kvarno vplivajo na biološki del ČN.



V okviru projekta, smo kot nadgradnjo izdelali idejno zasnovo daljinskega nadzora s funkcijsko specifikacijo potrebne strojne in programske opreme. Aplikacija bistveno zmanjša potrebno fizično prisotnost, saj omogoča nadzor, parametriranje, diagnostiko in tudi zagon določenih sklopov na daljavo. Ocenjujemo, da bomo zgolj skozi ta segment nadzora in upravljanja čistilnih naprav v naslednjih letih dvignili nivo kvalitete in racionalizirali stroške dela.



Druga dva projekta, ki smo ju uspešno izvedli za naročnika Občino Šentilj, sta bil rekonstrukcija in nova postavitev ograje vrtca v Ceršaku ter sanacija tlaka na trgu Zg. Velka.

Storitve pravnim in fizičnim osebam: zainteresiranim smo izvajali košnjo, obrezovanje grmičevja, sečnjo ter pospravljanje in prevoze lesne biomase. Storitve so bile bolj kot ekonomsko zanimive z vidika širjenja naše prepoznavnosti.



1.4.2. Ocena doseganja ciljev s kazalniki v primerjavi s planom

Ker v predhodnem letu podjetje še ni obratovalo, podajamo oceno uspešnosti oz. doseganje ciljev glede na Poslovni načrt.

Postavka v EUR	1. LETO	2020	index	2. LETO
	plan	realizacija	r/p*100	plan
A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	86.000	158.092	184	545.000
I. Čisti prihodki na domačem trgu	86.000	158.092	184	545.000
C. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA	86.000	158.092	184	545.000
D. POSLOVNI ODHODKI	85.907	156.989	183	528.322
I. Stroški blaga, materiala in storitev	61.333	103.382	169	374.907
2. Stroški porabljenega materiala	36.200	10.908	30	229.407
2.1. Stroški surovin in materiala	30.000	7.953	27	190.116
2.2. Stroški pomožnega materiala	5.000		-	31.686
2.3. Stroški nadomestnih delov	200		-	1.267
2.4. Drugi stroški materiala	1.000	2.954	295	6.337
3. Stroški storitev	25.133	92.474	368	145.500
3.1. Stroški promocijskih aktivnosti	1.000		-	2.000
3.2. Izdelava proizvodov	11.000		-	50.000
3.3. Stroški prevoznih storitev	5.000	1.154	23	50.000
3.4. Stroški vzdrževanja	2.300	764	33	30.000
3.5. Stroški najemnin	3.333	8.150	245	8.500
3.6. Stroški drugih storitev	2.500	82.406	3.296	5.000
II. Stroški dela	24.574	51.124	208	153.115
1. Stroški plač	20.544	38.074	185	128.005
2. Stroški pokojninskih zavarovanj		1.846		
3. Stroški drugih zavarovanj		4.342		
4. Drugi stroški dela	4.030	6.863	170	25.110
III. Odpisi vrednosti, amortizacija	0	2.476		0
2. Opredmetena osnovna sredstva	0	2.476		0
IV. Drugi poslovni odhodki	0	8		300
E. DOBIČEK/IZGUBA IZ POSLOVANJA	93	1.102	1.185	16.678
G. FINANČNI ODHODKI	0	15		0
H. DRUGI PRIHODKI		573		
I. DRUGI ODHODKI		1		
J. CELOTNI DOBIČEK/IZGUBA	93	1.659	1.784	16.678
K. DAVEK IZ DOBIČKA	18	119	673	3.169
M. ČISTI DOBIČEK/IZGUBA	75	1.540	2.044,86	13.509
N. Povp. št. zaposlenih izrač. na podlagi delovnih ur	1,08	1,10	101,54	7
O. Število zaposlenih na dan 31.12.	4	1,10	27,50	7

Kazalniki poslovanja	Plan 2020	Realizacija 2020
1. Število zaposlenih delavcev	1,08	1,10
2. Čisti prihodki od prodaje v €	86.000,00	158.091,50
3. Čisti dobiček ali izguba v €	75,32	1.659,16
4. Dodana vrednost v €	24.667,00	54.702,13
5. Dodana vrednost na zaposlenega v €	22.769,54	49.729,21
6. Stopnja finančne varnosti	90,85	82,01
7. Donosnost kapitala	0,15	1,52
8. Donosnost sredstev	0,14	1,25
9. Dolgoročno finančno ravnovesje	- 42,31	0,79
10. Višina neto obratnega kapitala v €	- 4.924,68	43.788,20
11. Kratkoročna sredstva v €	116,39	65.943,65
12. Kratkoročne obveznosti v €	5.041,07	22.155,45

Kazalniki poslovanja	Plan 2020	Realizacija 2020
1. Število zaposlenih delavcev	1,08	1,10
2. Čisti prihodki od prodaje v €	86.000,00	158.091,50
3. Čisti dobiček ali izguba v €	75,32	1.659,16
4. Dodana vrednost v €	24.667,00	54.702,13
5. Dodana vrednost na zaposlenega v €	22.769,54	49.729,21
6. Stopnja finančne varnosti	90,85	82,01
7. Donosnost kapitala	0,15	1,52
8. Donosnost sredstev	0,14	1,25
9. Dolgoročno finančno ravnovesje	- 42,31	0,79
10. Višina neto obratnega kapitala v €	- 4.924,68	43.788,20
11. Kratkoročna sredstva v €	116,39	65.943,65
12. Kratkoročne obveznosti v €	5.041,07	22.155,45

1.5. Uspešnost po posameznih dejavnostih

Uspešnost poslovanja ocenjujemo skozi realizacijo del na izvajanju gospodarske javne službe – vzdrževanjem javnih površin, poti in pripadajoče infrastrukture ter tržne dejavnosti. Podmena slednjega so izvedeni projekti (rekonstrukcija ČN in postavitve ograje vrtec Ceršak) ter pridobljena dela fizičnih in pravnih oseb.

1.5.1. Gospodarske javne službe (GJS)

Kot je razvidno iz finančnega dela poročila, smo slabo polovico prihodkov oz. 68.245 EUR realizirali z izvajanjem obvezne javne gospodarske službe – Vzdrževanjem javnih površin in poti. Glede na privzeta sodila razdelitve t.i. splošnih stroškov, smo področje zaključili s pozitivnim rezultatom.

1.5.2. Tržna dejavnost

Septembra 2020 nam je bil po sistemu t.i. »In house« naročila zaupana prva faza rekonstrukcije Čistilne naprave Šentilj Meja, ki smo ga izvedli v zadovoljstvo vseh deležnikov. Projekt je predstavljal tehnično/tehnološki izziv v smislu obsega, seznanitvijo s tehnologijo čiščenja odpadnih voda, kot tudi organizacijsko in ekonomsko. Z zadovoljivo izvedbo smo potrdili ambicije za vstop v področje tipičnih komunalnih dejavnosti in pridobili tudi prve reference za izvajanje storitev gradnje in montaže opreme velikih čistilnih naprav. Projekt v skupni vrednosti 79.605 EUR smo izvedli po konkurenčni ceni, s pozitivnim izkupičkom in tehnično zadovoljivo.

Ob izvajanju osnovne dejavnosti v skladu z pogodbenimi obveznostmi do Ustanoviteljice, smo v letu 2020 kljub omejenim kadrovskim in tehničnim virom na področju urejanja okolice pridobili 15 naročil fizičnih in pravnih oseb v skupni vrednosti 2.421 EUR brez DDV. Bistveno ob tem je izgradnja prepoznavnosti in širjenje dobrega imena. Ocenjujemo, da je tudi na tem področju potencial za povečanje obsega poslovanja v prihodnjih letih.

1.6. Zagotavljanje kakovosti

Kakovost opravljenih storitev in posledično zadovoljstvo strank spada med temeljne vrednote našega delovanja. Zaposleni se zavedamo, da je dobro opravljeno delo porok za preživetje, jačanje našega položaja na trgu in nova naročila. Glede na dejstvo, da smo na trgu novi je, je kvaliteta naših storitev toliko bolj občutljivo področje, čemer posvečamo veliko pozornost. Zlasti bo za višanje kakovosti in kvalitete storitev potrebno še več pozornosti nameniti tudi usposabljanju in izobraževanju kadra ter posodabljanju in širjenju strojnega parka in opreme.

1.6.1. Kakovost poslovnega sistema in procesov

Procesi, ki potekajo znotraj organizacije, so določeni z organizacijskimi predpisi JP Komunala Šentilj d.o.o., ki podrobneje opredeljujejo metode dela in postopke. Organizacijski predpisi so v nastajanju in se spreminjajo v skladu z obsegom poslovanja in/ali širjenjem dejavnosti.

1.6.2. Povratne informacije o kakovosti izvedenih storitev

Ob zmernem številu uporabnikov naših storitev obvladujemo povratne informacije s potrjevanjem vmesnih in končnih situacij in neposredne komunikacije. V pripravi so preprosti vprašalniki, ki strank administrativno ne obremenjujejo, temveč dajejo možnost izraziti kritiko. Usmerjeni smo v poprodajne aktivnosti oz. za dogovorjen obseg storitve v popolno zadovoljstvo odjemalcev.

1.7. Obvladovanje tveganj

Tveganja so vsakdanji spremljevalec poslovanja. V nadaljevanju se z oceno velikosti strukturirano opredeljujemo do posameznih vrst. Uvodoma ocenjujemo, da so tveganja obvladljiva oz. smo pri večjih posebej pozorni in jih kot take pozorno spremljamo.

1.7.1. Poslovna tveganja

1.7.1.1. Nabavna tveganja

Nabavna tveganja prepoznavamo predvsem pri nabavi delovne opreme. Za izvedbo del, ki so se od nas pričakovala, v startu zaradi prevelikega obsega potrebnega orodja, strojev in opreme, zaradi finančnih zmožnosti nismo bili sposobni izbirati izrecno profesionalne opreme. Tehnično opremljenost smo tako izvedli in dopolnjevali skozi oceno obremenitev, zadostne kvalitete in frekvenco uporabe. Del vitalne opreme, kot so vozni park in gradbeni delovni stroj smo nabavili kot rabljeno opremo na trgu, kjer vedno obstaja dobršna mera tveganja.

Drug vidik nabavnih tveganj so stroški materialov, surovin, energije in storitev, vendar jih glede na obseg stroškov v končnem rezultatu ocenjujemo kot obvladljiva.

1.7.1.2. Kadrovska tveganja

Naš obstoj temelji na dobrem delu in učinkoviti izrabi časa. Vremenski in drugi pogoji dela zaposlenim niso prijazni, zato je struktura zaposlenih toliko bolj občutljivo področje. Razpoložljiv nabor kvalitetnih kadrov, je v danih razmerah in dejavnost podjetja omejen.

1.7.1.3. Tveganja storitvenih zmogljivosti

V prvih šestih mesecih realne prisotnosti na trgu, smo glede na podpisani sporazum prednostno izvajali naloge s področja GJS – vzdrževanje javnih poti in pripadajoče infrastrukture. V septembru nam je bil zaupan projekt prve faze rekonstrukcije ČN Šentilj meja, kar je bil za nadaljnje tri mesece velik izziv predvsem za vodjo projekta (direktor). Dodatno smo brez oglaševanja pridobili naročila občanov, ki smo jih z izvedli z zadovoljstvom, a je ob skromni zasedbi operativnih sodelavcev zavzemanje za še več poslov dejansko predstavljalo tveganje storitvenih zmogljivosti.

1.7.1.4. Tveganje povezana z ohranitvijo vrednosti premoženja

Glede opisa opremljenosti v poglavju 1.7.1.1 izrazitih tveganj na področju vrednosti premoženja ne prepoznavamo. Pretežni del opreme večje vrednosti je rabljena, vsled česa vrednost upada počasneje, kot pri novi. Oprema manjše vrednosti ima krajšo amortizacijsko dobo in na poslovanje ne vpliva bistveno. Premoženja v obliki zgradb in ostalih nepremičnin zaenkrat ne posedujemo.

1.7.2. Finančna tveganja

1.7.2.1. Kreditno tveganje

Glede na ustanovitveni kapital v višini 50.000 EUR v decembru 2019 in kasnejšo dokapitalizacijo v višini 50.000 EUR (junija 2020), se podjetje ni zadolževalo, iz česar je razvidno, da kreditnega tveganja v obravnavanem poslovnem letu ni bilo.

1.7.2.2. Likvidnostna tveganja

Junija 2020 smo kot majhen izvajalec vstopili v močno konkurenčno okolje. S prvim izdanim računom v juliju 2020 beležimo pričetek rednega poslovanja. V naslednjih mesecih smo z zavzetostjo vseh zaposlenih z realiziranimi prihodki pričeli uspešno pokrивati stroške dela, rednega poslovanja in materialov. Glavni kupec oziroma naročnik storitev družbe je ustanovitelj – Občina Šentilj, ki terjatve redno poravnava. Likvidnostna tveganja so vsled opisanega prisotna vendar obvladljiva. Obvladujemo jih s sprotnimi ocenami stroškov in prilivov, s čemer zagotavljamo likvidnost podjetja na srednji rok.

1.7.2.3. Nevarnost finančne izgube (cenovna tveganja)

Nevarnost finančne izgube preprečujemo z natančnimi izračuni poslov, za katera se zavzemamo in obvladovanjem stroškov poslovanja družbe. Za vsak projekt izdelamo plan z oceno potrebnih človeških virov, materiala in obvezno finančno konstrukcijo. Glede na močno zaledje konkurenčnih podjetij, so cenovna tveganja vedno prisotna. Obvladujemo jih s pretehtanimi odločitvami in učinkovitim delom.

2. POSEBNI DEL – RAČUNOVODSKO POROČILO

JP Komunala Šentilj d.o.o. je gospodarska javna družba, ki je v skladu s 55. členom Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1B) po kriteriju števila zaposlenih v poslovnem letu in vrednosti aktive ob koncu poslovnega leta razvrščena med mikro podjetja, zato revidiranje ni potrebno.

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (SRS) 2016, Pravili skrbnega računovodenja 2016 (PSR) in Zakonom o gospodarskih družbah. Slovenski računovodski standard 32 (2016) postavlja pred javna podjetja še dodatne zahteve po izvedbi razkritij, ki so povezane z opravljanjem gospodarskih javnih služb.

Računovodski izkazi so sestavljeni v evrih. Poslovno leto podjetja je enako koledarskemu, v preteklem letu 2019 je bilo podjetje ustanovljeno in ni imelo prometa.

Pri pripravi izkazov so upoštevane temeljne računovodske predpostavke: nastanek poslovnega dogodka, časovna neomejenost delovanja podjetja in dosledna stanovitnost. Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana načela previdnosti, prednosti vsebine pred obliko ter načelo pomembnosti. V letu 2020 podjetje ni spreminjalo računovodskih usmeritev.

2.1. Pomembne računovodske usmeritve

Pri izkazovanju in vrednotenju postavk v računovodskih izkazih uporablja podjetje SRS 2016. Kjer omogočajo SRS 2016 izbiro, so take postavke opredeljene z računovodskimi usmeritvami, ki so v letnem poročilu razkrite v okviru posameznih postavk. Pri razkrivanju upošteva podjetje načelo pomembnosti. Pomembnost postavk, izkazovanje in vrednotenje postavk v izkazih, razkritja postavk, organiziranost in delovanje računovodstva z opredelitvami odgovornostmi ter druge vsebine, pomembne za verodostojno, zanesljivo, razumljivo in ustrezno računovodenje.

2.2. Pomembni dogodki v letu 2020

V letu 2020 je tudi Slovenijo preplaval izreden zdravstveni dogodek – korona virus, zaradi česar je Slovenija razglasila epidemijo 12.3.2020. Vsi se zavedamo razsežnosti problema na vseh področjih.

2.3. Računovodski izkazi

Ob zaključku leta 2020 smo izdelali letno poročilo po predpisih, ki določajo sestavo in pripravo letnega poročila za gospodarske družbe.

Poročila in obrazci so v zakonskih rokih posredovani na AJPES in FURS.

Sestavni deli računovodskega poročila so :

- Podatki iz bilance stanja
- Podatki iz izkaza poslovnega izida

- Podatki iz izkaza bilančnega dobička / bilančne izgube
- Dodatni podatki k podatkom iz bilance stanja - podatki o terjatvah in obveznostih do tujine
- Dodatni podatki k podatkom iz izkaza poslovnega izida - do tujine
- Opredelitev družbe, zadruga
- Obračun davka od dohodkov pravnih oseb

2.3.1. Pojasnila k računovodskim izkazom

2.3.1.1. Pojasnila k računovodskim izkazom - BILANCA STANJA

Bilanca stanja je temeljni računovodski izkaz za prikaz stanja sredstev in obveznosti do njih na presečni dan. Iz primerjave sredstev z obveznostmi glede na njihovo ročnost dobimo predstavo o finančnem položaju podjetja in o tem, kako so sredstva financirana. V bilanci so postavke prikazane po neodpisani vrednosti – razlika med celotno vrednostjo in popravkom.

Podatki iz bilance stanja na dan 31.12.2020 (Povzetek iz AJPES obrazcev v EUR)

Postavka	Znesek v EUR		Indeks
	Tekečega leta	Prejšnjega leta	
SREDSTVA	123.186	50.000	246
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	49.179	0	
II. Opredmetena osnovna sredstva	49.179	0	
4. Druge naprave in oprema, drobni inventar in druga opredmetena osnovna sredstva	49.179	0	
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	65.944	50.000	132
II. Zaloge	2.675	0	
1. Material	2.675	0	
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	38.509	0	
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	31.451	0	
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	7.057	0	
V. Denarna sredstva	24.759	50.000	50
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	8.064	0	
Zunajbilančna sredstva	0	0	
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	123.186	50.000	246
A. KAPITAL	101.150	49.490	204
I. Vpoklicani kapital	100.000	50.000	200
1. Osnovni kapital	100.000	50.000	200
VIII. Čisti dobiček poslovnega leta	1.031	0	
IX. Čista izguba poslovnega leta	0	510	-
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	22.155	510	4.348
II. Kratkoročne finančne obveznosti	369	0	
3. Druge kratkoročne finančne obveznosti	369	0	
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	21.786	510	4.275
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	13.651	0	
3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	8.136	510	1.597
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0	
Zunajbilančne obveznosti	0	0	

Sredstva (in obveznosti do virov sredstev) so po stanju na dan 31.12.2020 izkazana v višini 123.186,03 EUR in so v primerjavi s predhodnim višja za 73.186,03 EUR, indeks znaša 246 %.

Dolgoročna sredstva – predvsem so to osnovna sredstva podjetja - predstavljajo 40 % v strukturi vseh sredstev, kratkoročna sredstva – predvsem terjatve do kupcev ter denarna sredstva - 53 %, ter kratkoročne AČR 7% .

V letu 2020 so bila opravljene nabave osnovnih sredstev v vrednosti 51.654,27 EUR, od tega 48.671,68 EUR opreme in nadomestni deli in 2.982,59 EUR drobnega inventarja. Po obračunani amortizaciji in odpisu drobnega inventarja znaša vrednost opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2020 **49.178,55 EUR**.

V spodnji tabeli so prikazani večji kupci v letu 2020, ki svoje obveznosti poravnajo v skladu z dogovorjeno valuto. Spornih in dvomljivih terjatev ne izkazujemo.

Zap. št.	KUPEC	Znesek v EUR	Strukturni delež v %
1	OBČINA ŠENTILJ	150.457,48	95,2
2	RAZNI MANJŠI KUPCI	7.634,02	4,8
3=1+2	SKUPAJ KUPCI	158.091,50	100,0

Vrednost aktive in pasive je usklajena in znaša 123.186,03 EUR na dan 31.12.2020.

Osnovni kapital se je v primerjavi z letom 2019 povečal za 100% in znaša 100.000 EUR. Kratkoročne poslovne obveznosti znašajo 22.036,47 EUR, od tega obveznosti do dobaviteljev zapadle po 31.12.2020 v znesku 13.650,59 EUR, obveznosti za plače z dajatvami zaposlenecv izplačane v januarju 2021 v znesku 8.016,92 EUR, kar predstavlja 6,56 % vseh virov sredstev.

V spodnji tabeli so prikazani večji dobavitelji v letu 2020, kratkoročne obveznosti iz naslova poslovanja podjetje poravnava v predvidenih valutnih rokih. Neporavnanih zapadlih obveznosti na dan 31.12.2020 ne izkazujemo.

Zap. št.	DOBAVITELJ	Znesek v EUR	Strukturni delež v %
1	CID - ČISTILNE NAPRAVE D.O.O.	54.574,78	33,40
2	HUPPENKOTHEN D.O.O.	32.330,00	19,78
3	MINI TEHNO D.O.O.	5.868,20	3,59
4	GRAPAK A1 D.O.O.	5.124,00	3,14
5	JAGROS D.O.O.	4.350,54	2,66
6	RAZNI MANJŠI DOBAVITELJI	61.165,06	37,43
7=1-6	SKUPAJ DOBAVITELJI	163.412,58	100,00

2.3.1.2. Pojasnila k računovodskim izkazom - IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2020

Izkaz poslovnega izida je eden izmed temeljnih računovodskih izkazov, ki s prikazom ugotovljenih prihodkov in odhodkov poda resnično in pošteno ugotovljen poslovni izid.

Pregled skupnih prihodkov in razdelitev prihodkov po stroškovnih mestih v letu 2020:

	Znesek v letu 2020 v EUR	Delež v %	Gospodarska JS v EUR	Delež GJS v %	Tržna dejavnost v EUR	Delež TRG v %
	1	2	3	4=3/1	5	6=5/1
VSI PRIHODKI	158.664,17	100,00	68.245,34	43,01	90.418,83	56,99
Čisti prihodki od prodaje	158.091,50	99,64	68.244,34	43,17	89.847,16	56,83
Drugi prihodki	572,67	0,36	1,00	0,17	571,67	99,83

Pregled skupnih stroškov in odhodkov ter razdelitev po stroškovnih mestih v letu 2020:

	Znesek v letu 2020 v EUR	Delež v %	Gospodarska JS v EUR	Delež GJS v %	Tržna dejavnost v EUR	Delež TRG v %
	1	2	3	4=3/1	5	6=5/1
VSI ODHODKI	157.005,01	100,00	68.015,91	43,32	88.989,10	56,68
Stroški materiala	10.907,84	6,95	7.853,64	72,00	3.054,20	28,00
Stroški storitev	92.474,03	58,90	12.946,36	14,00	79.527,67	86,00
Stroški dela	51.124,19	32,56	44.989,29	88,00	6.134,90	12,00
Odpisi vrednosti	2.475,72	1,58	2.203,39	89,00	272,33	11,00
Drugi poslovni odhodki	7,50	0,00	7,50	100,00	-	-
Finančni odhodki	15,23	0,01	15,23	100,00	-	-
Drugi odhodki	0,50	0,00	0,50	100,00	-	-

Podatki iz izkaza poslovnega izida v obdobju 01.01.2020 - 31.12.2020
(Povzetek iz Ajpes obrazcev v EUR)

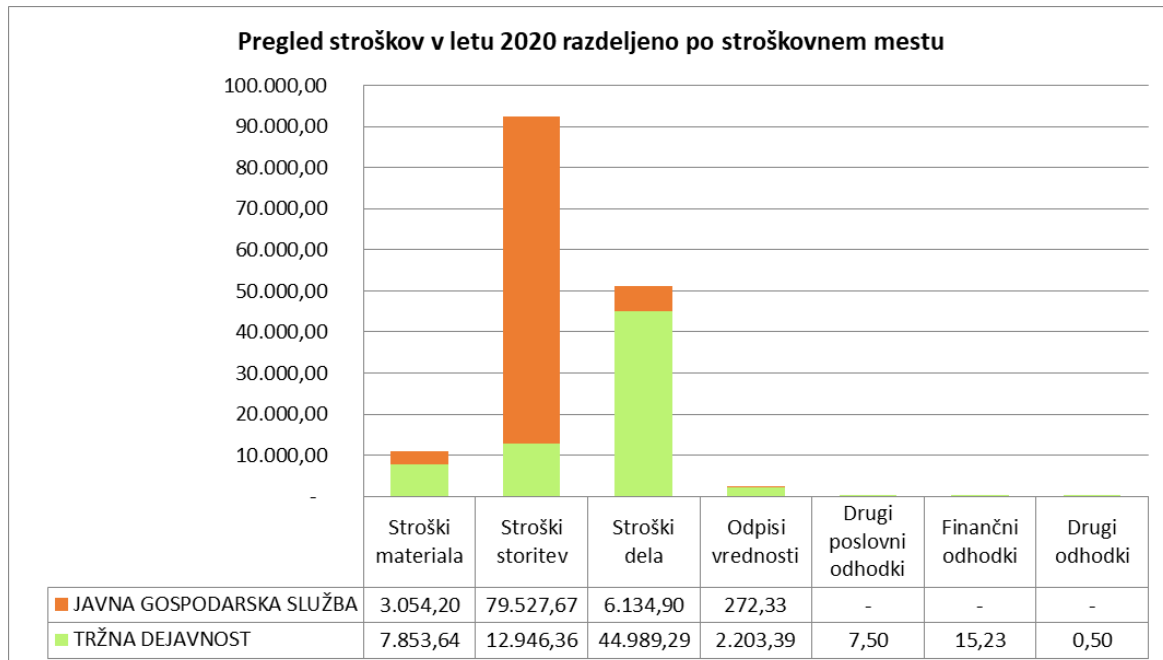
Postavka	Znesek tekočega leta v EUR	Delež v %	Delež v skupini
VSI PRIHODKI	158.664,17	100,00	
A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	158.091,50	99,64	
I. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu	158.091,50		
1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	158.091,50		
F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA	158.091,50		
VSI ODHODKI	157.005,01	100,01	
G. POSLOVNI ODHODKI	156.989,28		
I. Stroški blaga, materiala in storitev	103.381,87		
2. Stroški porabljenega materiala	10.907,84	6,95	100,0
a) stroški materiala	5.960,45		54,6
b) stroški energije	1.993,02		18,3
c) drugi stroški materiala	2.954,37		27,1
3. Stroški storitev	92.474,03	58,90	100,0
a) transportne storitve	1.154,35		1,2
b) najemnine	8.150,00		8,8
c) povračila stroškov zaposlenim v zvezi z delom	1.506,84		1,6
č) drugi stroški storitev	81.662,84		88,3
II. Stroški dela	51.124,19	32,57	
1. Stroški plač	38.073,58		74,5
2. Stroški pokojninskih zavarovanj	1.845,69		3,6
3. Stroški drugih socialnih zavarovanj	4.341,59		8,5
4. Drugi stroški dela	6.863,33		13,4
III. Odpisi vrednosti	2.475,72	1,58	
1. Amortizacija	2.475,72		
IV. Drugi poslovni odhodki	7,50	0,01	
2. Drugi stroški	7,50		
H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA	1.102,22		
K. FINANČNI ODHODKI	15,23	0,01	
L. DRUGI PRIHODKI	572,67	0,36	
I. Subvencije, dotacije in podobni prihodki	571,67		
II. Ostali prihodki	1,00	0,01	
M. DRUGI ODHODKI	0,50	0,01	
N. CELOTNI DOBIČEK	1.659,16		
P. DAVEK IZ DOBIČKA	118,98		
S. ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	1.540,18		
*Povp. št. zaposlenih na podlagi delovnih ur v obrač. obdobju	1,10		
ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	12,00		

Prihodki v letu 2020 od prodaje so znašali 158.091,50 EUR in predstavljajo 99,64% vseh prihodkov podjetja. Prihodki so pridobljeni z izvajanjem javne službe in z opravljanjem storitev na trgu.

Neposredni stroški so bili razporejeni direktno na javno službo ali trg. Za delitev skupnih fiksnih stroškov pa je vodstvo upoštevalo realna sodila glede na vsebino posameznega stroška.



Odhodki v letu 2020 so skupno znašali 157.005,01 EUR. V strukturi stroškov predstavljajo največji delež stroški storitev v višini 58,90 % sledijo stroški plač 32,57 %, stroški materiala predstavljajo 6,95 %, amortizacija in ostali stroški 1,58 %.



2.4. Bilančni dobiček in obračun davka od dohodkov pravnih oseb

Poslovni rezultat v letu 2020 je izkazan dobiček v višini 1.659,16 EUR. Od tega je izvajanje javne gospodarske službe ustvarilo 13,82 % celotnega dobička v vrednosti 229,43 EUR, ter tržna dejavnost 86,17% celotnega dobička v znesku 1.429,73 EUR.

Dobiček ostaja nerazporejen in namenjen akumulaciji za prihodnja vlaganja.

	Znesek v letu 2020 v EUR	Delež v %	Gospodarska JS v EUR	Delež GJS v %	Tržna dejavnost v EUR	Delež TRG v %
REZULTAT - DOBIČEK	1.659,16	100,00	229,43	13,83	1.429,73	86,17

Podatki iz izkaza bilančnega dobička / bilančne izgube v obdobju 01.01.2020 - 31.12.2020
(Povzetek iz AJPES obrazcev v EUR)

Postavka	Oznaka za AOP	Znesek v EUR	
		Tekočega leta	Prejšnjega leta
A. ČISTI DOBIČEK POSLOVNEGA LETA	200	1.659,16	0,00
Č. PRENESENA IZGUBA	203	509,60	0,00
H. BILANČNI DOBIČEK (200-201+202-203+205-210-302)	215	1.149,56	0,00
I. BILANČNA IZGUBA (201-200-202+203-204-205+210+302)	216	0,00	509,60

Po izračunu davka od dohodkov pravnih oseb ki se predloži FURS-u znaša čisti dobiček 1.540,18 EUR, kar pomeni da obveznost za plačilo davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2020 znaša 118,98 EUR. Prav tako je zavezanec v letu 2021 dolžan vplačevati trimesečne akontacije davka v vrednosti 29,75 EUR kar na letni ravni znaša 118,98 EUR.

3. Zaključek

Zaključujemo prvo leto poslovanja, ki je bilo glede na situacijo v gospodarstvu zahtevno a kljub temu z minimalnim izkupičkom - uspešno. Minulo leto lahko opišemo z eno samo besedo – NOVO. Nova je bila vzpostavitev celotne administracije poslovanja, organizacija, projekti in delo. Ob tem smo se kot celoten svet znašli v novih in nepredvidljivih okoliščinah epidemije. Prvo poslovno leto smo ob upoštevanju vseh ukrepov uspeli prebrodit brez okužb, vendar moramo ob snovanju tega poročila zapisati, da je virus vdrl tudi v naš »mehurček«, kar nas je skoraj ustavilo. Kako zelo smo ob svoji majhnosti na tak dogodek občutljivi, je ob predvidevanjih pokazal tudi poslovni rezultat v januarju 2021.

V skladu z načrti, smo v začetku novega poslovnega leta z ustanoviteljico podpisali tri sporazume na področju izvajanja gospodarske javne službe. Ob vzdrževanju javnih poti in pripadajoče infrastrukture ter zimske službe smo tako prevzeli vzdrževanje pokopališča in košnjo na pretežnem območju Občine Šentilj. Ob tem nam je bil zaupan projekt izgradnje turistične poti in pripadajoče infrastrukture, pravkar pa tečejo aktivnosti za pridobitev projekta izgradnje nove cestne povezave med javnimi potmi. Na trgu smo v dobrem mesecu realizirali devet manjših naročil.

Pred nami so novi izzivi, ki se jih v podjetju ne bojimo, bomo pa pri njihovem reševanju potrebovali iskreno in konstruktivno sodelovanje vseh deležnikov, pri čemer je ključnega pomena odnos z ustanoviteljico. Z njeno pomočjo vzpostavljamo stabilno poslovanje, dobro in varno delovno okolje ter socialno varnost zaposlenih.

Priprava Letnega poročila:

- Poslovno poročilo: direktor

Datum: 30.03.2021

Podpis: _____

Mag. Mirko Horvat

- Računovodsko poročilo s pojasnili: Računovodski servis – Center poslovanja d.o.o.

Datum: 30.03.2021

Podpis: _____

Marija Ciglar

Sprejem in potrditev Letnega poročila:

Datum: _____

Podpis: _____