

JAVNO PODJETJE KENOG d. o. o.
Sedejeva 7
5000 NOVA GORICA

LETNO POROČILO
ZA LETO 2010

MAREC 2011

I. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA za leto 2010

II. BILANCA STANJA na dan 31. 12. 2010

III. PRILOGA S POJASNILI K IZKAZOM

1. UVOD
- 1.1. PREDSTAVITEV PODJETJA
2. POSLOVNO POROČILO
- 2.1. ANALIZA IN KOMENTAR POSTAVK V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA
- 2.2. ANALIZA IN KOMENTAR POSTAVK V BILANCI STANJA
- 2.3. BILANČNI DOBIČEK, PREDLOG RAZPOREDITVE BILANČNEGA DOBIČKA

JAVNO PODJETJE KENOG d. o. o.
Sedejeva 7
5000 NOVA GORICA

Datum: 15. 03. 2011

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA JAVNO PODJETJE KENOG d. o. o.
ZA LETO 2010

	<u>v EUR</u>	
	<u>leto 2010</u>	<u>leto 2009</u>
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	2.298.910	2.389.754
4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	156.830	93.653
5. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	(1.914.907)	(1.803.579)
a) stroški porabljenega materiala	(1.589.859)	(1.600.747)
b) stroški storitev	(325.048)	(202.832)
6. STROŠKI DELA	(436.191)	(435.605)
a) stroški plač	(335.405)	(334.805)
b) stroški socialnih zavarovanj	(54.000)	(53.903)
c) drugi stroški dela	(46.786)	(46.897)
7. ODPISI VREDNOSTI	(30.819)	(209.813)
a) amortizacija	(28.386)	(201.657)
- amortizacija infrastrukture	0	(172.947)
- amortizacija osnovnih sredstev podjetja	(28.386)	(28.710)
b) prevrednotovalni poslovni odhodki osnovnih sredstev	(20)	0
c) prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	(2.413)	(8.156)
8. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	(66.596)	(6.087)
10. FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL	11	5
b) finančni prihodki iz posojil danih drugim	11	5
13. FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI	(4.921)	(12.407)
b) finančni odhodki iz posojil prejetih od bank	(4.921)	(12.407)
č) finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0	0

	<u>v EUR</u>	
	<u>Leto 2010</u>	<u>Leto 2009</u>
14. FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI	0	0
c) finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	0	0
15. DRUGI PRIHODKI	10.437	8.119
16. DRUGI ODHODKI	(300)	(100)
17. DAVEK IZ DOBIČKA	(4.634)	(190)
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	7.820	23.750

Vodja fin. rač.sektorja:
Milan Vončina, oec.

Direktor:
Gojmir Mozetič, u.d.i.s.

JAVNO PODJETJE KENOG d. o. o.
Sedejeva 7
5000 NOVA GORICA

Datum: 15. 03. 2011

BILANCA STANJA ZA JAVNO PODJETJE KENOG d. o. o. NA DAN 31. 12. 2010

	<u>v EUR</u>	
	<u>Leto 2010</u>	<u>Leto 2009</u>
<u>SREDSTVA</u>	1.316.622	2.386.311
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	511.674	1.636.725
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	15.654	43.266
1. Neopredmetena sredstva	15.654	43.266
II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	419.485	1.593.459
1. Zgradbe	397.325	1.021.747
2. Proizvajalna oprema	0	558.209
3. Druga oprema	22.160	13.503
V. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE	76.535	0
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	804.948	749.586
II. ZALOGE	0	0
III. KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0
1. Kratkoročna posojila	0	0
IV. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE	800.871	745.016
1. Terjatve do kupcev	713.558	674.606
2. Terjatve do drugih	87.313	70.410
V. DENARNA SREDSTVA	4.077	4.570

	v EUR	
	Leto 2010	Leto 2009
<u>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</u>	1.316.622	2.386.311
A. KAPITAL	640.044	632.224
I. VPOKLICANI KAPITAL	566.951	566.951
1. Osnovni kapital	566.951	566.951
II. KAPITALSKE REZERVE	39.687	39.687
III. REZERVE IZ DOBIČKA	17.008	1.835
1. Zakonske rezerve	17.008	1.835
V. PRENESENI ČISTI POSLOVNI IZID	8.578	0
VI. ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA	7.820	8.578
 B. REZERVACIJE IN DOLG. PASIVNE ČAS. RAZMEJITVE	 0	 0
1. Rezervacije	0	0
 C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	 0	 1.037.901
I. DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	0	145.038
II. DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	0	892.863
 Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	 676.578	 716.186
II. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	25.000	197.000
III. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	651.578	519.186
1. Obveznosti do dobaviteljev	603.433	478.280
2. Obveznosti do drugih	48.145	40.906

Vodja fin. rač.sektorja:
Milan Vončina, oec.

Direktor:
Gojmir Mozetič, u.d.i.s.

JAVNO PODJETJE KENOG d. o. o.
Sedejeva 7
5000 NOVA GORICA

Datum: 15. 03. 2011

PRILOGA S POJASNILI
K IZKAZOM

1. UVOD

1.1. PREDSTAVITEV PODJETJA

1.1.1. NAZIV, SKRAJŠAN NAZIV, SEDEŽ PODJETJA

JAVNO PODJETJE KOMUNALNA ENERGETIKA
NOVA GORICA d. o. o.

(JAVNO PODJETJE KENOG d. o. o.)

SEDEJEVA ULICA 7
5000 NOVA GORICA

1.1.2. **MATIČNA ŠTEVILKA:** 5231787

1.1.3. **DAVČNA ŠTEVILKA:** 71747761

1.1.4. **VRSTA DEJAVNOSTI:** po SKD – 35.300 - Oskrba s paro in vročo vodo.

1.1.5. Podjetje je bilo ustanovljeno leta 1982. V letu 1994 se je podjetje v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah in Zakonom o gospodarskih javnih službah preoblikovalo v javno podjetje in sicer kot družba z omejeno odgovornostjo.

1.1.6. Mestna občina Nova Gorica je ustanovitelj in 100% lastnik podjetja. Podjetje vodi in ga zastopa direktor, ki ga imenuje Mestni svet Mestne občine Nova Gorica. Podjetje ima 7. članski nadzorni svet, ki ga ravno tako imenuje Mestni svet Mestne občine Nova Gorica.

1.1.7. Računovodski izkazi za leto 2010 v skladu s 54. členom Zakona o računovodstvu niso revidirani. Usklajeni so s Slovenskimi računovodskimi standardi (SRS) št. 1-30 ter SRS št. 35, ki obravnava računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb.

1.1.8. Cene ogrevanja so pod državno kontrolo in se lahko spreminjajo v skladu z »Uredbo o oblikovanju cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja«, ki jo predpiše vlada Republike Slovenije. Soglasje k cenam daje župan Mestne občine Nova Gorica. V obdobju 1. 1. do 31. 12. 2010 so se cene ogrevanja skladno z Uredbo spreminjale mesečno.

1.1.9. Na dan 31. 12. 2010 podjetje zaposluje 14 delavcev. Število zaposlenih se je napram 31. 12. 2009 zmanjšalo za 1 zaposlenega delavca.

Razporeditev zaposlenih po sektorjih:

- direktor	1	
- splošni sektor	1	
- fin. rač. sektor	3	
- tehnični sektor	9	-

1.1.10. V bilancah Javnega podjetja KENOG d.o.o. za leto 2009 so bila še zadnjič vključena sredstva v upravljanju (infrastruktura) in njihovi viri. Novi SRS 35 iz leta 2006 je določil štiriletno prehodno obdobje, ki se je izteklo konec leta 2009, v katerem je bilo treba spremeniti (odpraviti) način izkazovanja sredstev v upravljanju pri izvajalcih gospodarskih javnih služb.

Zato je bila dne 30.12.2009 med Javnim podjetjem KENOG d.o.o. in Mestno občino Nova Gorica podpisana »Pogodba o prenosu infrastrukture, najemu infrastrukture in izvajanju GJS«.

S 1.1.2010 so se vse postavke, ki so se nanašale na sredstva v upravljanju (infrastrukturo) in njihove vire, izločile iz poslovnih knjig Javnega podjetja KENOG d.o.o. in se od tega dne dalje vodijo v poslovnih knjigah Mestne občine Nova Gorica kot lastnika infrastrukture.

Na osnovi zgoraj navedene »Pogodbe« ima Javno podjetje KENOG d.o.o. sredstva infrastrukture v najemu, za kar mu Mestna občina Nova Gorica na osnovi sklepa župana zaračunava najemnino.

Glede bilance stanja je odprava izkazovanja sredstev v upravljanju v pomembni meri skrčila bilančne postavke Javnega podjetja KENOG d.o.o..

V izkazu uspeha je poglobljena razlika ta, da se je strošek amortizacije infrastrukture nadomestil s stroškom najemnine za infrastrukturo.

2. POSLOVNO POROČILO

2.1. ANALIZA IN KOMENTAR POSTAVK V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA 2010

2.1.1. PRIHODKI

2.1.1.1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE

V letu 2010 so znašali 2.299.000 eur, kar je 90.000 eur manj kot v letu 2009.

Prihodki so bili ustvarjeni iz naslova:

- ogrevanja stanovanj	1.283.000 eur
- ogrevanja poslovnih prostorov	852.000 eur
- <u>ogrevanja tople vode</u>	<u>142.000 eur</u>
skupaj	2.277.000 eur

Od tega predstavljajo prihodki variabilnega dela 1.567.000 eur, prihodki fiksnega dela 701.000 eur ter prihodki iz dodatka za eko sklad 9.000 eur.

Prihodki od zaračunanih drugih storitev znašajo 22.000 eur.

2.1.1.2. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI

Ustvarjeni v višini 157.000 eur (65.000 eur kot vračilo ekološke takse, 92.000 eur prihodkov od prodaje emisijskih kuponov).

2.1.1.3. DRUGI PRIHODKI

V letu 2010 so znašali 10.000 eur in so bili realizirani iz naslova izterjanih odpisanih terjatev.

2.1.2. ODHODKI

2.1.2.1. STROŠKI PORABLJENEGA MATERIALA

V letu 2010 so znašali 1,59 mio eur, kar je za 11.000 eur manj kot v letu 2009. V postavki stroški materiala največji del predstavljajo stroški porabljenega plina v višini 1.303.000 eur in stroški porabljene toplote iz kogeneracije - 220.000 eur ; sledijo stroški električne energije - 42.000 eur, pogonsko gorivo - 4.000 eur, voda - 4.000 eur, pisarniški material in strokovna literatura - 5.000 eur. Ostali stroški v višini 12.000 eur pa so stroški nadomestnih delov in materiala za vzdrževanje.

2.1.2.2. STROŠKI STORITEV

V letu 2010 so znašali 325.000 eur . V strukturi teh stroškov največjo postavko predstavlja najemnina za sredstva infrastrukture - 171.000 eur; sledijo stroški vzdrževanja osnovnih sredstev - 46.000 eur, intelektualne (osebne) storitve - 22.000 eur ter tehnični in finančni inženiring upraviteljev stanovanj - 44.000 eur.

Druge storitve v skupni višini 42.000 eur so stroški pošte, telefonov in mobitelov (8.000 eur), sodni stroški za izvršbe (4.000 eur), računalniške storitve (5.000 eur) stroški seminarjev, zdravstvenih, komunalnih storitev in varstva pri delu(5.000 eur), reprezentance in potnih stroškov (10.000 eur), bančne storitve in zavarovalne premije (10.000 eur).

2.1.2.3. ODPISI VREDNOSTI-AMORTIZACIJA IN PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

Amortizacijo obračunavamo po metodi enakomernega časovnega amortiziranja.

Stroški amortizacije osnovnih sredstev v letu 2010 so znašali 28.000 eur.

2.500 eur je bilo prevrednotovalnih poslovnih odhodkov za obratna sredstva (odpis terjatev).

2.1.2.4. STROŠKI DELA

V letu 2010 so znašali 436.000 eur (v letu 2009 so bili izkazani v isti višini), od tega znaša delež bruto plač 335.000 eur.

2.1.2.5. DRUGI POSLOVNI ODHODKI, DRUGI FINANČNI ODHODKI, DRUGI ODHODKI

V letu 2010 so znašali 72.000 eur , večji del predstavljajo stroški nakupa emisijskih kuponov – 54.000 eur in strošek dodatka za eko sklad – 9.000 eur. Obresti za najeta bančna posojila so znašala 5.000 eur.

2.2. ANALIZA IN KOMENTAR POSTAVK V BILANCI STANJA 31. 12. 2010

2.2.1. SREDSTVA

2.2.1.1. DOLGOROČNA SREDSTVA

2.2.1.1.1. NEOPREDMETENA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA - preglednica

Knjigovodska neodpisana vrednost	Neopredmetena sredstva	Zgradbe	Druga oprema	Skupaj
Stanje 01.01.2010	18.616,25	413.634,36	13.503,20	445.753,81
+ nabave	0	0	17.791,39	17.791,39
- zmanjšanje-odpisi	0	0	19,91	19,91
- amortizacija	2.961,96	16.309,20	9.115,04	28.386,20
Stanje 31.12.2010	15.654,29	397.325,16	22.159,64	435.139,09

2.2.1.1.2. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE

Izkazane so v višini 76.534,83 eur. To so terjatve do Mestne občine Nova Gorica iz naslova financiranja sredstev infrastrukture v preteklih letih.

2.2.1.2. KRATKOROČNA SREDSTVA

2.2.1.2.1. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE

- a) Terjatve do kupcev znašajo 714.000 eur (lani 675.000 eur), od tega so terjatve nad 30 dni izkazane v višini 207.000 eur, terjatve do 30 dni pa 507.000 eur.
- b) Terjatve do drugih predstavljajo terjatve za vstopni DDV (62.000 eur) in terjatve za vračilo ekološke takse (25.000 eur).

2.2.1.2.2. DENARNA SREDSTVA

Stanje na transakcijskem računu je 4.077,10 eur.

2.2.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

2.2.2.1. KAPITAL

Osnovni kapital podjetja je 566.951,00 eur. V kapitalskih rezervah je splošni prevrednotovalni popravek kapitala izkazan v višini 39.686,90 eur. Zakonske rezerve znašajo 17.008,20 eur.

Preneseni čisti dobiček prejšnjih let je 8.577,57 eur, preostanek čistega dobička leta 2010 pa 7.819,65 eur.

2.2.2.2. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI

2.2.4.1. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI

So obveznosti do banke za najeta posojila v višini 25.000 eur.

2.2.4.2. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI

Obveznosti do dobaviteljev znašajo 603.000 eur. Od tega zneska predstavljajo obveznosti do podjetja Adriaplin 495.000 eur, do podjetja E3 55.000 eur, do Mestne občine Nova Gorica 34.000 eur, za vse druge dobavitelje pa 19.000 eur.

Obveznosti do drugih so obveznosti za plačilo DDV v višini 48.000 eur.

2.3. BILANČNI DOBIČEK, PREDLOG RAZPOREDITVE BILANČNEGA DOBIČKA

2.3.1. BILANČNI DOBIČEK leta 2010 je bil ugotovljen takole :

<u>Čisti poslovni izid poslovnega leta</u>	7.819,65 eur
<u>Preneseni dobiček</u>	8.577,57 eur
<u>Zmanjšanje rezerv iz dobička</u>	0
<u>Povečanje rezerv iz dobička</u>	0
<u>Bilančni dobiček leta 2010</u>	7.819,65 eur

2.3.2. PREDLOG RAZPOREDITVE BILANČNEGA DOBIČKA

Predlagamo, da se bilančni dobiček leta 2010 v višini 7.819,65 eur usmeri v preneseni dobiček iz prejšnjih let.

Vodja fin. rač. sektorja
Milan Vončina, oec.

Direktor
Gojmir Mozetič, u.d.i.s.