

**MESTNE STORITVE,
JAVNO PODJETJE ZA UREJANJE MESTA, d.o.o.,
NOVA GORICA**



**POSLOVNO POROČILO
ZA LETO 2015**

Nova Gorica, marec 2016

KAZALO

1 PREDSTAVITEV DRUŽBE	3
1.1 ORGANIZACIJA PODJETJA	
1.2 DEJAVNOST PODJETJA	
2 RAČUNOVODSKO POROČILO.....	5
2.1 BILANCA STANJA na dan 31. 12. 2015.	
2.1.1 Pojasnila k bilanci stanja	
2.1.2 Analiza finančne strukture	
2.2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA od 1. 1. - 31. 12. 2015	
2.2.1 Splošna pojasnila	
2.2.2 Struktura izkaza poslovnega izida	
2.3 KAZALNIKI POSLOVANJA ZA POSAMEZNO GOSPODARSKO JAVNO SLUŽBO	
2.3.1 Izkaz poslovnega izida za GJS UPRAVLJANJE IN UREJANJE JAVNIH PARKIRIŠČ leto 2015	
2.3.2 Izkaz poslovnega izida za GJS UPRAVLJANJE IN UREJANJE MESTNE TRŽNICE leto 2015	
2.3.3 Izkaz poslovnega izida za GJS PLAKATIRANJE IN RAZOBEŠANJE TRANSPARENTOV leto 2015	
2.3.4 Izkaz poslovnega izida za TRŽNO DEJAVNOST leto 2015	
3 POSLOVNO POROČILO.....	27
3.1 Gospodarska gibanja	
3.2 Zadovoljstvo uporabnikov	
3.3 Upravljanje s tveganji	
3.4 Poročilo o izvajanju dejavnosti dejavnosti in razvoju	
3.5 Poročilo o naložbeni dejavnosti in razvoju	
4 PRILOGA: SPLOŠNA RAZKRITJA	33

1 PREDSTAVITEV DRUŽBE

Družba Mestne storitve je bila v skladu z Aktom o ustanovitvi z dne 26.07.2000 ustanovljena kot klasična gospodarska družba. V sodni register je bila družba vpisana 21.12.2000 z osnovnim kapitalom 10.000.000,00 SIT - 41.729,26 EUR in takrat tudi začela s poslovanjem. Ustanovitelj družbe je Mestna občina Nova Gorica s 100 % lastniškim deležem (sklep št. 300-02-6/99 z dne 13. 4. 2000).

Dne 04.12.2003 je župan Mestne občine Nova Gorica podpisal Akt o ustanovitvi Javnega podjetja Mestne storitve, javnega podjetja za urejanje mesta, d.o.o., Nova Gorica. S tem aktom se je izvršilo preoblikovanje družbe Mestne storitve v javno podjetje. Mestni svet Mestne občine Nova Gorica je na seji decembra 2012 potrdil spremembo Akta o ustanovitvi družbe, kateri je bil usklajen z veljavno zakonodajo. Sočasno je bila dejavnost družbe usklajena z veljavno Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti kakor tudi dopolnjena z novimi dejavnostmi

Višina osnovnega kapitala ostaja 10.000.000,00 SIT – 41.729,26 EUR. Mestna občina Nova Gorica ima v Mestnih storitvah 100 % delež

Podjetje je vpisano na registrskem sodišču v Novi Gorici pod zaporedno številko 2013/3296. Sedež podjetja Mestne storitve je Trg Edvarda Kardelja 1, 5000 Nova Gorica.

1.1 ORGANIZACIJA PODJETJA

Notranja organizacija podjetja :

- splošna služba
- operativa

Podjetje vodi poslovodni organ - direktor Andrej Zucchiati, imenovan s sklepom ustanovitelja leta 2012. Nadzor nad poslovanjem podjetja spremlja 5-članski nadzorni svet imenovan leta 2012.

1.2 DEJAVNOST PODJETJA

Družba Mestne storitve je pričela s poslovanjem leta 2001, najprej z opravljanjem dejavnosti urejanja mirujočega prometa. Predvsem zaradi te dejavnosti je bila družba tudi ustanovljena. S prevzemom opravljanja dejavnosti mirujočega prometa, pa je družba prevzela tudi delavce pri Mestni občini Nova Gorica, zaposlene preko javnih del. S prevzemom v upravljanje mestne tržnice leta 2002 je družba prevzela tudi eno delavko do tedaj zaposlene na Komunalni.

Z novim Aktom o ustanovitvi Javnega podjetja Mestne storitve so opredeljene naslednje gospodarske dejavnosti iz standardne klasifikacije dejavnosti, ki jih družba opravlja:

- 33.110 Popravila kovinskih izdelkov
- 33.130 Popravila elektronskih in optičnih naprav
- 33.140 Popravila električnih naprav
- 41.100 Organizacija izvedbe stavbnih projektov
- 42.220 Gradnja objektov oskrbne infrastrukture za elektriko in telekomunikacije
- 42.990 Gradnja drugih objektov nizke gradnje
- 43.210 Inštaliranje električnih naprav in napeljav
- 43.342 Pleskarska dela
- 43.390 Druga zaključna gradbena dela
- 43.990 Druga specializirana gradbena dela
- 49.420 Selitvena dejavnost
- 52.210 Spremljajoče storitvene dejavnosti v kopenskem prometu
- 52.290 Špedicija in druge spremljajoče prometne dejavnosti
- 63.120 Obratovanje spletnih portalov
- 68.200 Oddajanje in obratovanje lastnih in najetih nepremičnin
- 68.320 Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi
- 71.111 Arhitekturno projektiranje
- 71.112 Krajinsko arhitekturno, urbanistično in drugo projektiranje
- 71.129 Druge inženirske dejavnosti in tehnično svetovanje
- 73.110 Dejavnost oglaševalskih agencij
- 73.120 Posredovanje oglaševalskega prostora

73.200 Raziskovanje trga in javnega mnenja

77.210 Dajanje športne opreme v najem in zakup

77.290 Dajanje drugih izdelkov za široko rabo v najem in zakup

77.390 Dajanje drugih strojev, naprav in opredmetenih sredstev v najem in zakup

81.100 Vzdrževanje objektov in hišniška dejavnost

81.210 Splošno čiščenje stavb

81.220 Drugo čiščenje stavb, industrijskih naprav in opreme

81.290 Čiščenje cest in drugo čiščenje

81.300 Urejanje in vzdrževanje zelenih površin in okolice

82.300 Organiziranje razstav, sejmov, srečanj

82.990 Drugje nerazvrščene spremljajoče dejavnosti za poslovanje

ter druge posle, ki so potrebni za opravljanje dejavnosti.

Podjetje je izvajalec gospodarskih javnih služb, ki so opredeljene v Odloku o gospodarskih javnih službah v Mestni občini Nova Gorica objavljenem v Uradnem listu RS št.68/07 in sicer:

- upravljanje in urejanje javnih parkirišč, na katerih se skladno z občinskimi predpisi plačuje parkirna,
- upravljanje in urejanje mestne tržnice,
- plakatiranje in razobešanje transparentov.

2 RAČUNOVODSKO POROČILO

2.1 BILANCA STANJA na dan 31. 12. 2015

Priporočeni konto	Postavka	Oznaka za AOP	Znesek	Znesek
1	2	3	4	5
	SREDSTVA (002+032+053)	001	252.909,39	251.336,99
	A. DOLGOROČNA SREDSTVA (003+010+018+019+027+031)	002	13.038,63	23.301,69
	I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (004+009)	003	0,00	0,00
	1. Neopredmetena sredstva (005 do 008)	004		
del 00	a) Dolgoročne premoženjske pravice	005		
del 00	b) Dobro ime	006		
del 00	c) Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	007		
del 00, del 08, del 13	č) Druga neopredmetena sredstva	008		
del 00	2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	009		
	II. Opredmetena osnovna sredstva (011 do 017)	010	13.038,63	23.301,69
del 02, del 03	1. Zemljišča	011		
del 02, del 03	2. Zgradbe	012		
del 04, del 05	3. Proizvajalne naprave in stroji	013		
del 04, del 05	4. Druge naprave in oprema, drobni inventar in druga opredmetena osnovna sredstva	014	13.038,63	23.301,69
del 04, del 05	5. Biološka sredstva	015		
del 02, del 04	6. Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	016		
del 08, del 13	7. Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	017		
01	III. Naložbene nepremičnine	018		
	IV. Dolgoročne finančne naložbe (020+024)	019	0,00	0,00
	1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil (021 do 023)	020	0,00	0,00
del 06	a) Delnice in deleži v družbah v skupini	021		
del 06	b) Druge delnice in deleži	022		
del 06	c) Druge dolgoročne finančne naložbe	023		
	2. Dolgoročna posojila (025+026)	024	0,00	0,00
del 07	a) Dolgoročna posojila družbam v skupini	025		
del 07	b) Druga dolgoročna posojila	026		
	V. Dolgoročne poslovne terjatve (028 do 030)	027	0,00	0,00
del 08	1. Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini	028		
del 08	2. Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	029		
del 08	3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	030		
09	VI. Odložene terjatve za davek	031		
	B. KRATKOROČNA SREDSTVA (033+034+040+048+052)	032	237.503,00	225.441,54

67	I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	033		
	II. Zaloge (035 do 039)	034	0,00	0,00
30, 31, 32	1. Material	035		
60	2. Nedokončana proizvodnja	036		
63	3. Proizvodi	037		
65, 66	4. Trgovsko blago	038		
del 13	5. Predujmi za zaloge	039		
	III. Kratkoročne finančne naložbe (041+045)	040	0,00	0,00
	1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil (042 do 044)	041	0,00	0,00
del 17	a) Delnice in deleži v družbah v skupini	042		
del 17	b) Druge delnice in deleži	043		
del 17	c) Druge kratkoročne finančne naložbe	044		
	2. Kratkoročna posojila (046+047)	045	0,00	0,00
del 07, del 18	a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	046		
del 07, del 18	b) Druga kratkoročna posojila	047		
	IV. Kratkoročne poslovne terjatve (049 do 051)	048	25.466,24	27.325,06
del 08, del 12, del 13, del 15, del 18	1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	049		
del 08, del 12, del 13, del 15, del 18	2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	050	21.563,95	24.265,19
del 08, del 13, 14, del 15, 16, del 18	3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	051	3.902,29	3.059,87
10, 11	V. Denarna sredstva	52	212.036,76	198.116,48
19	C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	053	2.367,76	2.593,76
del 99	Zabilančna sredstva	054		
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (056+072+075+085+095)	055	252.909,39	251.336,99
	A. KAPITAL (057+060+061+067+068-069+070-071)	056	183.103,46	170.258,63
	I. Vpoklicani kapital (058-059)	057	41.729,26	41.729,26
del 90	1. Osnovni kapital	058	41.729,26	41.729,26
del 90	2. Nepoklicani kapital (kot odbitna postavka)	059		
91	II. Kapitalske rezerve	60	2.921,05	2.921,05
	III. Rezerve iz dobička (062+063-064+065+066)	061	4.172,93	4.172,93
del 92	1. Zakonske rezerve	062	4.172,93	4.172,93
del 92	2. Rezeve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	063		
del 92	3. Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka)	064		
del 92	4. Statutarne rezerve	065		
del 92	5. Druge rezerve iz dobička	066		
95	IV. Presežek iz prevrednotenja	067		
del 93	V. Preneseni čisti dobiček	068	121.435,39	106.241,68
del 93	VI. Prenesena čista izguba	069		
del 93	VII. Čisti dobiček poslovnega leta	070	12.844,83	15.193,71

del 93	VIII. Čista izguba poslovnega leta	071		
	B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (073+074)	072	0,00	5.282,32
del 96	1. Rezervacije	073		
del 96	2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	074		5.282,32
	C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (076+080+084)	075	0,00	0,00
	I. Dolgoročne finančne obveznosti (077 do 079)	076	0,00	0,00
del 97	1. Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini	077		
del 97	2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	078		
del 97	3. Druge dolgoročne finančne obveznosti	079		
	II. Dolgoročne poslovne obveznosti (081 do 083)	080	0,00	0,00
del 98	1. Dolgoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	081		
del 98	2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	082		
del 98	3. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	083		
del 98	III. Odložene obveznosti za davek	084		
	Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (086+087+091)	085	64.263,99	69.156,34
21	I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	086		
	II. Kratkoročne finančne obveznosti (088 do 090)	087	0,00	0,00
del 27, del 97	1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	088		
del 27, del 97	2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	089		
del 27, del 97	3. Druge kratkoročne finančne obveznosti	090		
	III. Kratkoročne poslovne obveznosti (092 do 094)	091	64.263,99	69.156,34
del 22, del 23, del 28, del 98	1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	092		
del 22, del 23, del 28, del 98	2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	093	35.958,78	46.095,33
24, 25, 26, del 28, del 98	3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	094	28.305,21	23.061,01
29	D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	095	5.541,94	6.639,70
del 99	Zabilančne obveznosti	096		

2.1.1 Pojasnila k bilanci stanja

Sredstva

Bilančna sredstva so konec leta 2015 znašala 252.909 EUR, kar je praktično na enakem nivoju kot v predhodnem letu. V okviru sredstev znašajo (opredmetena) osnovna sredstva 13.039, kratkoročna sredstva pa 237.503 od tega največji delež denarna sredstva 212.037 eur. Kratkoročne aktivne časovne razmejitev pa znašajo 2.368 EUR.

Obveznosti do virov sredstev

Zaradi bilančnega načela so obveznosti do virov sredstev enaka bilančnim sredstvom t.j. 252.909 EUR. Kapital se je zaradi dobička povečal na 183.103 EUR. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev, so se zmanjšala na račun od investitorja prevzetih klopi s kolesarskimi mesti in znašajo 0 eur.. Kratkoročne obveznosti so znašale 64.264 EUR od tega 35.959 EUR do dobaviteljev in ca 28.305 EUR drugih kratkoročnih poslovnih obveznosti (davek od dobička, plače za december , DDV za december).

2.1.2 Analiza finančne strukture

Analiza horizontalne finančne strukture nam izraža razmerje med obsegom sredstev in njihovimi viri z vidika ročnosti.

leto	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Obratna sredstva / kratko. obveznosti	1,69	2,05	3,31	3,18	2,63	2,68	2,95	3,87	3,32	3,25	3,69

Ugoden je koeficient, ki je enak ali večji od 2, kar pomeni , da se polovica obratnih sredstev financira s kratkoročnimi obveznostmi.

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Denarna sredstva / kratko. obveznosti	0,96	1,24	2,46	2,26	2,10	2,16	2,45	3,30	2,85	2,86	3,29

Ugodno je razmerje, ko se vsaj polovica vseh kratkoročnih sredstev naloženih v denarju – ko je koeficient enak ali večji od 0,5

2.2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA 1.1.- 31. 12. 2015

Priporočeni konto	Postavka	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	
	A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (111+115+118)	110	387.054,34	424.240,48
	I. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu (112 do 114)	111	387.054,34	424.240,48
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	112	344.575,04	372.830,61
del 76	2. Čisti prihodki od najemnin	113	42.479,30	51.409,87
del 76	3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	114		
	II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU (116+117)	115	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	116		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	117		
	III. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU (119+120)	118	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	119		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	120		
	B. POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	121		
	C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	122		
79	Č. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	123		
del 76	D. SUBVENCije, DOTACIJE, REGRESI, KOMPENZACIJE IN DRUGI PRIHODKI, KI SO POVEZANI S POSLOVNIMI UČINKI		8.198,84	9.028,35
del 76	E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	125	168,65	
	F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA (110+121-122+123+124+125)	126	395.421,83	433.268,83
	G. POSLOVNI ODHODKI (128+139+144+148)	127	388.046,47	418.439,07
	I. Stroški blaga, materiala in storitev (129+130+134)	128	105.072,20	151.586,34
del 70	1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	129		

	2. Stroški porabljenega materiala (131 do 133)	130	10.675,52	12.666,25
del 40	a) stroški materiala	131		
del 40	b) stroški energije	132	3.271,10	3.602,63
del 40	c) drugi stroški materiala	133	7.404,42	9.063,62
	3. Stroški storitev (135 do 138)	134	94.396,68	138.920,09
del 41	a) transportne storitve	135		
del 41	b) najemnine	136	30.811,29	36.194,07
del 41	c) povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	137	2.667,01	1.855,36
del 41	č) drugi stroški storitev	138	60.918,38	100.870,66
	II. Stroški dela (140 do 143)	139	268.284,69	245.896,83
del 47	1. Stroški plač	140	202.420,82	190.237,35
del 47	2. Stroški pokojninskih zavarovanj	141	17.914,24	16.836,01
del 47	3. Stroški drugih socialnih zavarovanj	142	14.446,15	13.818,31
del 47	4. Drugi stroški dela	143	33.503,48	25.005,16
	III. Odpisi vrednosti (145 do 147)	144	14.423,26	20.701,08
43	1. Amortizacija	145	14.372,06	18.470,73
del 72	2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	146		352,14
del 72	3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	147	51,20	1.878,21
	IV. Drugi poslovni odhodki (149+150)	148	266,32	254,82
44	1. Rezervacije	149		
48	2. Drugi stroški	150	266,32	254,82
	H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127)	151	7.375,36	14.829,76
	I. IZGUBA IZ POSLOVANJA (127-126)	152		
	J. FINANČNI PRIHODKI (155+160+163)	153	1.726,27	3.467,18
	<i>Finančni prihodki od obresti (upoštevano že v II. in III)</i>	154		
	I. Finančni prihodki iz deležev (156 do 159)	155	0,00	0,00
del 77	1. Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	156		
del 77	2. Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	157		
del 77	3. Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	158		
del 77	4. Finančni prihodki iz drugih naložb	159		
	II. Finančni prihodki iz danih posojil (161+162)	160	0,00	0,00
del 77	1. Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	161		
del 77	2. Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	162		
	III. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (164+165)	163	1.726,27	3.467,18

del 77	1.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	164		
del 77	2.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	165	1.726,27	3.467,18
	K.	FINANČNI ODHODKI (168+169+174)	166	64,80	6,20
		<i>Finančni odhodki za obresti (upoštevano že v II. in III.)</i>	167		
del 74	I.	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	168		
	II.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (170 do 173)	169	0,00	0,00
del 74	1.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	170		
del 74	2.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	171		
del 74	3.	Finančni odhodki iz izdanih obveznic	172		
del 74	4.	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	173		
	III.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti (175 do 177)	174	64,80	6,20
del 74	1.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	175		
del 74	2.	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	176		
del 74	3.	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	177	64,80	6,20
	L.	DRUGI PRIHODKI (179+180)		7.080,64	1.335,98
del 78	I.	Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	179	4.510,98	
del 78	II.	Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	180	2.569,66	1.335,98
75	M.	DRUGI ODHODKI	181	1.537,78	1.303,41
80	N.	CELOTNI DOBIČEK (151-152+153-166+178-181)	182	14.579,69	18.323,31
80	O.	CELOTNA IZGUBA (152-151-153+166-178+181)	183		
del 81	P.	DAVEK IZ DOBIČKA	184	1.734,86	3.129,60
del 81	R.	ODLOŽENI DAVKI	185		
del 81	S.	ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (182-184-185)	186	12.844,83	15.193,71
89	Š.	ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (183+184+185) oz. (184-182+185)	187		
		*POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENCEV NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU (na dve decimalki)	188	10,06	9,63
		ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	189	12,00	12,00

2.2.1 Splošna pojasnila

Prihodki

Skupni prihodki znašajo 404.228 eur in so 8% nižji kot leta 2014 ter ca 1% nad planiranimi

Odhodki

Skupni odhodki znašajo 389.649 eur in so 7% nižji kot leta 2013 ter na nivoju planiranih.

Tabela 1 Prihodki/Odhodki – Dobiček /Izguba

PRIHODKI/ODHODKI	I. 2015	I. 2014	I. 2013	Plan 2015	Indeks % 2015/14	Realizacija plana v %
PRIHODKI	404.228	438.071	406.555	400.500	92	101
ODHODKI	389.649	419.748	385.129	391.000	93	100
DOBIČEK */IZGUBA	14.579	18.323	21.426	9.500	80	153

* pred obdavčitvijo

2.2.2 Struktura izkaza poslovnega izida

Struktura prihodkov je razvidna v tabeli 1a., Prihodki iz poslovanja predstavljajo ca 98 % vseh prihodkov oz 395.421 eur, ostali prihodki (finančni, drugi) so zanemarljivi in predstavljajo ca 2% vseh prihodkov.

Kot je razvidno iz strukture odhodkov (tabela 2) največji del odhodkov predstavljajo stroški dela tj ca 68% in so za 9 % višji kot predhodno leto. Razlogi so predvsem trije – kader angažiran preko javnih del je bil v družbi tudi zaposlen t.j. strošek družbe (prejšnja leta ta strošek »zavoda«); nekoliko več je bilo opravljenih nadur; oblikovane so rezervacije iz naslova razlike regresa in prostovoljnega pokojninskega zavarovanja. Drugi največji odhodek predstavljajo storitve t.j 24,2%. Znotraj le teh so največji strošek druge storitve (zunanji izvajalci) in najemnine infrastrukture, katere so zakonsko predpisane.

Tabela 1a Prihodki –struktura

STRUKTURA PRIHODKOV	I. 2015	I. 2014	I. 2013	I. 2012	I. 2011	Realizacija plana v %	Plan 2015
iz poslovanja	395.421	433.268	400.024	368.205	365.847	100%	396.500
iz financiranja	1.726	3.467	2.883	1.068	1.425	58%	3.000
drugi prihodki	7.081	1.336	3.648	3.272	2.343	708%	1.000
SKUPAJ	404.228	438.071	406.555	372.545	369.615	101%	400.500

Tabela 2 Odhodki – struktura

STRUKTURA ODHODKOV	I. 2015	I. 2014	I. 2013	Plan 2015	Indeks % 2015/14	Realizacija plana v %	Struktura odhodkov 2015
Stroški materiala	10.676	12.666	20.604	12.600	84	85	2,74%
Stroški storitev	94.397	138.920	103.421	103.200	68	91	24,23%
Stroški dela	268.285	245.897	241.124	255.000	109	105	68,85%
Odpisi vrednosti	14.423	20.701	18.527	18.500	70	78	3,70%
Drugi poslovni odhodki	266	255	843	700	104	38	0,07%
Finančni odhodki	65	6	0		1.045		0,02%
Drugi odhodki	1.538	1.303	608	1.000	118	154	0,39%
SKUPAJ	389.649	419.748	384.520	391.000	93	100	100,00%

Tabela 3 Stroški materiala in storitev

STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	I. 2015	I. 2014	I. 2013	Plan 2015	Indeks % 2015/14	Realizacija plana v %
Stroški materiala	0	38	0		0	
Stroški energije	3.271	4.569	4.130		72	
Drugi stroški materiala	7.404	8.019	16.473		92	
Transportne storitve	0	0	0		0	
Najemnine	30.811	36.214	44.126		85	
Stroški v zvezi z delom	2.667	1.855	1.381		144	
Druge storitve	60.918	100.891	57.913		60	
SKUPAJ	105.072	151.586	124.023	115.800	69	91

2.2.3 Razdelitev bilančnega dobička

Predlog sklepa ugotovitve in razporeditve bilančnega dobička

Čisti dobiček javnega podjetja Mestne storitev d.o.o. poslovnega leta 2015 znaša 12.844,83 eur in se v celoti razporedi v povečanje drugih rezerv iz dobička - se nameni za razvoj podjetja.

Obrazložitev

Poslovodstvo družbe predlaga, da ustanovitelj v skladu z 12. in 29.členom Akta o ustanovitvi javnega podjetja Mestne storitev d.o.o. čisti dobiček poslovnega leta 2015 v višini 12.844,83 eur razporedi v povečanje drugih rezerv iz dobička. Nameni se za razvoj podjetja, kot rezervacija finančnih sredstev za nabavo osnovnih sredstev gospodarske javne službe plačljivega parkiranja.

2.3 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH

V nadaljevanju so prikazani izkazi poslovnega izida po posameznih gospodarskih javnih službah (oglaševanje, plačljivo parkiranje, upravljanje tržnice) in druga – tržna dejavnost. Prihodki so knjiženi po dejanskem nastanku na posameznem nosilcu, medtem ko so odhodki in stroški zajeti tako po dejanskem nastanku kot tudi po ključu za tiste odhodke in stroške, katerih ne moremo direktno razporediti na posamezne nosilce-splošni, skupni stroški. Ključ za to delitev je odstotek prihodkov po posamezni gospodarski javni službi in drugih dejavnost

2.3.1 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA GJS UPRAVLJANJE IN UREJANJE JAVNIH PARKIRIŠČ od 1. 1.- 31. 12. 2015

Priporočeni konto	Postavka	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	
	A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (111+115+118)	110	98.285,43	97.474,36
	I. Čisti prihodki od prodaje na domaćem trgu (112 do 114)	111	98.285,43	97.474,36
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	112	82.294,53	81.626,11
del 76	2. Čisti prihodki od najemnin	113	15.990,90	15.848,25
del 76	3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	114		
	II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU (116+117)	115	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	116		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	117		
	III. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU (119+120)	118	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	119		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	120		
	B. POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	121		
	C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	122		
79	Č. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	123		
del 76	D. SUBVENCije, DOTACIJE, REGRESI, KOMPENZACIJE IN DRUGI PRIHODKI, KI SO POVEZANI S POSLOVNIMI UČINKI			

del 76	E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	125	48,91	
	F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA (110+121-122+123+124+125)	126	98.334,34	97.474,36
	G. POSLOVNI ODHODKI (128+139+144+148)	127	114.795,41	113.631,49
	I. Stroški blaga, materiala in storitev (129+130+134)	128	38.831,39	38.930,49
del 70	1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	129		
	2. Stroški porabljenega materiala (131 do 133)	130	4.001,19	2.928,04
del 40	a) stroški materiala	131		
del 40	b) stroški energije		464,12	554,90
del 40	c) drugi stroški materiala	133	3.537,07	2.373,14
	3. Stroški storitev (135 do 138)	134	34.830,20	36.002,45
del 41	a) transportne storitve	135		
del 41	b) najemnine	136	16.988,64	21.380,28
del 41	c) povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	137	773,45	513,49
del 41	č) drugi stroški storitev	138	17.068,11	14.108,68
	II. Stroški dela (140 do 143)	139	71.802,06	69.271,92
del 47	1. Stroški plač	140	53.530,57	53.468,82
del 47	2. Stroški pokojninskih zavarovanj	141	4.737,46	4.731,99
del 47	3. Stroški drugih socialnih zavarovanj	142	3.817,99	3.857,76
del 47	4. Drugi stroški dela	143	9.716,04	7.213,35
	III. Odpisi vrednosti (145 do 147)	144	4.129,48	5.380,73
43	1. Amortizacija	145	4.129,48	4.733,93
del 72	2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	146		102,12
del 72	3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	147		544,68
	IV. Drugi poslovni odhodki (149+150)	148	32,48	48,35
44	1. Rezervacije	149		
48	2. Drugi stroški	150	32,48	48,35
	H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127)	151		
	I. IZGUBA IZ POSLOVANJA (127-126)	152	16.461,07	16.157,13
	J. FINANČNI PRIHODKI (155+160+163)	153	500,62	1.005,48
	<i>Finančni prihodki od obresti (upoštevano že v II. in III)</i>	154		
	I. Finančni prihodki iz deležev (156 do 159)	155		0,00
del 77	1. Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	156		
del 77	2. Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	157		

del 77	3.	Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	158		
del 77	4.	Finančni prihodki iz drugih naložb	159		
	II.	Finančni prihodki iz danih posojil (161+162)	160		0,00
del 77	1.	Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	161		
del 77	2.	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	162		
	III.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (164+165)	163	500,62	1.005,48
del 77	1.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	164		
del 77	2.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	165	500,62	1.005,48
	K.	FINANČNI ODHODKI (168+169+174)	166	18,79	1,80
		<i>Finančni odhodki za obresti (upoštevano že v II. in III.)</i>	167		
del 74	I.	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	168		
	II.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (170 do 173)	169	0,00	0,00
del 74	1.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	170		
del 74	2.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	171		
del 74	3.	Finančni odhodki iz izdanih obveznic	172		
del 74	4.	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	173		
	III.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti (175 do 177)	174	18,79	1,80
del 74	1.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	175		
del 74	2.	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	176		
del 74	3.	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	177	18,79	1,80
	L.	DRUGI PRIHODKI (179+180)		0,00	387,43
del 78	I.	Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	179		
del 78	II.	Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	180		387,43
75	M.	DRUGI ODHODKI	181	445,96	377,99
80	N.	CELOTNI DOBIČEK (151-152+153-166+178-181)	182		
80	O.	CELOTNA IZGUBA (152-151-153+166-178+181)	183	16.425,20	15.144,01
del 81	P.	DAVEK IZ DOBIČKA	184		
del 81	R.	ODLOŽENI DAVKI	185		

del 81	S.	ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (182-184-185)	186		
89	Š.	ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (183+184+185) oz. (184- 182+185)	187		
		*POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENCEV NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU (na dve decimalki)	188		
		ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	189	12,00	12,00

2.3.2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA UPRAVLJANJE IN UREJANJE MESTNE TRŽNICE leto 2015

Priporočeni konto	Postavka	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	
	A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (111+115+118)	110	23.892,13	22.977,61
	I. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu (112 do 114)	111	23.892,13	22.977,61
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	112	10.295,44	8.985,35
del 76	2. Čisti prihodki od najemnin	113	13.596,69	13.992,26
del 76	3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	114		
	II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU (116+117)	115	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	116		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	117		
	III. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU (119+120)	118	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	119		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	120		
	B. POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	121		
	C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	122		
79	Č. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	123		
del 76	D. SUBVENCije, DOTACIJE, REGRESI, KOMPENZACIJE IN DRUGI PRIHODKI, KI SO POVEZANI S POSLOVNIMI UČINKI			
del 76	E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	125	20,24	
	F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA (110+121- 122+123+124+125)	126	23.912,37	22.977,61
	G. POSLOVNI ODHODKI (128+139+144+148)	127	36.772,60	37.204,90
	I. Stroški blaga, materiala in storitev (129+130+134)		10.057,56	11.791,83
del 70	1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	129		

	2.	Stroški porabljenega materiala (131 do 133)	130	1.308,54	2.258,38
del 40	a)	stroški materiala	131		
del 40	b)	stroški energije		198,31	217,35
del 40	c)	drugi stroški materiala	133	1.110,23	2.041,03
	3.	Stroški storitev (135 do 138)	134	8.749,02	9.533,45
del 41	a)	transportne storitve	135		
del 41	b)	najemnine	136	4.235,99	5.328,55
del 41	c)	povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	137	320,02	212,46
del 41	č)	drugi stroški storitev	138	4.193,01	3.992,44
	II.	Stroški dela (140 do 143)	139	26.050,68	24.491,81
del 47	1.	Stroški plač	140	19.118,02	18.528,47
del 47	2.	Stroški pokojninskih zavarovanj	141	1.691,94	1.639,77
del 47	3.	Stroški drugih socialnih zavarovanj	142	1.363,56	1.338,75
del 47	4.	Drugi stroški dela	143	3.877,16	2.984,82
	III.	Odpisi vrednosti (145 do 147)	144	650,92	901,25
43	1.	Amortizacija	145	650,92	633,60
del 72	2.	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	146	0,00	42,26
del 72	3.	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	147	0,00	225,39
	IV.	Drugi poslovni odhodki (149+150)	148	13,44	20,01
44	1.	Rezervacije	149		
48	2.	Drugi stroški	150	13,44	20,01
	H.	DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127)	151		
	I.	IZGUBA IZ POSLOVANJA (127-126)	152	12.860,23	14.227,29
	J.	FINANČNI PRIHODKI (155+160+163)	153	207,15	416,06
		<i>Finančni prihodki od obresti (upoštevano že v II. in III)</i>	154		
	I.	Finančni prihodki iz deležev (156 do 159)	155	0,00	0,00
del 77	1.	Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	156		
del 77	2.	Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	157		
del 77	3.	Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	158		
del 77	4.	Finančni prihodki iz drugih naložb	159		
	II.	Finančni prihodki iz danih posojil (161+162)	160	0,00	0,00
del 77	1.	Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	161		
del 77	2.	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	162		
	III.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (164+165)	163	207,15	416,06

del 77	1.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	164		
del 77	2.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	165	207,15	416,06
		K. FINANČNI ODHODKI (168+169+174)	166	7,78	0,74
		<i>Finančni odhodki za obresti (upoštevano že v II. in III.)</i>	167		
del 74	I.	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	168		
	II.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (170 do 173)	169	0,00	0,00
del 74	1.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	170		
del 74	2.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	171		
del 74	3.	Finančni odhodki iz izdanih obveznic	172		
del 74	4.	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	173		
	III.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti (175 do 177)	174	7,78	0,74
del 74	1.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	175		
del 74	2.	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	176		
del 74	3.	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	177	7,78	0,74
	L.	DRUGI PRIHODKI (179+180)		0,00	160,32
del 78	I.	Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	179		
del 78	II.	Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	180		160,32
75	M.	DRUGI ODHODKI	181	184,53	156,41
80	N.	CELOTNI DOBIČEK (151-152+153-166+178-181)	182		
80	O.	CELOTNA IZGUBA (152-151-153+166-178+181)	183	12.845,39	13.808,06
del 81	P.	DAVEK IZ DOBIČKA	184		
del 81	R.	ODLOŽENI DAVKI	185		
del 81	S.	ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (182-184-185)	186	0,00	0,00
89	Š.	ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (183+184+185) oz. (184-182+185)	187		
		*POVPREČNO ŠT.ZAPOSLENCEV NA PODLAGI DEL.V OBRAČUNSKEM OBDOBJU	188		
		ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	189	12,00	12,00

2.3.3 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA GJS OGLAŠEVANJA leto 2015

Priporočeni konto	Postavka	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	
	A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (111+115+118)	110	87.835,98	80.120,77
	I. Čisti prihodki od prodaje na domaćem trgu (112 do 114)	111	87.835,98	80.120,77
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	112	80.136,95	61.253,22
del 76	2. Čisti prihodki od najemnin	113	7.699,03	18.867,55
del 76	3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	114		
	II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU (116+117)	115		0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	116		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	117		
	III. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU (119+120)	118	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	119		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	120		
	B. POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	121		
	C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	122		
79	Č. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	123		
del 76	D. SUBVENCIJE, DOTACIJE, REGRESI, KOMPENZACIJE IN DRUGI PRIHODKI, KI SO POVEZANI S POSLOVNIMI UČINKI		5.282,32	8.804,71
del 76	E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	125	35,42	
	F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA (110+121-122+123+124+125)	126	93.153,72	88.925,48
	G. POSLOVNI ODHODKI (128+139+144+148)	127	82.693,73	75.945,65
	I. Stroški blaga, materiala in storitev (129+130+134)	128	20.468,70	18.201,43
del 70	1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	129		

	2.	Stroški porabljenega materiala (131 do 133)	130	1.406,21	1.728,63
del 40	a)	stroški materiala	131		
del 40	b)	stroški energije		328,71	338,55
del 40	c)	drugi stroški materiala	133	1.077,50	1.390,08
	3.	Stroški storitev (135 do 138)	134	19.062,49	16.472,80
del 41	a)	transportne storitve	135		
del 41	b)	najemnine	136	2.505,97	5.266,47
del 41	c)	povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	137	560,06	371,82
del 41	č)	drugi stroški storitev	138	15.996,46	10.834,51
	II.	Stroški dela (140 do 143)	139	56.472,59	48.610,70
del 47	1.	Stroški plač	140	42.508,38	37.399,84
del 47	2.	Stroški pokojninskih zavarovanj	141	3.761,99	3.309,89
del 47	3.	Stroški drugih socialnih zavarovanj	142	3.033,30	2.677,51
del 47	4.	Drugi stroški dela	143	7.168,92	5.223,46
	III.	Odpisi vrednosti (145 do 147)	144	5.728,92	9.098,51
43	1.	Amortizacija	145	5.728,92	8.630,14
del 72	2.	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	146		73,95
del 72	3.	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	147		394,42
	IV.	Drugi poslovni odhodki (149+150)	148	23,52	35,01
44	1.	Rezervacije	149		
48	2.	Drugi stroški	150	23,52	35,01
	H.	DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127)	151	10.459,99	12.979,83
	I.	IZGUBA IZ POSLOVANJA (127-126)	152		
	J.	FINANČNI PRIHODKI (155+160+163)	153	362,52	728,11
		<i>Finančni prihodki od obresti (upoštevano že v II. in III)</i>	154		
	I.	Finančni prihodki iz deležev (156 do 159)	155	0,00	0,00
del 77	1.	Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	156		
del 77	2.	Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	157		
del 77	3.	Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	158		
del 77	4.	Finančni prihodki iz drugih naložb	159		
	II.	Finančni prihodki iz danih posojil (161+162)	160	0,00	0,00
del 77	1.	Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	161		
del 77	2.	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	162		
	III.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (164+165)	163	362,52	728,11

del 77	1.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	164		
del 77	2.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	165	362,52	728,11
	K.	FINANČNI ODHODKI (168+169+174)	166	13,61	1,30
		<i>Finančni odhodki za obresti (upoštevano že v II. in III.)</i>	167		
del 74	I.	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	168		
	II.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (170 do 173)	169	0,00	0,00
del 74	1.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	170		
del 74	2.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	171		
del 74	3.	Finančni odhodki iz izdanih obveznic	172		
del 74	4.	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	173		
	III.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti (175 do 177)	174	13,61	1,30
del 74	1.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	175		
del 74	2.	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	176		
del 74	3.	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	177	13,61	1,30
	L.	DRUGI PRIHODKI (179+180)		0,00	280,56
del 78	I.	Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	179		
del 78	II.	Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	180		280,56
75	M.	DRUGI ODHODKI	181	322,93	273,72
80	N.	CELOTNI DOBIČEK (151-152+153-166+178-181)	182	10.485,97	13.713,48
80	O.	CELOTNA IZGUBA (152-151-153+166-178+181)	183		
del 81	P.	DAVEK IZ DOBIČKA	184		
del 81	R.	ODLOŽENI DAVKI	185		
del 81	S.	ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (182-184-185)	186		
89	Š.	ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (183+184+185) oz. (184-182+185)	187		
		*POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENCEV NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU (na dve decimalki)	188		
		ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	189	12,00	12,00

2.3.4 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA TRŽNO DEJAVNOST leto2015

Priporočeni konto	Postavka	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	
	A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (111+115+118)	110	177.040,80	223.667,74
	I. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu (112 do 114)	111	177.040,80	223.667,74
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	112	171.818,12	205.117,68
del 76	2. Čisti prihodki od najemnin	113	5.222,68	18.550,06
del 76	3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	114		
	II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU (116+117)	115	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	116		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	117		
	III. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU (119+120)	118	0,00	0,00
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev	119		
del 76	2. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	120		
	B. POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	121		
	C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	122		
79	Č. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	123		
del 76	D. SUBVENCije, DOTACIJE, REGRESI, KOMPENZACIJE IN DRUGI PRIHODKI, KI SO POVEZANI S POSLOVNIMI UČINKI		2.916,52	223,65
del 76	E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	125	64,09	
	F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA (110+121- 122+123+124+125)	126	180.021,41	223.891,39
	G. POSLOVNI ODHODKI (128+139+144+148)	127	153.784,73	191.657,03
	I. Stroški blaga, materiala in storitev (129+130+134)	128	35.714,55	82.662,59
del 70	1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	129		

	2. Stroški porabljenega materiala (131 do 133)	130	3.959,58	5.751,20
del 40	a) stroški materiala	131		
del 40	b) stroški energije	132	2.279,96	2.491,83
del 40	c) drugi stroški materiala	133	1.679,62	3.259,37
	3. Stroški storitev (135 do 138)	134	31.754,97	76.911,39
del 41	a) transportne storitve	135		
del 41	b) najemnine	136	7.080,69	4.218,77
del 41	c) povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	137	1.013,48	757,59
del 41	č) drugi stroški storitev	138	23.660,80	71.935,03
	II. Stroški dela (140 do 143)	139	113.959,36	103.522,40
del 47	1. Stroški plač	140	85.033,24	80.890,22
del 47	2. Stroški pokojninskih zavarovanj	141	8.659,32	7.158,78
del 47	3. Stroški drugih socialnih zavarovanj	142	7.525,44	5.889,87
del 47	4. Drugi stroški dela	143	12.741,36	9.583,53
	III. Odpisi vrednosti (145 do 147)	144	3.913,94	5.320,59
43	1. Amortizacija	145	3.862,74	4.473,06
del 72	2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	146		133,81
del 72	3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	147	51,20	713,72
	IV. Drugi poslovni odhodki (149+150)	148	196,88	151,45
44	1. Rezervacije	149		
48	2. Drugi stroški	150	196,88	151,45
	H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127)	151	26.236,68	32.234,36
	I. IZGUBA IZ POSLOVANJA (127-126)	152		
	J. FINANČNI PRIHODKI (155+160+163)	153	655,98	1.317,53
	<i>Finančni prihodki od obresti (upoštevano že v II. in III)</i>	154		
	I. Finančni prihodki iz deležev (156 do 159)	155	0,00	0,00
del 77	1. Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	156		
del 77	2. Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	157		
del 77	3. Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	158		
del 77	4. Finančni prihodki iz drugih naložb	159		
	II. Finančni prihodki iz danih posojil (161+162)	160	0,00	0,00
del 77	1. Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	161		
del 77	2. Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	162		
	III. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (164+165)	163	655,98	1.317,53

del 77	1.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	164		
del 77	2.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	165	655,98	1.317,53
		K. FINANČNI ODHODKI (168+169+174)	166	24,62	2,36
		<i>Finančni odhodki za obresti (upoštevano že v II. in III.)</i>	167		
del 74	I.	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	168		
	II.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (170 do 173)	169	0,00	0,00
del 74	1	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	170		
del 74	2.	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	171		
del 74	3.	Finančni odhodki iz izdanih obveznic	172		
del 74	4.	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	173		
	III.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti (175 do 177)	174	24,62	2,36
del 74	1.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	175		
del 74	2.	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	176		
del 74	3.	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	177	24,62	2,36
		L. DRUGI PRIHODKI (179+180)		7.080,64	507,67
del 78	I.	Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	179	4.510,98	
del 78	II.	Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	180	2.569,66	507,67
75	M.	DRUGI ODHODKI	181	584,36	495,30
80	N.	CELOTNI DOBIČEK (151-152+153-166+178-181)	182	33.364,32	33.561,90
80	O.	CELOTNA IZGUBA (152-151-153+166-178+181)	183		
del 81	P.	DAVEK IZ DOBIČKA	184		
del 81	R.	ODLOŽENI DAVKI	185		
del 81	S.	ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (182-184-185)	186		
89	Š.	ČISTA IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (183+184+185) oz. (184-182+185)	187		
		*POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENCEV NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU (na dve decimalki)	188		
		ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	189	12,00	12,00

3 POSLOVNO POROČILO

3.1 Gospodarska gibanja v Evropi in Sloveniji

Ob koncu leta 2015 se je nadaljevalo minimalno okrevanje gospodarstva v evrskem območju. Po podatkih Eurostata se je obseg BDP v celotnem lanskem letu na območju držav članic Evropske unije povečal za 1,8%, v zadnjem četrtletju 2015 beležimo 0,3% rast glede na predhodno četrtletje.

Po podatkih SURS (prve ocene) se je BDP v Sloveniji v letu 2015 zvišal za 2,9%. Izvoz je enako kot leto poprej glavni generator gospodarske rasti, vendar ima na poslovanje družbe zanemarljiv vpliv.

3.2 Zadovoljstvo uporabnikov

Zadovoljstvo uporabnikov pomeni uspešno izpolnjevanje poslanstva družbe, zato je družba tudi v letu 2015 pri izvajanju vseh svojih dejavnosti temeljno pozornost posvečala nadaljnjemu razvoju kakovosti storitev. Družba je po dejavnostih spremljala potrebe in želje sedanjih in novih uporabnikov ter temu prilagajala poslovanje in ponudbo storitev. Ohranjanje odličnega poslovnega odnosa s sedanjimi uporabniki storitev je podlaga za ustvarjanje in krepitev pozitivne podobe družbe v javnosti, poznavanje in ugled družbe, zadovoljstvo uporabnikov storitev, razloge za pritožbe in razmerja med kvaliteto in ceno storitve.

V leti 2015 ni bilo bistvenih pripomb na nobenem segmentu dejavnosti, majše intervencije so bile v delovanju parkirnih avtomatov (ob izpadu električne energije, daljšem deževnem obdobju-vlaga)

3.3 Upravljanje s tveganji

V skladu z Zakonom o finančnem poslovanju, postopkih zaradi insolventnosti in prisilnem prenehanju podjetij, družba upošteva pravila skrbnega finančnega poslovanja ter spremlja in obvladuje tveganja, ki jim je izpostavljena pri svojem poslovanju. Glede na obseg in vrste poslov, ki jih opravlja, razpolaga z ustreznim kapitalom, v letu 2015 je bila likvidna, solventna in se ni zadolževala. Družba sledi konservativnim smernicam obvladovanja tveganj. Tveganja ima razdeljena na poslovna in finančna tveganja

Poslovna tveganja

Regulatorna tveganja izhajajo iz sprememb zakonov oziroma predpisov in aktov, med nje družba uvršča predvsem občinske odloke in uredbe ter občinski proračun, ker njihova vsebina in višina sredstev vpliva na poslovni rezultat družbe. Tovrstna tveganja je težje obvladovati in posegajo poleg določitve cen, tudi na zagotavljanja višine proračunskih sredstev za izvajanje drugih dejavnosti. Obvladovanje teh tveganj zagotavlja družba s skrbnim spremljanjem načrtovanih sprememb in s delovanjem pri pripravi predpisov. V primeru sprememb družba reagira s prilagoditvijo planov in strategij. Izpostavljenost ocenjujemo kot zmerno.

Tržno (prodajno) tveganje. Med prodajna tveganja se uvrščajo odpovedi kupcev za najem oz uporabo raznih površin zaradi naraščanja konkurence kot npr. velika nakupovalna središča(tržnica), nove zasebne parkirne površine, oglaševanje na zasebnih zemljiščih. Pomemben vpliv predstavljajo tudi neugodne vremenske razmere kot je veter, nizke/visoke temperature, dolgotrajno deževje. Konkurenčnost obvladujemo s stalnim iskanjem tržnih niš-novih kupcev in produktov. Izpostavljenost ocenjujemo kot zmerno.

Cenovno (nabavno) tveganje. Cenovna tveganja izhajajo iz negotovega gibanja cen predvsem na trgu energentov in materialov, vendar je vpliv teh na poslovanje majhen.

Tehnološko - operativna tveganja. Z uvedbo davčnih blagajn imamo z namenom zagotavljanja neprekinjenega obratovanja parkirnih avtomatov od konca leta 2015 sklenjeno pogodbo o delovanju nadzornega centra, zato je odziv na morebitne motnje zelo hiter. K temu tveganju uvrščamo tudi informacijsko tveganje (tveganje nepooblaščenih dostopov, tveganje nedelovanja sistema) zato ima družba predvidenih več vrst varovanj in arhiviranj (protipožarne pregrade, protivirusne zaščite in digitalne interno certificirane ključe za dostope na daljavo, podvojeno arhiviranje poslovnih podatkov in dokumentov.

Kadrovska tveganja v družbi obsegajo morebitne odhode zaposlenih zaradi sporazumnega prenehanja pogodb o zaposlitvi (katerih obseg je pričakovano minimalen) zaradi nastanka invalidnosti s krajšim

delovnim časom ali s polnim delovnim časom in z omejitvami pri delu ter bolovanj. Morebitne nastale situacije družba sproti presoja in se odloča o nadomestitvah in možnostih razporeditve dela na druge sodelavce. V drugi polovici obravnavanega leta se je kadrovska problematika (invalidnost, omejitve pri delu) povečala, zato so v letu 2016 možni dodatni ukrepi. Zaradi vseh navedenih ukrepov družba ocenjuje, da je izpostavljenost tveganjem zmerno.

Finančna tveganja

Likvidnostna tveganja in tveganja v zvezi z denarnim tokom so povezana s pomanjkanjem finančnih sredstev in s tem nezmožnostjo družbe, da v roku poravnava svoje obveznosti. Kratkoročno plačilno sposobnost družba zagotavlja z usklajevanjem in načrtovanjem denarnih tokov ter uravnavanjem ročnosti presežkov denarnih sredstev. V letu 2015 je družba redno poravnava prevzete dospele obveznosti. Presežke denarnih sredstev je kratkoročno vlagala na račune bank.. Pri vezavi kratkoročnih denarnih sredstev so spoštovani kriteriji razpršenosti, konservativnosti in varnosti naložb. Ugodna boniteta in dobro poslovanje pripomoreta, da je tudi tveganje plačilne sposobnosti majhno.

Kreditna tveganja predstavlja vsa tveganja, ki zaradi neporavnave obveznosti kupcev/poslovnih partnerjev, zmanjšajo gospodarske koristi družbe. Ta tveganja družba obvladuje predvsem z rednim in skrbnim preverjanjem bonitete posameznih poslovnih partnerjev. Izterljivost terjatev se rešuje sproti z dogovori, sprotnim opominjanjem dolžnikov, vlaganjem izvršb in tožbami. Tveganje je ocenjeno kot majhno.

Obrestno tveganje. V letu 2015 se podjetje ni zadolževalo. Izpostavljenost obrestnemu tveganju je nizka zaradi visokega deleža lastniškega financiranja.

Valutno tveganje. Poslovanja s tujimi plačilnimi sredstvi v letu 2015 ni bilo in tudi v bodoče ni pričakovano. Družba zato nima vzpostavljenih ukrepov za obvladovanje teh tveganj.

3.4 Poročilo o izvajanju dejavnosti

V nadaljevanju so predstavljeni bistveni podatki poslovanja po posameznih dejavnostih / stroškovnih mestih.

Tabela 4 Prihodki iz poslovanja po stroškovnih mestih

PRIHODKI IZ POSLOVANJA po stroškovnih mestih	I. 2015	I. 2014	I. 2013	Indeks 2015/14	Plan 2015	Realizacija plana v %
Oglaševanje - GJS	93.154	88.925	82.399	105%	90.000	104
Parkirnina -GJS	98.334	97.473	92.080	101%	97.000	101
Mestna tržnica -GJS	23.912	22.978	23.683	104%	22.700	105
Ostalo -tržna dejavnost	180.021	223.892	201.862	80%	186.800	96
SKUPAJ	395.421	433.268	400.024	91%	396.500	100

Tabela 5 Odhodki iz poslovanja po stroškovnih mestih

ODHODKI IZ POSLOVANJA po stroškovnih mestih	I. 2015	I. 2014	I. 2013	Indeks 2015/14	Plan 2015	Realizacija plana v %
Oglaševanje - GJS	82.694	75.946	69.657	109%	76.000	109
Parkirnina -GJS	114.795	113.625	117.000	101%	115.000	100
Mestna tržnica -GJS	36.773	37.205	40.283	99%	37.500	98
Drugo -tržna dejavnost	153.785	191.663	157.580	80%	162.500	95
SKUPAJ	388.046	418.439	384.520	93%	391.000	99

Tabela 6 Analiza prihodkov iz poslovanja po vrstah dejavnosti

Vrsta dejavnosti PRIHODKI	I. 2015	I. 2014	I. 2013	Plan 2015	Indeks 2015/14	Realizacija plana v %	Struktura prihodkov
Parkirnine (GJS+tržno)	153.596	146.218	139.858	149.300	105	103	38,8%
Upravljanje javnih površin	38.361	24.565	41.009	34.500	156	111	9,7%
Oglaševanje	93.154	88.925	82.399	90.000	105	104	23,6%
Mestna tržnica	23.912	22.978	23.682	22.700	104	105	6,0%
Dovoljenja	2.643	2.574	2.431	3.000	103	88	0,7%
Recepcija	18.000	18.000	18.000	18.000	100	100	4,6%
Vzdrževanje	30.249	30.573	32.970	33.000	99	92	7,6%
Druge storitve	35.406	99.335	57.433	46.000	36	77	9,0%
Komp, subv, drugi posl. prih			2.241				0,0%
SKUPAJ	395.421	433.268	400.023	396.500	91	109	100,0%

Tabela 7 Struktura prihodkov iz parkirnin (GJS+tržno)

Struktura prihodkov iz parkirnin	I. 2015	I. 2014	I. 2013	I. 2012	I. 2011	Indeks 2015/14	Plan 2015
letne dovolilnice	13.780	12.295	16.858	18.186	21.004	112%	13.500
zaprta parkirišča	66.778	61.400	76.567	76.926	77.102	109%	67.000
taloni	1.042	704	804	1.056	1.320	148%	800
parkirni avtomati	49.186	55.971	45.629	47.630	51.644	88%	56.000
drugo	22.811	15.848				144%	12.000
SKUPAJ	153.596	146.218	139.858	143.798	151.070	105%	149.300

Tabela 8 Struktura prihodkov iz parkirnin glede na status

Struktura prihodkov iz parkirnin glede na status	I. 2015	I. 2014	I. 2013	I. 2012	I. 2011	Indeks 2015/14
GJS	98.334	97.473	92.080	95.401	122.742	101%
druga parkirišča	55.262	48.745	47.778	48.397	28.328	113%
SKUPAJ	153.596	146.218	139.858	143.798	151.070	105%

Tabela 9 Struktura prihodkov iz oglaševanja

Prihodki iz oglaševanja GJS	I.2015	I. 2014	I. 2013	I. 2012	I. 2011	Indeks 2015/14	Plan 2015
plakatiranje	28.351	28.543	21.886	31.396	34.498	99%	26.500
transparenti	1.330	2.002	1.230	1.670	3.182	66%	1.000
ostalo oglaševanje	63.473	58.380	59.283	39.393	33.316	109%	62.500
kompensacije	*	*	*	8.804	8.804		
SKUPAJ	93.154	88.925	82.399	81.263	79.800	105%	90.000

* upoštevano v ostalo ogl.

Družba je tudi v letu 2015 izvajala storitev na področju treh gospodarskih javnih služb (GJS - upravljanje tržnice, oglaševanje in upravljanje z »modrimi« conami – plačljiva parkirna mesta). Polega tega je na trgu izvajala različne tržne storitve v okviru registracije dejavnosti raznim fizičnim in pravnim osebam. Za vse navedene GJS in tržne dejavnosti se vodijo odhodki in prihodki posebej - po principu stroškovnih mest. Podatki so prikazani v zgornjih tabelah. Poslovanje podjetja Mestne storitve v letu 2015 je bilo pozitivno, saj so vsi generalni pokazatelji poslovanja doseženi oz preseženi. Skupni prihodki iz poslovanja znašajo 404.228 eur in so v okvirih planiranega (ca 1% nad planiranimi), so se pa glede na predhodno leto znižali za ca 8%. Dobiček iz poslovanja znaša 14.579 eur in je nekoliko višji od planiranega.

Še vedno največji delež prihodkov predstavlja tržna dejavnost tj ca 46%, kar je glede na status družbe –javno podjetje – nekoliko nenavadno, a spričo pogojev poslovanja in s tem »izgubaštva« gospodarskih javnih služb nujno in potrebno. Na segmentu vseh gospodarskih javnih služb je opazna porast glede na leto 2014, vendar bolj »procentualna«, saj v je v absolutnih zneskih porast prihodkov majhna. Enako velja tudi za realizacijo Plana za 2015. Plačljivo parkiranje (modre cone) doprinese ca 25 % prihodkov, oglaševanje pa 23%, samo 6 % pa dejavnost upravljanja tržnice. Odhodki iz poslovanja so, razen na tržni dejavnosti, kjer je bilo angažiranih bistveno manj zunanjih izvajalcev na enaki ravni kot predhodno leto.

Natančneje so posamezne dejavnosti opisane v nadaljevanju:

Oglaševanje

Primerjava planiranih in dejanskih prihodkov oglaševanja za leto 2015 pokaže, da je realizacija presežena za ca 4%, prav tako je indeks glede na predhodno leto pozitiven in znaša 5%. Kot je razvidno iz tabele 9 so glede na 2014 najbolj porasli prihodki iz naslova drugega oglaševanja za ca 9%, pa tudi dejavnost plakatiranja je presegla plan in sicer za ca 7%. Slednje je predvsem posledica enkratnih oglaševalskih kampanij (čistilna naprava) in referendumu.

V letu 2015 nam ni uspelo pridobiti novih lokacij za postavitev oglaševalskih objektov, saj je zainteresiranost oglaševalcev za naš prostor majhna, še posebej ker izkoriščajo zakonsko (nadzorstveno) »luknjo« in lahko postavljajo objekte na zasebnih površinah.

Nadaljevalo se je z vzpostavljanjem katastra oglaševalskih objektov in nadgradilo programsko orodje za vzpostavitev digitalnega katastra tudi oglaševalskih objektov.

Plačljivo parkiranje (modre cone-GJS)

Izguba te gospodarske javne službe se je nadaljevala tudi v letu 2015, kar je posledica sistemskih anomalij, ki se kažejo že vrsto let (polurno parkiranje, nadzor, obilica brezplačnih parkirnih mest v samem centru mesta, drugo - netrajnostno naravnana politika). Izguba je na ravni preteklih let in znaša 16.461 eur. Prihodki so se povišali za zanemarljiv znesek tj ca 861 eur. Navedeno kaže na sistemsko »napako«, kar je bilo opisano v Analizi parkiranja v mestu Nova Gorica, izdelani v naši družbi.

V letu 2015 je MO Nova Gorica na naročila in dala v javno obravnavo Prometni načrt, ki obravnava poleg ostalega tudi (plačljivo) parkiranje. Naša družba je dokument pregledala in podala pripombe in predloge. Dokument predvideva postopno širitev plačljivega parkiranja, vzporedno z uvedbo drugih ukrepov. Potrebno pa je izdelati tudi druge operativne dokumente, ki bodo podlaga za uvedbo dodatanga plačljivega, trajnostno naravnane parkiranja. Družba se vključuje v izvajanje in oblikovanje teh politik v okviru pristojnosti in dopustnosti.

Tržnica

Tudi v letu 2015 je poslovanje tržnice negativno, pri čemer je rezultat nekoliko »boljši« kot za preteklo leto – izguba znaša ca 12.861 eur (leta 2014 ca 14.227 eur)

Tržne dejavnosti

Kot vsa predhodna leta je družba iskala svojo priložnost na trgu, saj poslovanje gospodarskih javnih služb (tržnica, plačljivo parkiranje) ne krije vseh nastalih stroškov/odhodkov. V nasprotju z predhodnim letom je bilo poslovanje te dejavnosti slabše, saj je bil plan realiziran 95%, beležimo pa 20% upad prihodkov glede na leto 2014. Še vedno pa ostaja delež tržnih dejavnosti napram ostalim gospodarskim službam oz celotnim prihodkom visok t.j. ca 46%

Poleg gospodarskega krča, ki ga je družba občutila, je zelo omejujoč dejavnik tudi njen status t.j. javno podjetje-izvajanje gospodarskih javnih služb in »zavezanost« kolektivni pogodbi. Naročniki pri izboru (kljub konkurenčnim cenam) na nek način dajejo prednost drugim družbam, saj menijo da smo »občinski« in se lahko »pokrivamo« iz javnih služb. Prav tako je otežkočeno pridobivanje poslov izven matične občine, saj investitorji delo raje oddajo domačim podjetjem. Problem

kolektivne pogodbe pa so njene zavezujoče klavzule (npr. dodatek za dežurstvo, pripravljenost ipd), ki v mnogih primerih odločujoče zvišajo ceno in posledično znižujejo konkurenčnost.

Visok delež tržne dejavnosti glede na osnovne pokazatelje podjetja (kapital, oprema, kader...) bo težko ohranjati in bo potreben sprejem strateške usmeritve ustanovitelja.

Poleg »standardnih« poslov, ki jih izvajamo na trgu (receptorska dela, zasebna parkirišča, vzdrževalna dela, storitve v zvezi z javnimi površinami...) in so nekako kontinuiteta v smislu poslovanja, smo bili v letu 2015 neuspešni predvsem pri pridobivanju poslov iz naslova gradbenih del.

Trend razmerij prihodkov kot je razviden iz tabele 4 (prihodki po stroškovnih mestih – dejavnostih) za leto 2015 na nek način odraža »pravilno« smer poslovanja družbe glede na njeno poslanstvo (javno podjetje, izvajanje GJS) saj se povečuje delež prihodkov iz javnih služb napram tržnim dejavnostim. V letu 2015 je delež prihodkov iz GJS znašal 55 %, v preteklih letih pa ca 50% od skupnega poslovanja iz dejavnosti.

3.5 Poročilo o naložbeni dejavnosti in razvoju

V letu 2015 je družba realizirala investicijske naložbe v višini 4.109 EUR, kar predstavlja 164 % načrtovane vrednosti. Sredstva za investicijske naložbe je družba zagotovila iz lastnih virov.

V opredmetena osnovna sredstva je bilo investiranih 1.902 EUR in sicer v računalniško opremo-davčne blagajne. Neopredmetena dolgoročna sredstva v višini 2.207 EUR predstavlja programska oprema za delovanje davčnih blagajn.

Družba je pripravila osnutek Odloka o javnih plačljivih parkiriščih ter sodelovala pri pripravi in uvedbi davčnih blagajn (parkomati, tržnica, druge dejavnosti). Prav tako je preučila produkte izvajalcev t.i. SMS parkiranja in pripravila izhodišča za regulatorja tj MONG. Gre za plačilo parkirnine preko SMS sporočil, ki ne potrebuje dodatne infrastrukture. Uporaba sistema je preprosta, varna in enostavna ter uporabniku prijazna. Za plačilo parkirnine ni potrebna neposredna prisotnost ob parkomatu, ker aplikacija omogoča plačevanje parkirnine s pošiljanjem SMS sporočil. Za celovitost in funkcionalnost storitve SMS plačevanja se mora v program vključiti tudi MONG oz. Medobčinske inšpekcijse službe (nadzor na plačevanjem). S stroškovnega in likvidnostnega vidika pa uvedba te storitve za družbo ni ugodna, saj se giblje strošek izvajalcev 10-15%, plačilo pa je zaradi vpletenosti v proces tudi operaterjev zelo zamaknjeno.

3.6 Upravljanje s kadri

V podjetju je bilo na dan 31. 12. 2015 zaposlenih 11 delavcev od tega eden za določen čas. Izobrazbena struktura zaposlenih:

- 1 zaposlen I. stopnja
- 5 zaposleni IV. stopnja
- 1 zaposlen V. stopnja
- 1 zaposlen VI stopnja
- 3 zaposleni VII. Stopnja

Struktura ur	I.2015	Delež	I.2014	Delež	I. 2013	Delež	I. 2012	Delež
redno delo	17.281	82,87%	16.686	82,27%	16.503	77,94%	16.537	77,92%
nadure	133	0,64%	42	0,21%	43	0,20%	11	0,05%
prazniki	460	2,21%	676	3,33%	836	3,95%	872	4,11%
letni dopust	2.680	12,85%	2.532	12,48%	2.300	10,86%	2.572	12,12%
bolniški dopust	299	1,43%	346	1,71%	1.493	7,05%	1.231	5,80%
SKUPAJ	20.853	100,00%	20.282	100,00%	21.175	100,00%	21.223	100,00%

Med letom je imela družba občasno - za določen čas zaposlenega še enega delavca, ki ima status invalida. Poleg tega je eden izmed sodelavcev pridobil v sredini leta status invalida in je zaposlen s skrajšanim delovnim časom. Nekateri delavci imajo skladno z odločbami določene omejitve pri delu. Navedena struktura zaposlenih je relativno neugodna in povzroča pri opravljanju nalog operativne težave, ki jih rešujemo z prerazporeditvami, zaposlovanjem za določen čas in nazadnje s pomočjo zunanjih izvajalcev.

Družba ima sklenjeno zavarovanje za odgovornost delodajalca za zaposlene iz naslova nesreč pri delu. V letu 2015 so bili opravljeni trije zdravniški pregledi in štirje zaposleni so obnovili izpit iz varstva pri delu.

Zaradi uvedbe davčnih blagajn sta se dve uslužbenki usposabljali na seminarjih, ena pa se je izobraževala v zvezi z Urejanjem obveznih zavarovanj v elektronski obliki. Opravilo se je tudi interno izobraževanje za vse zaposlene, ki delajo z davčnimi blagajnami.

3.7 Varstvo okolja

Pravno formalno regulativa varstva okolja predvideva zaščito in ohranjanje narave pred prevelikim izkoriščanjem in onesnaževanjem. Interes javnosti v zvezi z varstvom okolja se povečuje z aktivnostmi različnih društev in organizacij, ki s svojimi dejavnostmi spodbujajo in ustvarjajo gibanje okoljske ozaveščenosti o različnih okoljskih vprašanjih. Vendar smo ljudje tisti, ki se moramo zavedati, da s svojimi dejanji vplivamo na okolje v katerem živimo in kakšnega bomo pustili našim zanamcem. Noben zakon ne bo predvidel in predpisal vseh življenskih situacij in pravil, zato je ozaveščanje ljudi in »zeleno« ravnanje temeljno vodilo ter garancija za ohranitev planeta.

Pri izvajanju dejavnosti upravljanja in urejanja mestne tržnic nastajajo raznovrstni odpadki. V skladu z okoljevarstvenim ravnanjem na tem področju upošteva ekološki pristop pri ravnanju z odpadki zato imamo sklenjeno pogodbo z koncesionarjem.

Družba pri izvajanju dejavnosti upravljanja javnih parkirnih površin zasleduje cilj, da s svojo dejavnostjo čim manj onesnažuje okolje.

Tudi pri dejavnosti oglaševanja skrbimo za čim manjšo »oglaševalsko polucijo« in oglaševalske objekte umeščamo samo s soglasjem pristojnega organa MONG.

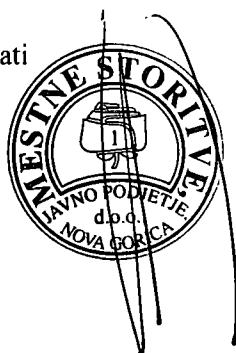
3.8 Družbena odgovornost

Družba pri izvajanju dejavnosti deluje v skladu s smernicami družbene odgovornosti. Z odgovornim ravnanjem pojmuje pozitiven vpliv delovanja družbe in odnosov, ki se pri tem vzpostavljajo. Poleg posameznika, ki mora ravnati družbeno odgovorno, so tudi pravni subjekti podvrženi tem načelom. Kot družba ravnamo družbeno odgovorno s kvalitetnim opravljanjem vseh storitev, s pozitivnim vplivanjem na okolje, zaposlovanjem, usposabljanjem in razvojem zaposlenih ter spoštovanjem človekovih pravic. Ker v družbi verjamemo, da sta usmerjenost v trajnostni razvoj in posluš za potrebe širše družbe tudi dokaz našega uspeha, smo v poslovnem razmišljanju razvili podporo družbenega okolja.

Družba je tudi v letu 2015 minimalno finančno podprla razne športne aktivnosti in subjekte, humanitarne dejavnosti in kulturne prireditve

Nova Gorica, marec 2016

Direktor:
Andrej Zucchiati



4 PRILOGA: SPLOŠNA RAZKRITJA

POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2015

Pri sestavitvi izkaza poslovnega izida so bile uporabljene te metode za vrednotenje posameznih postavk:

Zneski so izraženi v EUR.

1. Čisti prihodki od prodaje so izkazani po zaračunani prodaji ter jih sestavljajo:
 - prihodki od prodaje storitev 387.054
2. Najpomembnejši stroški materiala so sestavljeni iz:
 - stroški pisarniškega materiala 2.657
 - stroški elektrike 1.978
 - drugi stroški materiala 6.041
3. Najpomembnejši stroški storitev so:
 - stroški najemnin 30.811
 - stroški v zvezi z vzdrževanjem OS 1.221
 - stroški intelektualnih in osebnih storitev 10.045
4. Družba je plače za 10 redno zaposlenih delavcev in druge stroške dela obračunavala in izplačevala po kolektivni pogodbi za komunalne dejavnosti.
5. Družba obračunava amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Uporablja predpisane amortizacijske stopnje, ki so določene na osnovi predvidene dobe uporabnosti osnovnega sredstva.
Družba upravlja z osnovnimi sredstvi, ki jih ima v najemu od Mestne občine Nova Gorica.
6. Družba je oblikovala popravke vrednosti za obratna sredstva v višini 51,20 eur.
7. Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah (pri družbah, ki izkazujejo stroške po stroškovnih vrstah):

	2015	2014
Vrednost prodanih poslovnih učinkov	387.995	416.209
8. Družba v poslovnem letu 2015 ni pridobivala in odtujevala lastnih poslovnih deležev.
9. Družba nima terjatev in obveznosti izkazani v tuji valuti.
10. Družba nima dolgoročnih finančnih naložb.
11. Računovodski izkazi so skladni s SRS.

12. Bilančni dobiček leta 2015 je bil ugotovljen takole:

Čisti dobiček poslovnega leta	12.844
Preneseni čisti dobiček preteklih let	121.436
Bilančni dobiček leta 2015	134.280

13. Za poslovno leto 2015 je družba v izkazu poslovnega izida ugotovila čisti dobiček v višini 12.844

Če bi prevrednotovali kapital s stopnjo rasti življenjskih potrebščin za leto 2015 (-0,5 %), bi izkazali čisti dobiček (brez upoštevanja vpliva na obračun davka od dobička pravnih oseb) 12.759

14. Bilančni dobiček ostane v celoti nerazporejen.

Nova Gorica, marec 2016

Direktor
Andrej Zucchiari

