

LETNO
POROČILO
DRUŽBE

2012



**ENERGETIKA
MARIBOR**

Srce mesta!

KAZALO VSEBINE

A. POSLOVNO POROČILO	5
1 UVOD	6
2 POROČILO DIREKTORJA PODJETJA	7
3 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA	9
4 POMEMBNEJŠI PODATKI POSLOVANJA	11
5 OBSEG IN STRUKTURA PROIZVODNJE	12
5.1 INSTALIRANE OBRAČUNSKE MOČI	12
6 OBSEG IN STRUKTURA ENERAGENTOV IN KAZALCI PROIZVODNJE	13
7 KOLIČINSKA PRODAJA TOPLOTE IN ELEKTRIKE	15
8 VREDNOST PRODAJE PO VRSTAH ODJEMA	16
8.1 FAKTURIRANA REALIZACIJA	16
9 GIBANJE CENE TOPLOTE	19
10 RAZVOJ IN INVESTICIJE	21
10.1 ŠIRITEV VROČEVODNEGA SISTEMA	21
10.2 PRIKLJUČENI NOVI ODJEMALCI TOPLOTE	21
10.3 SOČASNA PROIZVODNJA TOPLOTE IN ELEKTRIKE	22
10.4 POVEZANA DRUŽBA MOJA ENERGIJA	22
11 ZAPOSLENI IN ZAHTEVANA IZOBRAZBA	23
11.1 STROŠKI DELA	23
B. OPIS POSLOVNIH TVEGANJ IN NEGOTOVOSTI	24
1 SPREMEMBE NA TRGU ZP IN ZMANJŠANJE KONKURENČNOSTI DALJINSKEGA OGREVANJA	25
2 PODPORA ELEKTRIČNI ENERGIJI, PROIZVEDENI IZ OVE IN SPTE	25
3 UČINKOVITA IZRABA PROIZVODNIH VIROV IN DISTRIBUCIJSKEGA OMREŽJA	26
4 ZAKONSKI OKVIR EU, SLO IN LOKALNE SKUPNOSTI TER ZAVEZE PO OVE	26
C. RAČUNOVODSKO POROČILO	27
1 UVOD	28
2 RAČUNOVODSKI IZKAZI	29
2.1 BILANCA STANJA	29
2.2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	31

2.3	IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA.....	32
2.4	IZKAZ DENARNIH TOKOV.....	33
2.5	IZKAZ GIBANJA KAPITALA	34
2.6	BILANČNI DOBIČEK V LETU 2012.....	35
3	POJASNILA K IZKAZOM V SKLADU Z ZAHTEVAMI ZAKONA O GOSPODARSKIH DRUŽBAH ...	36
3.1	UPORABLJENE METODE.....	36
3.2	UDELEŽBA V KAPITALU.....	36
3.3	RAZČLENITEV ČISTIH PRIHODKOV OD PRODAJE	36
3.4	ZAPOSLENI.....	37
3.5	KAPITALSKE REZERVE	37
3.6	PREJEMNIKI ZA OPRAVLJANJE NALOG V DRUŽBI.....	37
3.7	STROŠKI REVIDIRANJA.....	37
4	POJASNILA K IZKAZOM V SKLADU S SLOVENSKIMI RAČUNOVODSKIMI STANDARDI (SRS) TER PRAVILNIKOM O RAČUNOVODSTVU	38
4.1	POJASNILA POSTAVK V BILANCI STANJA	38
4.2	RAZČLENITEV POSTAVK V BILANCI STANJA.....	38
4.3	ZUNAJBILANČNE OBVEZNOSTI.....	46
4.4	POSLOVNI DOGODKI PO DNEVU BILANCE STANJA.....	47
5	POJASNILA V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA	48
5.1	SPLOŠNO	48
5.2	OSNOVNE USMERITVE	48
5.3	RAZČLENITEV POSTAVK V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA.....	49
5.4	RAZKRITJE POSTAVK V IZKAZU VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA.....	53
6	RAZKRITJE POSTAVK V IZKAZU DENARNIH TOKOV	54
6.1	SPLOŠNO	54
6.2	RAZČLENITEV POSTAVK V IZKAZU DENARNIH TOKOV.....	54
7	RAZKRITJA POSTAVK V IZKAZU GIBANJA KAPITALA IN BILANČNEM DOBIČKU	55
7.1	SPLOŠNO	55
7.2	OBRAZLOŽITEV	55
7.3	BILANČNI DOBIČEK.....	56
8	DODATNA RAZKRITJA PO SRS 35	57
8.1	SPLOŠNO	57
8.2	POSEBNOSTI VRST SREDSTEV IN NAČINA NJIHOVEGA IZKAZOVNJA	57
8.3	POSEBNOSTI VRST OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV IN NAČINOV NJIHOVEGA IZKAZOVANJA.....	57

8.4	POSEBNOSTI OBRAČUNA AMORTIZACIJE.....	57
8.5	POSEBNOSTI VRST STROŠKOV IN ODHODKOV TER NAČINOV NJIHOVEGA IZKAZOVANJA 57	
8.6	POSEBNOSTI RAZČLENJEVANJA IN MERJENJA PRIHODKOV.....	58
8.7	POSEBNOSTI UGOTAVLJANJA IN OBRAVNAVANJA RAZNIH VRST POSLOVNEGA IZIDA 58	
8.8	POSEBNOSTI PREVREDNOTOVANJA.....	58
8.9	OBLIKA IZKAZA STANJA.....	58
8.10	OBLIKA IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA IN IZKAZA DENARNIH TOKOV.....	58
9	RAČUNOVODSKI KAZALNIKI.....	59
D.	POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA	60
E.	POROČILO O DELU NADZORNEGA SVETA	63

A. POSLOVNO POROČILO

1 UVOD



Javno podjetje Energetika Maribor d.o.o.

Jadranska cesta 28, 2000 Maribor

Skrajšano ime firme: ENERGETIKA MARIBOR d.o.o.

Registracija: pri Okrožnem sodišču v Mariboru pod vl.št 1/00753/00 za opravljanje naslednjih dejavnosti.

Osnovna dejavnost podjetja je:

35.300 Oskrba s paro in vročo vodo. Navedeno dejavnost podjetje opravlja kot gospodarsko javno službo.

Poleg osnovnih dejavnosti iz predhodnega člena, sodi med dejavnosti podjetja še:

35.112 Proizvodnja električne energije v termoelektrarnah in jedrskih elektrarnah

35.140 Trgovanje z električno energijo

35.210 Proizvodnja plina

35.230 Trgovanje s plinastimi gorivi po plinovodni mreži

38.210 Ravnanje z nenevarnimi odpadki

42.210 Gradnja objektov oskrbne infrastrukture za tekočine in pline

42.990 Gradnja drugih objektov nizke gradnje

43.210 Inštaliranje električnih napeljav in naprav

43.220 Inštaliranje vodovodnih, plinskih in ogrevalnih napeljav in naprav

46.710 Trgovina na debelo s trdimi, tekočimi in plinastimi gorivi

46.740 Trgovina na debelo s kovinskimi proizvodi, inštalacijskim materialom, napravami za ogrevanje

52.100 Skladiščenje

64.910 Dejavnost finančnega zakupa

68.200 Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin

68.320 Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi

71.129 Druge inženirske dejavnosti in tehnično svetovanje

71.200 Tehnično preizkušanje in analiziranje

72.110 Raziskovalna in razvojna dejavnost na področju biotehnologije

72.190 Raziskovalna in razvojna dejavnost na drugih področjih naravoslovja in tehnologije

72.200 Raziskovalna in razvojna dejavnost na področju družboslovja in humanistike

73.200 Raziskovanje trga in javnega mnenja

74.900 Druge nerazvrščene strokovne in tehnične dejavnosti

77.330 Dajanje pisarniške opreme in računalniških naprav v najem in zakup

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

Osnovni kapital: 1.011.099,98 EUR

Ustanovitelj: Mestna občina Maribor

Lastništvo: 100 % v lasti MOM

Šifra dejavnosti: 35.300

Matična številka: 5107199

Davčna številka: SI77722922

Razvrstitev družbe: srednja družba

2 POROČILO DIREKTORJA PODJETJA



Nova energetska in okoljska zakonodaja nam ponuja nove priložnosti. Ker želimo tudi v prihodnje biti okolju in uporabnikom prijazno regionalno podjetje za zadovoljevanje energetskih potreb, zagotavljanja enostavnosti bivanja in pozitivne prihodnosti, bomo poleg oskrbe z daljinsko toploto nadaljevali z razvojem naše ponudbe na področju energetskih plinov, alternativnih oblik pridobivanja energije, energetske izrabe odpadkov in svetovalne dejavnosti.

Tako kot vsa mesta je tudi mesto Maribor živ organizem, ki se razvija in raste. Za to je pomembna vsaka njegova celica: vsak meščan, vsak dom, vsako podjetje, ... skratka vsak subjekt, ki živi. Vse svoje sile bomo usmerili v to, da Energetika Maribor postane motor, ki potiska pozitivno energijo po žilah v vse dele tega organizma in mu s tem zagotavlja življenje ter uspešno in skladno rast. Zato je Energetika Maribor srce našega mesta.

V letu 2012 smo v Energetiki Maribor prodali za 10 % manj toplote, kar je posledica ukrepov učinkovite rabe energije pri naših odjemalcih in tudi vgradnje delilnikov porabe toplote. V lastnih napravah smo proizvedli 53.697 MWh prodane toplote, kar je 56,7 %. Od tega 23.589 MWh v lastni kogeneracijski napravi. Ostalo prodano toploto smo kupili od družbe Moja energija.

V režimu sočasne proizvodnje je bilo proizvedenih 68,2 % prodane toplote. V okolje je bilo emitiranih 8.342 ton CO₂ manj, kot če bi enake količine toplote in elektrike pridobili v ločeni proizvodnji. S tem smo po svojih močeh prispevali k izpolnjevanju zaveze Republike Slovenije za zmanjševanje emisij, ki so zapisane v Nacionalnem programu varstva okolja.

Prodajne cene toplote so se v letu 2012 za gospodinjiski odjem oblikovale v skladu z Uredbo o načinu oblikovanja cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja. S spremembami cen zemeljskega plina se je temu ustrezno prilagajal variabilni del cene toplote.

Energetika Maribor je z izvajanjem tržnih dejavnosti: proizvodnjo elektrike, prodajo zemeljskega plina, skladiščenjem kurilnega olja za potrebe državnih rezerv, vzdrževanjem različnih naprav in opravljanjem drugih storitev v letu 2012 ustvarila 25 % prihodkov ob minimalnih stroških in ustvarila pozitiven izid iz rednega poslovanja, dodatno pa je izid izboljšalo izplačilo dobička s strani naše povezane družbe Moja energija d.o.o. v višini 300.000 EUR.

Kljub dobremu skupnemu poslovnemu izidu pa imajo negativne gospodarske razmere velik vpliv na likvidnost podjetja. Skozi poslovno leto rešujemo likvidnostno situacijo z odobrenim limitom pri poslovnih bankah, ob koncu leta pa nam zaradi ohranjanja pozitivnega stanja na transakcijskem računu ostajajo obveznosti do večjih dobaviteljev.

Na sistem daljinskega ogrevanja smo v letu 2012 priključili VVZ Vančka Šarha na Smoletovi ulici in Ulici Moše Pijada, Osnovno šolo Janka Padežnika in slaščičarno IC Piramida.

V letu 2013 načrtujemo izgradnjo dolgo načrtovane povezave vročevodnega omrežja kotlovnice Pristan z omrežjem, napajanim iz kotlovnice Energetike Maribor na lokaciji Tabor.

Prav tako imamo načrtovano postavitev javne črpalke za uporabo stisnjene zemeljskega plina v prometu in izvedbo nove kogeneracijske naprave na lokaciji Energetike Maribor. Istočasno tudi iščemo ustrezno lokacijo za postavitev kogeneracije na lesno biomaso. S tem sledimo našim glavnim strateškim usmeritvam na področju oskrbe z energetskimi plini in uporabe obnovljivih virov energije.

V Energetiki Maribor nas je redno za polni delovni čas zaposlenih 51 delavcev.

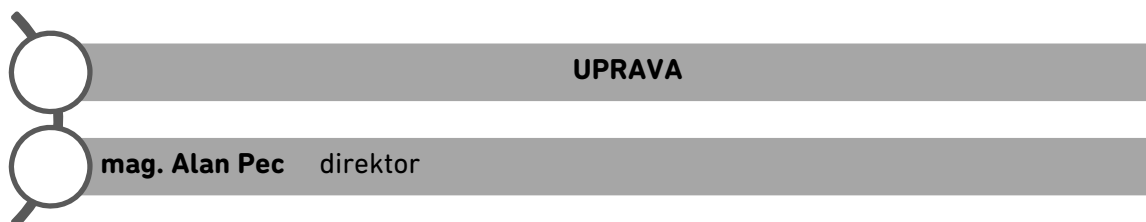
direktor:

mag. Alan Perc, univ.dipl.inž.stroj.



Javno podjetje
ENERGETIKA MARIBOR d.o.o.
MARIBOR, Jadranska c. 28

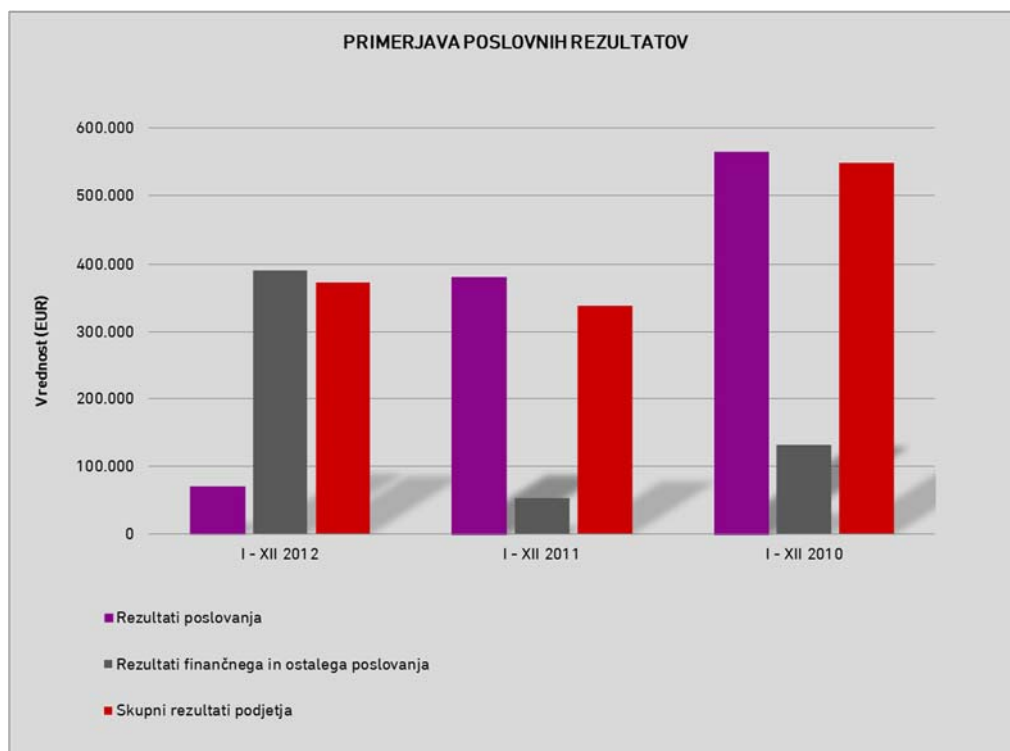
3 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA





4 POMEMBNEJŠI PODATKI POSLOVANJA

Vse vrednosti so v EUR	EM	I - XII 2012	I - XII 2011	I - XII 2010	Indeks 12/11	Indeks 12/10
Prodane količine toplote	MWh	94.630	105.254	112.699	90	84
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	EUR	12.236.109	11.596.876	11.166.924	106	110
Prihodki na zaposlenega	EUR	239.924	233.429	227.896	103	105
Rezultat poslovanja (poslovni prihodki-poslovni odhodki)	EUR	70.043	380.206	564.282	18	12
Rezultat finančnega in ostalega poslovanja (finančni prihodki-finančni odhodki)	EUR	391.076	53.407	132.096	732	296
Rezultat brez davkov (vsi prihodki-vsi odhodki)	EUR	461.118	433.613	696.378	106	66
Davki (davki iz dobička-odloženi davki)	EUR	87.929	94.907	147.034	93	60
Skupni rezultat (z davki)	EUR	373.189	338.706	549.344	110	68
Delež dobička / izgube v prodaji	%	3	3	5	100	61
Število zaposlenih (na osnovi opravljenih ur)		51	50	49	102	104

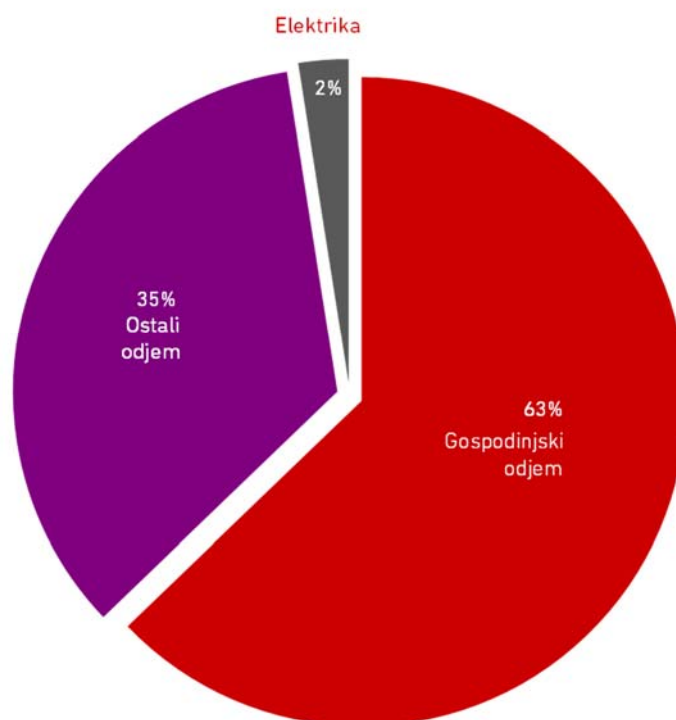


5 OBSEG IN STRUKTURA PROIZVODNJE

5.1 INSTALIRANE OBRAČUNSKE MOČI

Priključna moč v MW	Konec leta 2012	Konec leta 2011	Indeks 12/11
Gospodinski odjem	76,41	77,60	98
Ostali odjem	42,18	42,26	100
Toplota skupaj	118,59	119,86	99
Elektrika	3,03	3,03	100
Skupaj sistem	121,62	122,89	99

STRUKTURA OBRAČUNSKE MOČI ZA LETO 2012



Razlog za znižanje obračunske moči v gospodinskem odjemu je nadaljevanje procesov toplotnih sanacij ovojev stavb, katerih posledica je postopno vlaganje zahtevkov po znižanju obračunske moči. Glede na stanje sanacij pričakujemo trend zmanjševanja oz. vlaganja zahtevkov za zmanjšanje priključnih moče še vsaj v naslednjih 2-3 letih.

Tudi pri ostalem odjemu je proces zniževanja obračunskih moči prisoten, vendar je manj izrazit, tako da obračunska moč ob priključitvi VVZ Vančka Šarha na Smoletovi ulici in Ulici Moše Pijada, Osnovne šole Janka Padežnika in slaščičarne IC Piramida v letu 2012 ostaja na nivoju leta 2011.

6 OBSEG IN STRUKTURA ENERAGENTOV IN KAZALCI PROIZVODNJE

Zemeljski plin in lahko kurilno olje za proizvodnjo toplote

Poraba zemeljskega plina je v primerjavi z letom 2011 nižja za 0,321 mio Sm³ oziroma 2,8 %, vendar je bilo od Moje energije kupljeno 41.745 MWh toplote, kar predstavlja cca 4,3 mio Sm³ plina. Specifična poraba energenta se je na enoto prodane toplote zvišala iz 129,96 Sm³/MWh v letu 2011 na 133,60 Sm³/MWh v letu 2012.

Zemeljski plin

2012 v Sm ³	2011 v Sm ³	2010 v Sm ³	Indeks 12/11	Indeks 12/10
11.253.213	11.574.344	12.633.698	97	89

Kurilno olje

2012 l	2011 l	2010 l	Indeks 12/11	Indeks 12/10
6.465	8.805	23.671	73	27

Električna energija za proizvodnjo toplote

2012 v kWh	2011 v kWh	2010 v kWh	Indeks 12/11	Indeks 12/10
3.221.410	3.615.974	3.177.916	89	101

Nekateri pomembni kazalci pri proizvodnji toplote

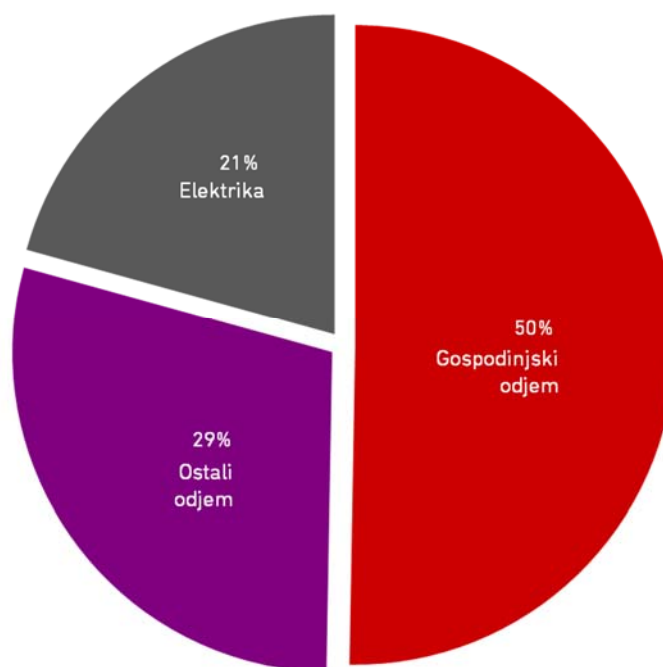
	2012	2011	2010	Indeks 12/11	Indeks 12/10
Povprečna obremenitev vročevodnih kotlov v MW	12,20	16,00	17,20	76	71
Specifična poraba elektrike na prodano toploto	32,06	32,98	26,66	97	120
Specifična poraba plina na prodano toploto	133,60	129,96	132,07	103	101
Srednja dnevna temperatura celoletna v °C	11,70	8,80	10,90	133	107
Srednje dnevna temperatura ogrevalnih dni v °C	5,20	4,00	6,10	130	85
Število ogrevalnih dni	199,00	182,00	208,00	109	96
Izkoristek kotlov v %	96,10	96,30	95,19	100	101

7 KOLIČINSKA PRODAJA TOPLOTE IN ELEKTRIKE

Prodane količine toplote in elektrike

v MWh	2012	2011	Indeks 12/11
Gospodinski odjem	60.005	69.309	87
Ostali odjem	34.625	35.945	96
Toplota skupaj	94.630	105.254	90
Elektrika	24.702	19.747	125
Skupaj sistem	119.332	125.001	95
Letna povprečna izguba v vročevodnem omrežju	11%	9%	119

STRUKTURA PRODAJE PO ODJEMIH 2012



Prodaja toplote je v primerjavi z letom 2011 v gospodinskem odjemu nižja za 9.304 MWh oziroma za 13,4 % in v ostalem odjemu za 1.320 MWh oziroma za 3,7 %. Proizvodnja in prodaja elektrike je večja v primerjavi s preteklim letom za 4.955 MWh oziroma za 25%. Proizvodnja in prodaja elektrike je večja predvsem zaradi tega, ker med samim obratovanjem plinskega motorja ni prišlo do nobene bistvene prekinitve zaradi okvare. Električna predstavlja v prodanih količinah in prihodku znaten del v strukturi dejavnosti Energetike Maribor d.o.o..

8 VREDNOST PRODAJE PO VRSTAH ODJEMA

8.1 FAKTURIRANA REALIZACIJA

Gospodinjiski odjem

v EUR	2012		2011		2010		Indeks			
	Fiksni del	Variabilni del	Fiksni del	Variabilni del	Fiksni del	Variabilni del	12/11		12/10	
							F.d.	V.d.	F.d.	V.d.
Januar	122.103	773.577	125.218	760.743	120.250	774.052	98	102	102	100
Februar	123.063	920.431	126.672	701.902	120.196	593.753	97	131	102	155
Marec	122.065	433.019	126.609	540.029	120.144	475.655	96	80	102	91
April	122.766	308.286	125.988	184.587	119.950	313.849	97	167	102	98
Maj	122.118	103.254	125.795	89.674	121.162	76.579	97	115	101	135
Junij	122.118	92.650	125.786	75.308	120.375	70.579	97	123	101	131
Julij	121.396	84.249	125.914	75.805	120.377	67.290	96	111	101	125
Avgust	121.062	85.954	125.557	75.724	120.377	67.548	96	114	101	127
September	121.062	95.851	125.200	78.054	120.377	81.007	97	123	101	118
Oktober	120.574	276.785	126.322	375.706	122.027	418.448	95	74	99	66
November	120.232	426.011	126.627	659.464	121.857	447.049	95	65	99	95
December	120.226	732.505	126.832	769.431	122.817	778.714	95	95	98	94
skupaj:	1.458.784	4.332.570	1.512.518	4.386.426	1.449.907	4.164.524	96	99	101	104

Prihodek gospodinjiskega odjema je fakturirana realizacija za prodano toploto (kWh) in obračunane obračunske moči (kW). S prodano toploto (variabilni del) je bilo realizirano 4,3 mio EUR prihodka (75 %), z obračunano obračunsko močjo (fiksni del) pa 1,4 mio EUR prihodka (25 %).

Ostali odjem

v EUR	2012		2011		2010		Indeks			
	Fiksni del	Variabilni del	Fiksni del	Variabilni del	Fiksni del	Variabilni del	12/11		12/10	
							F.d.	V.d.	F.d.	V.d.
Januar	66.340	504.558	63.422	431.489	54.153	329.717	105	117	123	153
Februar	65.774	619.655	62.259	397.215	54.736	263.323	106	156	120	235
Marec	65.745	283.230	62.367	297.977	54.528	209.218	105	95	121	135
April	65.295	179.253	62.210	105.509	54.653	123.418	105	170	119	145
Maj	65.262	45.785	62.245	45.438	56.743	38.230	105	101	115	120
Junij	65.262	28.647	62.073	25.935	56.424	23.503	105	110	116	122
Julij	65.262	22.088	61.100	21.322	57.241	13.946	107	104	114	158
Avgust	65.186	21.571	61.100	19.922	57.181	17.321	107	108	114	125
September	65.186	32.939	61.120	26.093	57.458	37.200	107	126	113	89
Oktober	65.637	156.119	60.403	189.849	63.387	192.887	109	82	104	81
November	67.294	269.205	62.866	376.065	63.651	235.789	107	72	106	114
December	66.265	462.279	63.442	454.949	64.040	422.528	104	102	103	109
skupaj:	788.505	2.625.328	744.607	2.391.763	694.194	1.907.079	106	110	114	138

V ostalem odjemu je bilo realizirano s prodajo toplote (variabilni del) 2,6 mio EUR (77 %) in z obračunano obračunsko močjo (fiksni del) pa 0,8 mio EUR (23 %) prihodka.

Električna energija

v EUR	2012	2011	2010	Indeks	
				12/11	12/10
Januar	175.736	188.855	210.767	93	83
Februar	215.814	177.867	191.948	121	112
Marec	239.884	140.496	150.414	171	159
April	231.194	0	203.668	n.p.	114
Maj	241.499	33.778	223.308	715	108
Junij	234.590	203.968	222.024	115	106
Julij	224.127	247.271	230.495	91	97
Avgust	195.486	244.368	187.421	80	104
September	221.556	239.065	101.863	93	218
Oktober	229.077	243.719	97.161	94	236
November	221.328	237.133	231.277	93	96
December	224.906	212.578	215.283	106	104
skupaj:	2.655.196	2.169.099	2.265.629	122	117

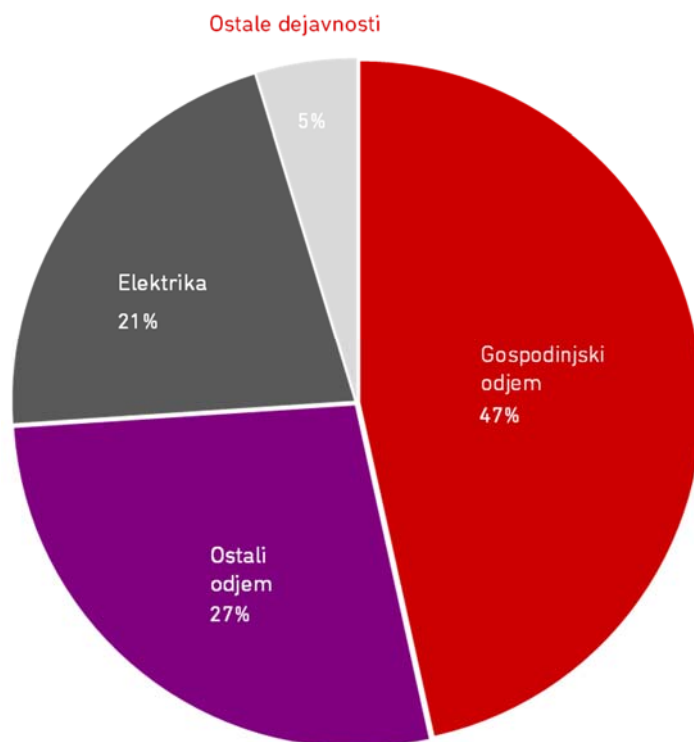
V letu 2003 se je s pridobitvijo statusa kvalificiranega proizvajalca elektrike začela dejavnost proizvodnje elektrike v sistemu sočasne proizvodnje elektrike in toplote, ki predstavlja v skupni strukturi prihodkov znaten delež. V letu 2012 je kogeneracijska naprava obratovala ustaljeno skozi vso obdobje, katere posledica je večja proizvodnja in prodaja elektrike v primerjavi s predhodnim letom.

Storitve in ostali prihodki

v EUR	2012	2011	2010	Indeks	
				12/11	12/10
Leto	587.881	514.858	496.634	114	118

Poslovno dejavnost storitev sestavljajo predvsem storitve skladiščenje kurilnega olja za potrebe državnih rezerv, najem prostorov in zemljišča, vzdrževanje toplotnih naprav in prodaja zemeljskega plina do maja, ko je Energetika Maribor d.o.o. prenehala s preprodajo zemeljskega plina na osnovi dogovora s Plinarno Maribor d.d. Med ostale prihodke so uvrščeni prihodki od odpisanih izterjanih terjatev, dobiček od prodaje osnovnih sredstev in drugi prihodki povezani s poslovanjem.

STRUKTURA PRODAJE 2012



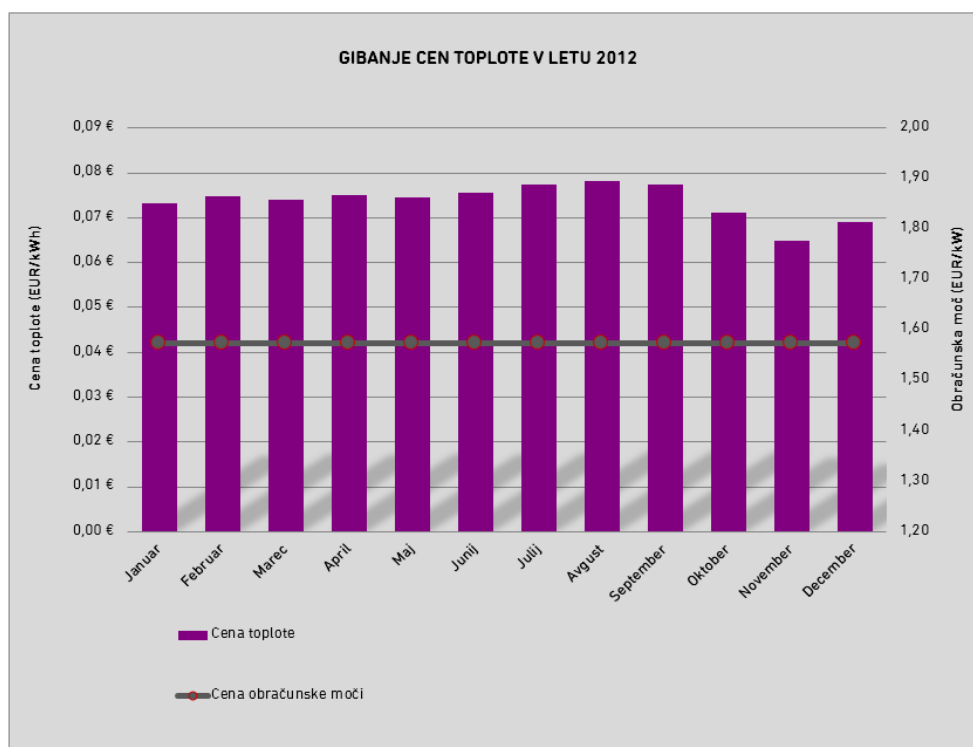
9 GIBANJE CENE TOPLOTE

V letu 2012 je bila cena toplote oblikovana skladno z Uredbo o načinu oblikovanja cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja (Ur. l. št. 28/2012 z dnem 16.04.2012).

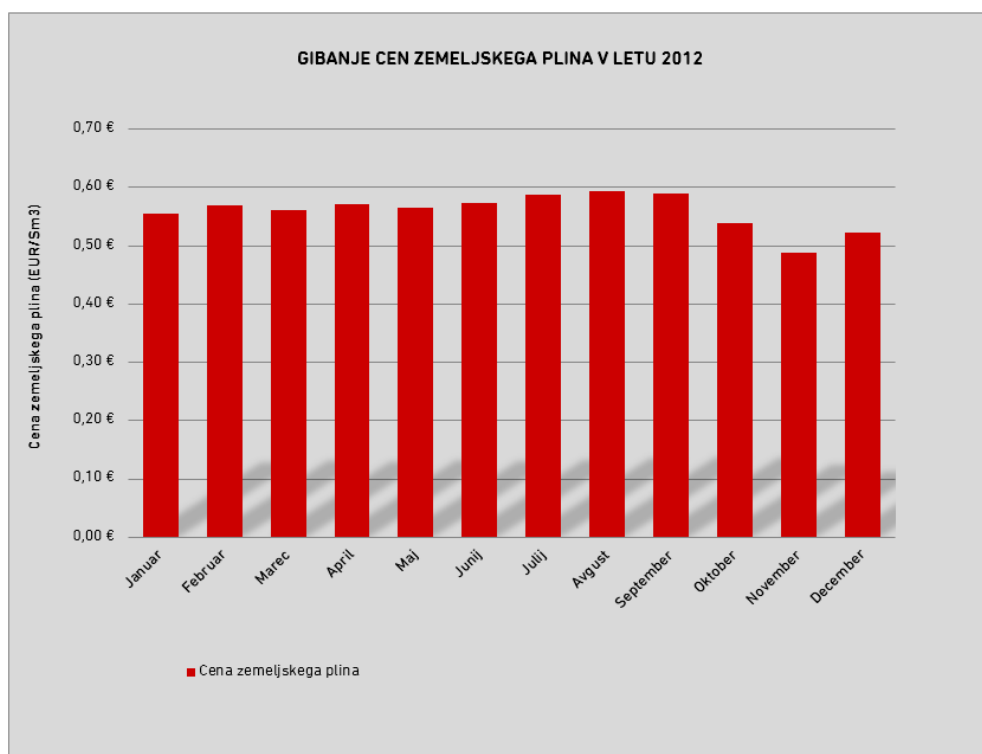
Zaradi večkratne spremembe cene zemeljskega plina se je v odvisnosti s tem spreminjal tudi variabilni del cene toplote.

Obdobje 2012	Cena za zemeljski plin	Cena za obračunsko moč	Cena za toploto
	EUR/Sm ³	EUR/kW/mesec	EUR/kWh/mesec
Januar	0,55520	1,57350	0,07314
Februar	0,56910	1,57350	0,07489
Marec	0,56230	1,57350	0,07404
April	0,57080	1,57350	0,07510
Maj	0,56540	1,57350	0,07443
Junij	0,57360	1,57350	0,07546
Julij	0,58830	1,57350	0,07730
Avgust	0,59480	1,57350	0,07812
September	0,59000	1,57350	0,07752
Oktober	0,53940	1,57350	0,07116
November	0,48860	1,57350	0,06478
December	0,52360	1,57350	0,06917
Indeks (Dec/Jan):	94	100	95

Gibanje cen toplote v letu 2012



Gibanje cen zemeljskega plina v letu 2012



10 RAZVOJ IN INVESTICIJE

V letu 2012 so se nadaljevale vsled zmanjšanih investicij v gradbeništvu, nekoliko okrnjene aktivnosti za širitev omrežja daljinskega ogrevanja na področjih, ki so po Energetski karti iz Odloka o prostorsko ureditvenih pogojih za območje urbanistične zasnove mesta Maribor (MUV 19/06) in Lokalnem energetskem konceptu predvidene za daljinsko ogrevanje MOM.

V začetku leta 2012 so se pričele izvajati aktivnosti v zvezi z nujno izgradnjo povezave glavnega dela vročevodnega omrežja, napajanega z lokacije Energetike Maribor na Jadranski cesti in omrežja, napajanega iz kotlovnice Pristan po Koroški cesti, Kosarjevi in Smetanovi ulici, ki pa so se zaradi dolgotrajnih postopkov v zvezi z izvedbo javnega naročila s strani MOM prestavile v leto 2013. Omrežje daljinskega ogrevanja se prednostno širi na območja novih pozidav večjih stanovanjskih in poslovno trgovskih objektov, manj pa na območja obstoječih objektov, predvsem zaradi omejenih investicijskih sredstev. Novi vročevodi se financirajo iz mestnega proračuna ali pa iz sredstev za komunalni prispevek, ki ga investitorjem novih objektov odmeri javno podjetje za gospodarjenje s stavbnimi zemljišči. Izgradnjo priključnih vodov za nove objekte financirajo investitorji objektov. Izdelava projektne dokumentacije se naroča v skladu z dolgoročnim planom izgradnje novih vročevodov, ki se letno prilagaja spremembam prostorskih planov mesta in dinamiki same izgradnje objektov.

10.1 ŠIRITEV VROČEVODNEGA SISTEMA

V skladu z Lokalnim energetskim konceptom in Urbanistično zasnovo MOM je bilo v letu 2012 zgrajenih 275 m priključnih vodov vročevodnega omrežja.

10.2 PRIKLJUČENI NOVI ODJEMALCI TOPLOTE

Na osnovi dolgoročnega programa in načrta priključitev na daljinsko ogrevanje so bili priključeni naslednji odjemalci:

Priključitev novih odjemalcev - obračunska moč v kW	2012	2011	Indeks 12/11
stanovanjski objekti	0	522	0
objekti ostalega odjema	740	2.335	32
Skupaj:	740	2.857	26

Na območju ogrevanim iz lokacije Energetike Maribor d.o.o. so bili na vročevod priključeni objekti VVZ Vančka Šarha Na Smoletovi ulici in Ulici Moše Pijada, Osnovna šola Janka Padežnika in slaščičarna IC Piramida.

10.3 SOČASNA PROIZVODNJA TOPLOTE IN ELEKTRIKE



Zmogljivost naprave je 3 MW električne moči in 3 MW toplotne moči.

Izvedba sočasne proizvodnje toplote in elektrike zelo poveča izkoristek primarnega goriva in prispeva h globalnemu zmanjšanju emisij CO₂. Prav tako ima pomemben vpliv na izboljšanje poslovanja podjetja.

V letu 2012 je plinski motor za sočasno proizvodnjo toplote in elektrike obratoval 8411 ur, kar pomeni znatno preseganje predvidene proizvodnje.

Postavka	2012	2011	Indeks 12/11
Proizvedena toplota (MWh)	23.589	18.434	128
Proizvedena električna energija (MWh)	24.702	19.747	125
Prihodek iz prodaje elektrike (v EUR)	2.655.196	2.169.099	122

10.4 POVEZANA DRUŽBA MOJA ENERGIJA

V letu 2005 je naša povezana družba Moja energija d.o.o., Jadranska cesta 28, Maribor na področju Energetike Maribor izgradila stavbo, v kateri so nameščeni štiri plinski motorji za sočasno proizvodnjo elektrike in toplote.

Skupna moč motorjev je cca. 9,6 MW električne in toplotne moči.

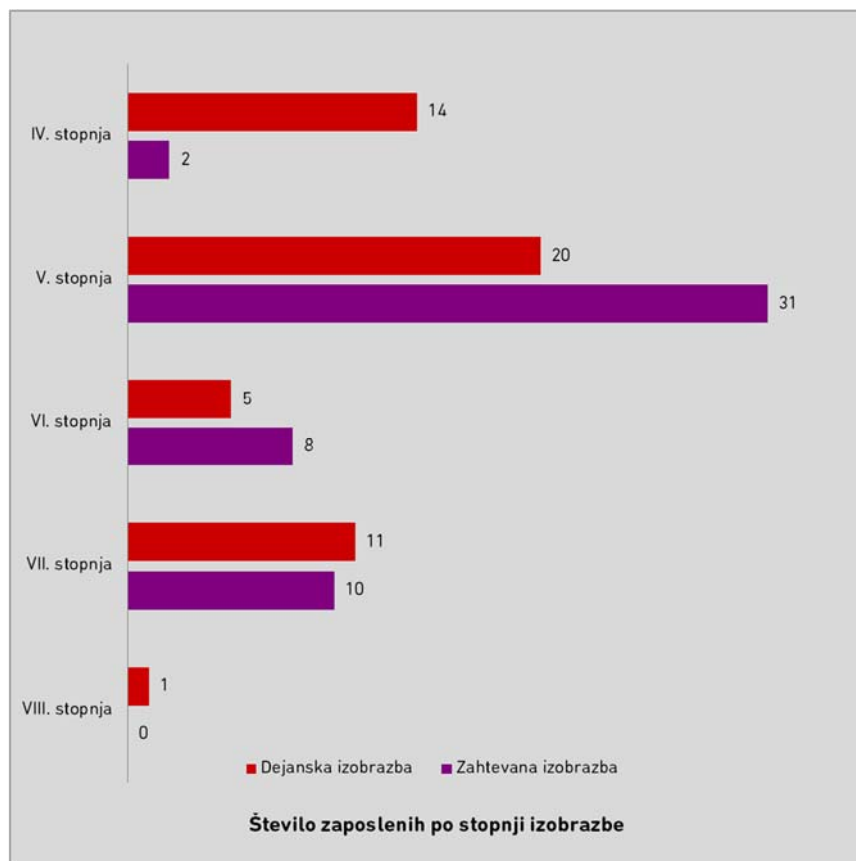
Prav tako je v sklopu podjetja Moja energija na področju Pristana pričela konec leta 2008 obratovati kogeneracijska naprava s skupno močjo 1,8 MW električne in toplotne moči.

Energetika Maribor je v letu 2012 od Moje energije odkupila skupno 40.933 MWh toplote, ter s tem nadomestila lastno proizvodnjo toplote. Takšen način poslovnega sodelovanja z Mojo energijo pomeni za Energetiko Maribor pozitiven poslovni učinek.

11 ZAPOSLENI IN ZAHTEVANA IZOBRAZBA

Na dan 31.12.2012 je bilo za polni delovni čas zaposlenih 51 delavcev, 49 s sklenjenim delovnim razmerjem za nedoločen in 2 za določen čas.

Strukturo zaposlenih glede na stopnjo izobrazbe prikazuje naslednja slika:



11.1 STROŠKI DELA

Stroški dela predstavljajo v strukturi odhodkov pomembno postavko in obsegajo 13 % vseh poslovnih odhodkov.

Plače se usklajujejo z vsakokratnim veljavnim dvigom izhodiščnih plač v Tarifni prilogi h Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti, ki pa v letu 2012 ni bil noveliran.

Izplačana bruto plača na zaposlenega na podlagi delovnih ur	EUR/mesec		Indeks 12/11
	2012	2011	
	2.019	1.948	104

B. OPIS POSLOVNIH TVEGANJ IN NEGOTOVOSTI

1 SPREMEMBE NA TRGU ZP IN ZMANJŠANJE KONKURENČNOSTI DALJINSKEGA OGREVANJA

Cena zemeljskega plina

Na slovenskem trgu so se ponudile bistveno ugodnejše cene zemeljskega plina (ZP) tako gospodinjstvom kot tudi poslovnim odjemalcem. Kljub sklenjeni dolgoročni pogodbi o dobavi ZP do leta 2017 (dobavitelj Plinarna Maribor, nosilec bilančne skupine Geoplin), je Energetika Maribor z intenzivnimi pogajanja dosegla znižanje cene ZP, ki pa ni bilo takšno, kot je to veljalo za gospodinjstve odjemalce. Pogajanja za znižanje cene se še nadaljujejo, vendar trenutne tržne razmere ostajajo neugodne za odjemalce z dolgoročnimi pogodbami v primerjavi z odjemalci, ki ZP kupujejo na tako imenovanem terminskem trgu. Bodoča tveganja na področju cen ZP in posledično za zagotavljanje konkurenčnosti daljinskega ogrevanja bomo obvladovali z nadaljnjimi pogajanja o ceni ZP, časovno krajših pogodbah o dobavi, uvajanju novih energentov in tehnologij ter zviševanju učinkovitosti.

Dolgoročna pogodba nakupa ZP in zakupljene količine

Ukrepi učinkovite rabe energije (nove fasade, okna, izolacija kleti in podstrešij, regulacije ogrevanja) prispevajo k zmanjšanju porabe toplotne energije v objektih. Pri gospodinjstvih odjemalcih je od leta 2007 do danes zaznati okoli 30% zmanjšanje porabe toplote za ogrevanje, pri poslovnih odjemalcih pa je zmanjšanje nekoliko manjše. Zaradi nadaljevanja izvajanja ukrepov učinkovite rabe energije v obstoječih objektih pričakujemo do leta 2016 še nadaljnje zmanjšanje porabe toplote za ogrevanja za 15%. Iz tega naslova izhaja tveganje plačila pogodbenih kazni zaradi nezadostno prevzetih količin ZP. Tveganjem se v prihodnje želimo izogniti z iskanjem možnosti prodaje ZP za nove programe uporabe (uvajanja stisnjene zemeljskega plina v promet).

2 PODPORA ELEKTRIČNI ENERGIJI, PROIZVEDENI IZ OVE IN SPTE

Za izboljšanje položaja na trgu je Energetika Maribor v letu 2003 izgradila kogeneracijsko postrojenje za SPTE, kot visoko učinkoviti proizvodni vir. Istočasno se je vključila v podorno shemo, po kateri prodaja proizvedeno električno energijo. Zaradi izteka 10-letnega prejetja obratovalnih podpor bo le-ta v mesecu oktobru 2013 prenehala. Izpad prihodkov zaradi izteka podorne sheme bi za nadaljnje poslovanje Energetike Maribor imel zelo negativne posledice. Ocenjujemo, da bi pri nespremenjenih pogojih za odkup električne energije in prenehanjem izplačila obratovalne podpore izgubili cca. 1.700.000 EUR na letni ravni. Vprašljivo je tudi obratovanje kogeneracijskega postrojenja v celoti. Z izgubo plačila obratovalne podpore s strani Borzen-a, bi se spremenili pogoji gibanja denarnega toka podjetja, ki bi s tem izgubilo prvovrstnega plačnika (plačilo v roku). S tem bi se dosedanjim likvidnostnim težavam pridružile še dodatne, kar bi lahko privedlo do stanja, ko podjetje ne bi moglo več zagotoviti pravočasnega poplačila svojih dobaviteljev. Vse navedeno lahko privede tudi do nadaljnjih težav pri sami

proizvodnji toplotne energije. Nadaljnje simulacije poslovnega procesa v novih pogojih poslovanja kažejo, da je vprašljiv tudi pozitiven poslovni izid podjetja. Za zmanjšanje navedenih tveganj v letu 2014 načrtujemo postavitev novega kogeneracijskega postrojenja, katerega bo moč vključiti v podporno shemo.

3 UČINKOVITA IZRABA PROIZVODNIH VIROV IN DISTRIBUCIJSKEGA OMREŽJA

V več kot tridesetih letih delovanja podjetja je le-to izgradilo več kot 30 kilometrov vročevodnega omrežja in izgradilo ustrezne strojne kapacitete za proizvodnjo toplote (visoko učinkovit sistem), s katero se oskrbujejo gospodinjstva in poslovni subjekti. Za nadaljnje izboljšanje konkurenčnosti podjetja izvajamo prizadevanja za čim učinkovitejšo proizvodnjo in nadaljnje priključevanje novih odjemalcev. Ravno pri priključevanju novih odjemalcev pa ugotavljamo veliko negotovost in tveganje za podjetje, saj ukrepi finančnih podpor za prehod na ogrevanje na lesno biomaso in vgradnja toplotnih črpalk, odvrta potencialne odjemalce toplote, ki se kljub izgrajeni infrastrukturi ne priključujejo na naše omrežje.

4 ZAKONSKI OKVIR EU, SLO IN LOKALNE SKUPNOSTI TER ZAVEZE PO OVE

Energetika Maribor, kot okolju prijazno in družbeno odgovorno podjetje, se odziva na zahteve mednarodne skupnosti in domače zakonodaje ter v prihodnje načrtuje uvajanje OVE v procese proizvodnje, prometa in za lastno rabo.

Obveze, ki smo jih sprejeli do evropske unije, nalagajo vsem proizvajalcem in distributerjem toplote 60% proizvodnje toplote iz visoko učinkovite proizvodnje (SPT), ter nadaljnjih 20% proizvodnje iz OVE. Na podlagi teh zavez v Energetiki Maribor načrtujemo postavitev kogeneracije na lesno biomaso, s katero bomo dosegli cilj 20% OVE v proizvodnji toplote.

Visoko zavednost in predanost okolju podjetje izkazuje tudi pri pripravi potrebnih tehničnih predpisov za vpihovanje biometana v omrežje ZP ter z aktivnim sodelovanjem pri projektu »Toplarna Maribor«, ki je bodoči objekt za termično predelavo energijsko bogate frakcije komunalnih odpadkov.

Iz navedenega sledi, da v Energetiki Maribor pri svojem strateškem načrtovanju upoštevamo začrtano dolgoročno energetska politiko MOM, ki temelji na evropskih in slovenskih strateških energetskih in okoljskih usmeritvah. Za uresničitev začrtanih usmeritev pa obstaja določena stopnja tveganja, saj je potrebno ustrezno podporno okolje, ki pa je v pristojnosti Republike Slovenije oz. lokalne skupnosti.

Za uspešnejše iskanje odgovorov, ki so vezani na razvojne strategije našega mesta, države in evropske unije, smo v našem podjetju ustanovili raziskovalno skupino za uresničitev ciljev našega podjetja, skladno s strateškim poslovnim načrtom.

C. RAČUNOVODSKO POROČILO

1 UVOD

RAČUNOVODSKO POROČILO SESTAVLJAJO:

1. Bilanca stanja
2. Izkaz poslovnega izida
3. Izkaz drugega vseobsegajočega donosa
4. Izkaz denarnih tokov
5. Izkaz gibanja kapitala ter Bilančni dobiček kot dodatek k izkazu gibanja kapitala
6. Priloge s pojasnili k izkazom

PODLAGE ZA SESTAVO RAČUNOVODSKIH IZKAZOV

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s prenovljenimi Slovenskimi računovodskimi standardi 2006, spremembami le-teh v letu 2010, Zakonom o gospodarskih družbah ter Pravilnikom o računovodstvu.

Podatki v računovodskih izkazih temeljijo na knjigovodskih listinah in poslovnih knjigah, vodenih v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (v nadaljevanju SRS).

Pri pripravi so upoštevane temeljne računovodske predpostavke: časovna neomejenost poslovanja, dosledna stanovitnost in nastanek poslovnega dogodka.

Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana osnovna računovodska načela: previdnost, prednost vsebine pred obliko in pomembnost.

Poslovno leto je enako koledarskemu letu.

Smo srednje velika družba in izpolnjujemo vsa tri merila za srednje veliko družbo: čiste prihodke od prodaje, vrednost aktive in povprečno število zaposlenih .

Vse posle smo izvršili v EUR, tako da ni bilo potrebno upoštevati nobenih valutnih razmerij.

2 RAČUNOVODSKI IZKAZI

2.1 BILANCA STANJA

Na dan 31.12.2012 (v EUR)

SREDSTVA	31.12.2012	%	31.12.2011	%
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	3.064.124,37	50	3.117.676,19	47
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	250.717,97		130.298,17	
1. Dolgoročne premoženjske pravice	-		-	
2. Dobro ime	-		-	
3. Predujmi za neopredmetena dolgoročna sredstva	-		-	
4. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	129.351,92		41.797,12	
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	121.366,05		88.501,05	
II. Opredmetena osnovna sredstva	1.552.406,86		1.731.445,00	
1. Zemljišča in zgradbe	1.145.721,56		658.753,68	
a) Zemljišča	181.975,50		181.975,50	
b) Zgradbe	963.746,06		476.778,18	
2. Proizvajalne naprave in stroji	386.987,30		194.752,23	
3. Druge naprave in oprema	-		-	
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	19.698,00		877.939,09	
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	19.698,00		877.939,09	
b) Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-		-	
III. Naložbene nepremičnine	-		-	
IV. Dolgoročne finančne naložbe	847.725,92		847.725,92	
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	847.725,92		847.725,92	
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	-		-	
b) Delnice in deleži v pridruženih družbah	41.729,26		41.729,26	
c) Druge delnice in deleži	805.996,66		805.996,66	
č) Druge dolgoročne finančne naložbe	-		-	
2. Dolgoročna posojila	-		-	
a) Dolgoročna posojila družbam v skupini	-		-	
b) Dolgoročna posojila drugim	-		-	
c) Dolgoročno nevplačani vpoklicani kapital	-		-	
V. Dolgoročne poslovne terjatve	95.190,19		95.190,19	
1. Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini	-		-	
2. Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	-		-	
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	95.190,19		95.190,19	
VI. Odložene terjatve za davek	318.083,43		313.016,91	
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	3.089.626,04	50	3.440.759,41	52
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	-		-	
II. Zaloge	79.723,60		74.497,81	
1. Material	79.723,60		74.497,81	
2. Nedokončana proizvodnja	-		-	
3. Proizvodi in trgovsko blago	-		-	
4. Predujmi za zaloge	-		-	
III. Kratkoročne finančne naložbe	-		-	
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	-		-	
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	-		-	
b) Druge delnice in deleži	-		-	
c) Druge kratkoročne finančne naložbe	-		-	
2. Kratkoročna posojila	-		-	
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	-		-	
b) Kratkoročna posojila drugim	-		-	
c) Kratkoročno nevplačani vpoklicani kapital	-		-	
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	2.884.603,85		3.316.862,39	
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	-		-	
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	2.604.473,00		3.018.938,35	
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	280.130,85		297.924,04	
V. Denarna sredstva	125.298,59		49.399,21	
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	14.221,73	0	31.079,26	1

	31.12.2012	%	31.12.2011	%
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	6.167.972,15	100	6.589.514,86	100
A. KAPITAL	3.191.906,30	52	3.018.717,18	46
I. Vpoklicani kapital	1.011.099,98		1.011.099,98	
1. Osnovni kapital	1.011.099,98		1.011.099,98	
2. Nepoklicani kapital (kot odbitna postavka)	-		-	
II. Kapitalske rezerve	375.524,69		375.524,69	
III. Rezerve iz dobička	1.018.360,70		918.360,70	
1. Zakonske rezerve	101.110,00		101.110,00	
2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	-		-	
3. Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka)	-		-	
4. Statutarne rezerve	-		-	
5. Druge rezerve iz dobička	917.250,70		817.250,70	
IV. Presežek iz prevrednotenja	-		-	
V. Preneseni čisti poslovni izid	413.731,81		375.026,06	
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	373.189,12		338.705,75	
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	24.135,00	0	27.618,00	0
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	-		-	
2. Druge rezervacije	-		-	
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (emisijski kup)	24.135,00		27.618,00	
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	439.057,98	7	581.461,98	9
I. Dolgoročne finančne obveznosti	439.057,98		581.461,98	
1. Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini	-		-	
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	439.057,98		581.461,98	
3. Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	-		-	
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti	-		-	
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	-		-	
1. Dolgoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	-		-	
2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	-		-	
3. Dolgoročne menične obveznosti	-		-	
4. Dolgoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	-		-	
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	-		-	
III. Odložene obveznosti za davek	-		-	
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	2.510.512,87	41	2.959.345,61	45
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	-		-	
II. Kratkoročne finančne obveznosti	142.404,66		130.537,00	
1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	-		-	
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	142.404,66		130.537,00	
3. Kratkoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	-		-	
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	-		-	
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	2.368.108,21		2.828.808,61	
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	-		-	
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	2.036.772,22		2.391.521,48	
3. Kratkoročne menične obveznosti	-		-	
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	-		-	
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	331.335,99		437.287,13	
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2.360,00	0	2.372,09	0

2.2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

V obdobju od 01.01.2012 do 31.12.2012 (v EUR)

	2012	2011	Indeks 12/11
1. Čisti prihodki od prodaje	12.236.109,44	11.596.853,84	106
Opravljanje GJS	9.205.187,56	9.035.314,59	102
Opravljanje drugih dejavnosti	3.030.921,88	2.561.539,25	118
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	-	-	-
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	-	-	-
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	354.464,40	308.022,18	115
5. Stroški blaga, materiala in storitev	9.850.181,62	9.103.553,37	108
Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	8.515.015,23	7.792.726,38	109
Stroški storitev	1.335.166,39	1.310.826,99	102
6. Stroški dela	1.642.146,39	1.627.809,30	101
Stroški plač	1.238.116,11	1.163.026,25	106
Stroški socialnih zavarovanj	235.716,66	219.918,93	107
od tega stroški pokojninskih zavarovanj	35.044,14	31.251,83	112
Drugi stroški dela	168.313,62	244.864,12	69
7. Odpisi vrednosti	664.641,84	594.995,27	112
Amortizacija	164.710,22	160.954,81	102
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	-	-	-
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	499.931,62	434.040,46	115
8. Drugi poslovni odhodki	363.561,53	198.312,30	183
9. Finančni prihodki iz deležev	300.000,00	-	-
Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	-	-	-
Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družah	300.000,00	-	-
Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	-	-	-
Drugi prihodki iz drugih naložb	-	-	-
10. Finančni prihodki iz danih posojil	-	2.820,82	-
Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	-	-	-
Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	-	2.820,82	-
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	130.597,80	80.249,47	163
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	-	-	-
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	130.597,80	80.249,47	163
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	-	-	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	43.962,66	24.270,89	181
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	-	-	-
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	43.961,43	24.258,80	181
Finančni odhodki iz izdanih obveznic	-	-	-
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	1,23	12,09	-
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	8.175,54	7.127,94	115
Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	-	-	-
Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	8.175,54	7.127,94	-
Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	-	-	-
15. Drugi prihodki	15.531,92	5.447,42	285
16. Drugi odhodki	2.915,97	3.711,98	79
17. Davek iz dobička	92.995,41	146.220,87	64
18. Odloženi davki	5.066,52	51.313,94	10
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	373.189,12	338.705,75	110

2.3 IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA

	2012	2011
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	373.189,12	338.705,75
20. Sprememba presežka iz prevrednotenja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	-	-
21. Spremembe presežka iz prevrednotenja finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo	-	-
22. Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov podjetij v tujini	-	-
23. Druge sestavine vseobsegajočega donosa	-	-
24. CELOTEN VSEOBSEGAJOČI DONOS	373.189,12	338.705,75

2.4 IZKAZ DENARNIH TOKOV

Od 01.01.2012 do 31.12.2012 (v EUR)

	2012	2011
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a Postavke izkaza poslovnega izida	776.478	877.468
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	12.736.453	11.950.333
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-11.866.980	-10.926.644
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-92.995	-146.221
b Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	-553.103	-641.966
Začetne manj končne poslovne terjatve	-67.058	-877.363
Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	-16.008	-23.121
Začetne manj končne odložene terjatve za davek	-	-
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	-	-
Začetne manj končne zaloge	-5.226	1.287
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-461.316	248.346
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-3.495	8.885
Končne manj začetne odložene obveznosti za davek	-	-
c Prebitek prejemkov (izdatkov) pri poslovanju (a+b)	223.375	235.502
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a Prejemki pri naložbenju	300.250	159.649
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	300.000	2.821
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	-	-
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	250	388
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	-	56.440
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	-	-
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	-	100.000
b Izdatki pri naložbenju	-73.228	-973.918
Izdatki za pridobitev neopredmetnih sredstev	-19.241	-
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-53.987	-873.918
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-	-
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-	-
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-	-100.000
c Prebitek prejemkov (izdatkov) pri naložbenju (a+b)	227.022	-814.269
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a Prejemki pri financiranju	-	712.000
Prejemki od vplačanega kapitala	-	-
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	-	712.000
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	-	-
b Izdatki pri financiranju	-374.498	-224.271
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-43.962	-24.271
Izdatki za vračila kapitala	-	-
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-130.536	-
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-	-
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	-200.000	-200.000
c Prebitek prejemkov (izdatkov) pri financiranju (a+b)	-374.498	487.729
Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV (x+y)	125.298	49.399
x Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)	75.899	-91.038
y Začetno stanje denarnih sredstev	49.399	140.437

2.5 IZKAZ GIBANJA KAPITALA

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2012

VRSTE KAPITALA	I	II	III		V	VI	Skupaj kapital
	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	
SPREMEMBE	I/1 Osnovni kapital		III/1 Zakonske rezerve	III/5 Druge rezerve	V/1 Preneseni čisti dobiček	VI/1 Čisti dobiček poslovnega leta	
A1. Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	1.011.099,98	375.524,69	101.110,00	817.250,70	375.026,06	338.705,75	3.018.717,18
a preračuni za nazaj	-	-	-	-	-	-	-
A2. Začetno stanje poročevalskega obdobja	1.011.099,98	375.524,69	101.110,00	817.250,70	375.026,06	338.705,75	3.018.717,18
B1. Sprememba lastniškega kapitala-transakcije z lastniki	-	-	-	-	-200.000,00	-	-200.000,00
g izplačilo dividend (izplačilo dobička lastniku)	-	-	-	-	-200.000,00	-	-200.000,00
B2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	-	-	-	-	-	373.189,12	373.189,12
a vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	-	-	-	-	-	373.189,12	373.189,12
B3. Spremembe v kapitalu	-	-	-	100.000,00	238.705,75	-338.705,75	-
a razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sest. kapitala	-	-	-	-	238.705,75	-238.705,75	-
C. Razp. dela čistega dob. za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu ustanovitelja	-	-	-	100.000,00	-	-100.000,00	-
C. Končno stanje poročevalskega obdobja	1.011.099,98	375.524,69	101.110,00	917.250,70	413.731,81	373.189,12	3.191.906,30

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2011

VRSTE KAPITALA	I	II	III		V	VI	Skupaj kapital
	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	
SPREMEMBE	I/1 Osnovni kapital		III/1 Zakonske rezerve	III/5 Druge rezerve	V/1 Preneseni čisti dobiček	VI/1 Čisti dobiček poslovnega leta	
A1. Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	1.011.099,98	375.524,69	101.110,00	317.250,70	596.450,80	429.231,26	2.830.667,43
a preračuni za nazaj	-	-	-	-	-	-	-
A2. Začetno stanje poročevalskega obdobja	1.011.099,98	375.524,69	101.110,00	317.250,70	596.450,80	429.231,26	2.830.667,43
B1. Sprememba lastniškega kapitala-transak. z lasniki	-	-	-	-	-500.000,00	-	-500.000,00
g izplačilo dividend (izplačilo lastniku)	-	-	-	-	-500.000,00	-	-500.000,00
B2. celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	-	-	-	-	-	549.344,00	549.344,00
a vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	-	-	-	-	-	549.344,00	549.344,00
B3. Spremembe v kapitalu	-	-	-	100.000,00	329.231,26	-429.231,26	-
a razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sest. kapitala	-	-	-	-	329.231,26	-329.231,26	-
C. razp. dela čistega dob. za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu ustanovitelja	-	-	-	100.000,00	-	-100.000,00	-
C. Končno stanje poročevalskega obdobja	1.011.099,98	375.524,69	101.110,00	417.250,70	425.682,06	549.344,00	2.880.011,43

2.6 BILANČNI DOBIČEK V LETU 2012

(dodatek k izkazu gibanja kapitala)

a) ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA	373.189,12
b) + preneseni čisti dobiček	413.731,81
b) – prenesena čista izguba	-
c) + zmanjšanje rezerv iz dobička	-
č) – povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave	-
d) – povečanje rezerv iz dobička po sklepu organov vodenja in nadzora (drugih rezerv in dobička)	-
e) = BILANČNI DOBIČEK	786.920,93

3 POJASNILA K IZKAZOM V SKLADU Z ZAHTEVAMI ZAKONA O GOSPODARSKIH DRUŽBAH

3.1 UPORABLJENE METODE

Pri izkazovanju in vrednotenju postavk v računovodskih izkazih smo upoštevali Pravilnik o računovodstvu.

Pri vrednotenju opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih sredstev ter naložbenih nepremičnin smo se odločili za metodo nabavne vrednosti.

Pri terjatvah do kupcev oblikujemo ob izstavitvi izvršilnih predlogov prevrednotovalne poslovne odhodke zaradi oslabitve vrednosti kratkoročnih terjatev.

Navedeno je v skladu s Pravilnikom o računovodstvu.

Vsa plačila po izstavljenih izvršbah prikažemo kot poslovne prihodke (drugi prihodki povezani s poslovnimi učinki).

3.2 UDELEŽBA V KAPITALU

V letu 2005 je pričela poslovati naša povezana družba Moja energija s sedežem na Jadranski 28, Maribor. Smo soustanovitelj s tretjinskim deležem skupaj s Plinarno Maribor in Elektrom Maribor. Družba je bila ustanovljena za namen sočasne proizvodnje toplote in elektrike.

Družba je poslovno leto 2012 zaključila s čistim dobičkom v višini 1,3 mio EUR . Ustvarjeni čisti dobiček ostaja nerazporejen, o razporeditvi bo odločala skupščina.

Konsolidiranega letnega poročila ni potrebno izdelovati, saj uporabljamo naložbeno metodo za ugotovitev realne vrednosti naložbe v družbo Moja energija.

V skladu z navedenim ostaja vrednost naložbe v višini ustanoviteljskega deleža.

3.3 RAZČLENITEV ČISTIH PRIHODKOV OD PRODAJE

V skladu z Odlokom o ustanovitvi Javnega podjetja Energetika Maribor d.o.o., je kot gospodarska javna služba navedena oskrba s paro in vročo vodo.

V skladu z navedenim smo razčlenili čiste prihodke od prodaje v Izkazu poslovnega izida na:

- prihodke od opravljanja gospodarske javne službe in
- prihodke od opravljanja drugih dejavnosti.

Navedena razčlenitev je zelo stroga delitev prihodkov. Prav gotovo so med prihodki od opravljanja drugih dejavnosti zajeti prihodki, ki so tesno povezani z opravljanjem gospodarske javne službe.

Prihodke pridobivamo samo na slovenskem trgu, zato ne razčlenjujemo prihodkov na pridobljene na domačem trgu in na tujih trgih.

3.4 ZAPOSLENI

Natančna razčlenitev zaposlenih je prikazana v poslovnem delu letnega poročila.

3.5 KAPITALSKE REZERVE

Kapitalske rezerve so izkazane na podlagi odprave splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala (splošni prevrednotovalni popravek osnovnega kapitala kot sestavina kapitala po SRS 2001 je bil po SRS 2006 preategoriziran v kapitalske rezerve).

3.6 PREJEMNIKI ZA OPRAVLJANJE NALOG V DRUŽBI

Skupni znesek vseh prejemkov, ki so jih za opravljanje funkcije oziroma nalog v družbi prejeli:

- direktor podjetja je prejel bruto znesek 61.816,70 EUR (znesek je zmanjšan zaradi vračila za obdobje 6/2010 do 6/2012 v bruto znesku 11.892,80 EUR),
- zaposlena na podlagi individualne pogodbe je prejela bruto 66.214,04 EUR ,
- člani nadzornega sveta so prejeli bruto 8.851,00 EUR.

3.7 STROŠKI REVIDIRANJA

Stroški revidiranja letnega poročila so znašali 5.900 EUR. Drugih storitev dajanja zagotovil, davčnega svetovanja in drugih nerevizijskih storitev nismo potrebovali.

4 POJASNILA K IZKAZOM V SKLADU S SLOVENSKIMI RAČUNOVODSKIMI STANDARDI (SRS) TER PRAVILNIKOM O RAČUNOVODSTVU

4.1 POJASNILA POSTAVK V BILANCI STANJA

SPLOŠNO

Bilanca stanja prikazuje stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov ob koncu poslovnega leta. Oblika bilance stanja je določena v SRS 24.4.

Od leta 2010 je bilanca stanja v našem podjetju izgubila poseben značaj zaradi postavke –Druge dolgoročne poslovne obveznosti. Navedene obveznosti so predstavljale vir vknjiženih osnovnih sredstev kot obveznost do Mestne občine Maribor na osnovi Pogodbe o prenosu infrastrukturnih objektov in naprav v upravljanje in vzdrževanje med Mestno občino Maribor in Javnim podjetjem Toplotna oskrba d.o.o. (sedaj Javnim podjetjem Energetika Maribor d.o.o.).

Z letom 2010 je SRS 35 za računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb ukinil sredstva v upravljanju. Posledica navedenega je bila predaja infrastrukture Mestni občini Maribor in podpis Pogodbe o najemu, uporabi in vzdrževanju javne infrastrukture.

4.2 RAZČLENITEV POSTAVK V BILANCI STANJA

SREDSTVA (6.167.972 EUR)

A. DOLGOROČNA SREDSTVA (3.064.124 EUR)

I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve v znesku 251 tisoč EUR zajemajo:

- Dolgoročno odloženi stroški razvijanja v znesku 129 tisoč EUR zajemajo programsko opremo za poslovno-informacijski sistem NAV (107 tisoč) in programsko opremo Spletna Energetika (18 tisoč). V preteklem letu smo imeli največ vlaganj na tem segmentu.
- Med neopredmetenimi sredstvi in dolgoročnimi aktivnimi časovnimi razmejitvami smo pod postavko – druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve evidentirali emisijske kupone, ki se v skladu s SRS 2 pripoznajo med neopredmetenimi sredstvi. Pojasnilo 1 k SRS 2 (2006) opredeljuje evidentiranje prejetih emisijskih kuponov v vrednosti po 1 evro za emisijski kupon. Za prejete emisijske kupone izkaže podjetje odložene prihodke v zvezi z državnimi podporami. Emisijske kupone prejemamo letno na osnovi Odloka o državnem načrtu razdelitve emisijskih kuponov za obdobje od 2012 do 2016.

Posebej imamo evidentirane emisijske kupone, ki smo jih kupili na borzi v letu 2010. V prihajajočih letih bomo za emisije CO₂ potrebovali več emisijskih kuponov kot jih bomo prejeli po državnem načrtu, zato smo izkoristili ugodno ceno na borzi. Kupljeni emisijski kuponi so evidentirani po nabavni vrednosti. V letu 2012 pa smo za ta namen izvršili zamenjavo (prodajo in

nakup) kvalitetnejših emisijskih kuponov EUA (13.770) za manj kvalitetne CER (24.100), vendar pa v enaki skupni vrednosti.

Gibanje emisijskih kuponov v letu 2012 je prikazano v naslednji tabeli:

NABAVNA VREDNOST	Državni EUA		Borza EUA		Borza CER	
	število	vrednost (EUR)	število	vrednost (EUR)	število	vrednost (EUR)
STANJE 01.01.2012	48.510	48.510,00	2.693	39.991,05	-	-
Prejeti kuponi po odloku	30.595	30.595,00	-	-	-	-
Prodaja kuponov	-13.770	-13.770,00	-	-	-	-
Nabava kuponov	-	-	-	-	24.100	120.500,00
Prenos	20.892	20.892,00	-	-	-20.892	-20.892,00
			-	-		-83.568,00
Predaja kuponov ministrstvu	-20.892	-20.892,00	-	-	-	-
STANJE 31.12.2012	65.335	65.335,00	2.693	39.991,05	3.208	16.040,00

Skupno število vseh emisijskih kuponov na dan 31.12.2012 je 71.236 kuponov s skupno vrednostjo 121,4 tisoč EUR.

V letu 2013 bomo za izpolnitev obveznosti do države za leto 2012 predali 20.308 emisijskih kuponov, za kar smo v letu 2012 oblikovali obveznost do države.

Tabela: Gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev

NABAVNA VREDNOST	Dobro ime	Dolgoročno odloženi stroški poslovanja	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	Dolgoročno premoženjske pravice	Druge neopredmetena dolgoročna sredstva	Kratkoročni predujmi	Neopredmetena dolg.sredstva v gradnji oziroma izgradnji	Skupaj
STANJE 01.01.2012	-	-	310.401,39	-	-	-	-	310.401,39
Pridobitve	-	-	125.151,38	-	-	-	-	125.151,38
Odtujitve	-	-	-	-	-	-	-	-
Prevrednotovanje	-	-	-	-	-	-	-	-
STANJE 31.12.2012	-	-	435.552,77	-	-	-	-	435.552,77
POPRAVEK VREDNOSTI	-	-	-	-	-	-	-	-
STANJE 01.01.2012	-	-	268.604,13	-	-	-	-	268.604,13
Pridobitve	-	-	-	-	-	-	-	-
Odtujitve	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortizacija	-	-	37.596,72	-	-	-	-	37.596,72
Prevrednotovanje	-	-	-	-	-	-	-	-
STANJE 31.12.2012	-	-	306.200,85	-	-	-	-	306.200,85
NEODPISANA VREDNOST 01.01.2012	-	-	41.797,26	-	-	-	-	41.797,26
NEODPISANA VREDNOST 31.12.2012	-	-	129.351,92	-	-	-	-	129.351,92

II. Opredmetena osnovna sredstva v znesku 1,6 mio EUR zajemajo:

- zemljišča in zgradbe v vrednosti 1,15 mio EUR. Vrednost zgradb se je v primerjavi s preteklim letom povečala zaradi sanacije poslovne stavbe, ki je bila v preteklem letu evidentirana med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, ki se pridobivajo;
- proizvodne naprave in stroji v vrednosti 387 tisoč EUR so se povečale v primerjavi s preteklim letom zaradi tistega dela sanacije poslovne stavbe, ki jih razvrstimo med ta del opredmetenih osnovnih sredstev in
- opredmetena osnovna sredstva v gradnji v vrednosti 20 tisoč EUR so se znatno zmanjšala zaradi prenosa sanacije poslovne stavbe med opredmetena osnovna sredstva. Znesek predstavlja sanacijo 3. nadstropja poslovne zgradbe.

Do konca leta 2009 so bila sestavni del opredmetenih osnovnih sredstev tudi sredstva v upravljanju, ki jih imamo od leta 2010 v najemu in jih vodimo zunajbilančno.

Tabela: Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev

NABAVNA VREDNOST	Zemljišče	Zgradbe	Oprema in nadomestni deli	Drobni inventar	Druge opredmetena osnovna sredstva	Kratkoročni predujmi	Opredmetena dolg.sredstva v gradnji ozir. izgradnji	Skupaj
STANJE 01.01.2012	181.975,50	1.417.475,15	674.866,12	-	-	-	877.939,09	3.152.255,86
Pridobitve	-	531.277,11	275.040,28	-	-	-	73.227,68	879.545,07
Odtujitve	-	-	19.765,71	-	-	-	931.468,77	951.234,48
Prevrednotovanje	-	-	-	-	-	-	-	-
STANJE 31.12.2012	181.975,50	1.948.752,26	930.140,69	-	-	-	19.698,00	3.080.566,45
POPRAVEK VREDNOSTI	-	-	-	-	-	-	-	-
STANJE 01.01.2012	-	940.697,16	480.114,64	-	-	-	-	1.420.811,80
Pridobitve	-	-	-	-	-	-	-	-
Odtujitve	-	-	19.765,71	-	-	-	-	19.765,71
Amortizacija	-	44.309,04	82.804,46	-	-	-	-	127.113,50
Prevrednotovanje	-	-	-	-	-	-	-	-
STANJE 31.12.2012	-	985.006,20	543.153,39	-	-	-	-	1.528.159,59
NEODPISANA VREDNOST 01.01.2012	181.975,50	476.777,99	194.751,48	-	-	-	877.939,09	1.731.444,06
NEODPISANA VREDNOST 31.12.2012	181.975,50	963.746,06	386.987,30	-	-	-	19.698,00	1.552.406,86

IV. Dolgoročne finančne naložbe v znesku 848 tisoč EUR zajemajo:

- delnice in deleži v pridruženih družbah v višini 42 tisoč EUR predstavljajo soustanoviteljski delež v družbi Moja energija,
- druge delnice in deleži v višini 806 tisoč EUR predstavljajo 32.356 delnic Nigrada.

Dolgoročne finančne naložbe so izmerjene po nabavni vrednosti. Nobena od naložb ne kotira na organiziranem trgu vrednostnih papirjev zaradi česar ni mogoče ugotoviti poštene vrednosti.

Družbi Moja energija in Nigrad poslujeta s čistim dobičkom, tako da so finančne naložbe varne pred tveganji.

V. Dolgoročne poslovne terjatve

Dolgoročne poslovne terjatve do drugih v znesku 95 tisoč EUR zajemajo založena sredstva, ki smo jih založili pri izgradnji skupnih naprav v večstanovanjskih objektih.

VI. Odložene terjatve za davek

Odložene terjatve za davek v vrednosti 318 tisoč EUR predstavljajo obdavčen skupni znesek prevrednotovalnih poslovnih odhodkov (izstavljenih izvršb, prijav v prisilno poravnavo, prijav v stečajno maso, likvidacije) iz leta 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 in 2012, pri čemer so izvzeta plačila teh terjatev.

Na osnovi določb Zakona o davku od dohodkov pravnih oseb smo pri izračunu odloženih terjatev za davek upoštevali znižanje davčne stopnje na 17 %, ki je določena za leto 2013.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA (3.089.626 EUR)**I. Zaloge** (79.724 EUR)

1. Material

Podjetje vodi zaloge materiala po metodi FIFO. Zaloge materiala in surovin se izkazujejo v višini 79.723,60 EUR in so v primerjavi s stanjem 31.12.2011 višje za 5.226 EUR zaradi povečanja zalog surovin in materiala v skladišču in zalog lahkega kurilnega olja. Zaloge so izkazane po čisti iztržljivi vrednosti.

Komisija za popis surovin in materiala je opravila popis po stanju na dan 31.12.2012 in ugotovila minimalna odstopanja med ovrednotenim dejanskim stanjem zalog na osnovi popisa ter stanjem v glavni knjigi.

II. Kratkoročne poslovne terjatve (2.884.604 EUR)

1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2.604.473 EUR)

To je stanje odprtih terjatev konec leta 2012. Od tega so znašali izstavljeni računi za mesec december 2012 – 1,96 mio EUR, razliko predstavljajo neporavnani redni računi.

Tabela: Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

Vrste kratkoročnih terjatev v EUR	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne terjatve do kupcev	4.548.958	4.729.429	96
Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev	1.952.573	1.710.490	114
Saldo kratkoročnih poslovnih terjatev	2.596.385	3.018.938	86

Posamezne postavke v tabeli zajemajo naslednje:

- Kratkoročne terjatve do kupcev v višini 4.548.958 EUR zajemajo:
 - redne terjatve do kupcev – to so neplačani računi iz preteklih mesecev, za katere smo kupce že opominjali ter izstavljeni računi na dan 31.12.2012, ki imajo določen rok plačila v januarju 2013. Vrednost izstavljenih in nezapadlih računov za mesec december 2012 je znašala 1,96 mio EUR,
 - terjatve iz naslova izstavljenih izvršilnih predlogov, terjatve prijavljene v prisilno poravnavo in v stečajno maso, osebni stečaji, terjatve zaradi izbrisa družb in terjatve zaradi likvidacije podjetij.

Predpostavljamo, da so kratkoročne terjatve izpostavljene manjšim tveganjem. Pri opravljanju gospodarske javne službe je največje tveganje socialni položaj odjemalcev, ki ga rešujejo za to pristojne službe.

Minimalno tveganje pa ugotavljamo tudi iz podatkov o izstavljenih izvršilnih predlogih, ki znašajo za stanovanjski odjem približno 4 % od vrednosti izstavljenih računov.

- Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev v višini 1.952.573 EUR

Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev oblikujemo za vse terjatve, ki so navedene predhodno v drugi alineji (ob izstavitvi izvršilnih predlogov, prijav terjatev v prisilno poravnavo in stečajno maso, osebni stečaji, v primerih izbrisa družb ter likvidacije podjetij).

- Saldo kratkoročnih poslovnih terjatev v višini 2.596.385 EUR

Iz predhodno navedenega izhaja, da sestavlja saldo kratkoročnih poslovnih terjatev redne kratkoročne terjatve do kupcev.

Sestavljene so iz: terjatev do kupcev Energetike Maribor (I. in II. tarifna skupina), terjatev do pridruženega podjetja Moja energija in iz naslova izstavljenih računov za zamudne obresti. Glede na to, da so znašali računi za mesec december 2012 – 1,96 mio EUR, je saldo zapadlih terjatev mnogo manjši kot v preteklem letu.

Tabela: Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev

Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev v EUR	Začetno stanje	Dodatni popravki vrednosti v 2012	Storno popr. iz preteklih let	Poplačila	Končno stanje v EUR
Popravek vrednosti spornih terjatev	1.508.149	454.611	56.119	305.670	1.600.970
Popravek vrednosti dvomljivih terjatev	202.342	151.007	1.736	10	351.603
Skupaj:	1.710.491	605.618	57.855	305.680	1.952.573

Posamezne postavke v tabeli zajemajo naslednje:

- Popravek vrednosti spornih terjatev v višini 1.600.970 EUR.

Predstavljajo terjatve, pri katerih se sproži med upnikom in dolžnikom spor pred sodiščem. Zajete so terjatve iz naslova izstavljenih izvršilnih predlogov za gospodinjski in ostali odjem.

- Popravek vrednosti dvomljivih terjatev v višini 351.603 EUR.

Predstavljajo terjatve, ki mogoče ne bodo poravnane, bodo poravnane delno oziroma ne bodo poravnane v določenem roku. Zajete so terjatve, prijavljene v prisilno poravnavo in stečaj, terjatve zaradi izbrisa družb po zakonu o finančnem poslovanju podjetij in terjatve zaradi likvidacije podjetij.

2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (280.131 EUR)

Največje kratkoročne terjatve do drugih zajemajo: terjatve za vstopni DDV (160 tisoč), za davek od dohodkov pravnih oseb (62 tisoč), terjatve do MOM za plačila projektne dokumentacije (37 tisoč).

III. Denarna sredstva (125.299 EUR)

Denarna sredstva zajemajo sredstva na transakcijskih računih ter gotovino v blagajni.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (6.167.972 EUR)**A. KAPITAL (3.191.906 EUR)****I. Vpoklicani kapital**

1. Osnovni kapital v znesku 1,011.099,98 EUR je vložek edinega družbenika

Mestne občine Maribor.

II. Kapitalske rezerve v vrednosti 376 tisoč EUR izhajajo iz splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala po SRS 2001.

III. Rezerve iz dobička v znesku 1,02 mio EUR zajemajo:

- Zakonske rezerve v višini 101 tisoč, ki so obvezne in predstavljajo 10 % osnovnega kapitala.
- Druge rezerve iz dobička v vrednosti 917 tisoč EUR so bile v preteklih letih oblikovane po sklepu Mestnega sveta Mestne občine Maribor na osnovi predloga nadzornega sveta in predloga uprave.

IV. Preneseni čisti poslovni izid v vrednosti 414 tisoč EUR predstavlja nerazporejeni bilančni dobiček poslovnega leta 2011 na osnovi sklepa Mestnega sveta Mestne občine Maribor, ki je obravnaval informacijo o letnem poročilu podjetja v mesecu septembru 2012 in sklepal o bilančnem dobičku.

V. Čisti poslovni izid poslovnega leta znaša 373 tisoč EUR. Čisti poslovni izid je izračunan na osnovi evidentiranih prihodkov in odhodkov, ob izračunu davka od dohodkov pravnih oseb ter ob izračunu odloženih davkov, ki v našem primeru izboljšujejo poslovni izid.

B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (24.135 EUR)

- Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti

SRS 10.44 navaja oblikovanje rezervacij za dolgoročne zasluzke, kot so jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi ter za pokojnine.

Pojasnilo 4 k uvodu v SRS 2006 govori o upoštevanju bistvenosti: podjetje ne oblikuje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, če razlike med ocenjenim zneskom potrebnih letno oblikovanih rezervacij in dejanskim zneskom stroškov za jubilejne nagrade in odpravnine niso pomembne.

K navedenemu je podal metodološko pojasnilo Revizijski svet Slovenskega inštituta za revizijo. V tem pojasnilu govori, da je izjemo glede oblikovanja rezervacij mogoče uporabiti v primeru, če družbe ne zaposlujejo pomembnega števila oseb (praviloma manj od 50) in če je število zaposlenih razmeroma nepomembno sodilo glede na drugi dve sodili, ki se uporabljata za določanje velikosti družb po zakonu o gospodarskih družbah (čisti prihodki od prodaje in vrednost aktive).

Hkrati to pojasnilo napotuje revizorje, naj pri določanju zneska pomembnosti upošteva, da ta znesek ne presega zneska, ki ustreza do 5 % kapitala revidirane družbe.

Na osnovi navedenih pojasnil ugotavljamo, da za naše podjetje navedene rezervacije niso potrebne. Število zaposlenih je za naše podjetje nepomembno sodilo (51,10 zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2012) v primerjavi s čistimi prihodki od prodaje in vrednostjo aktive.

Navedene rezervacije za upokojitve in jubilejne nagrade bi za naslednjo petletno obdobje znašale manj kot 5 % kapitala.

- Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (24 tisoč EUR)

Tukaj evidentiramo prejete emisijske kupone, ki so v skladu s SRS opredeljeni kot prejete državne podpore. Prihodke zmanjšujemo ob porabi in prodaji emisijskih kuponov.

C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Dolgoročne finančne obveznosti do bank (439.058 EUR)

Za sanacijo poslovne stavbe smo v letu 2011 najeli dolgoročni kredit za obdobje 5 let v višini 712.000,00 EUR. Najugodnejšo obrestno mero nam je ponudila Hypo Alpe-Adria-Bank v višini 3 mesečni EURIBOR + 1,75 % letno. Za zavarovanje terjatev smo banki izročili 10 blanco podpisanih menic skupaj z obrazcem Menična izjava in nalog za plačilo menice. Za namen zadolževanja smo pridobili sklep Mestnega sveta Mestne občine Maribor.

Tukaj je evidentiran znesek glavnice za odplačilo dolgoročnega kredita, za katerega je rok vračila daljši od enega leta.

Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (2.510.513 EUR)

I. Kratkoročne finančne obveznosti (142.405 EUR) vsebujejo samo kratkoročne finančne obveznosti do bank. Znesek je sestavljen iz bodočih odplačil glavnice dolgoročnega kredita v kratkoročnem obdobju enega leta, v letu 2013.

II. Kratkoročne poslovne obveznosti (2.368.108 EUR)

1. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (2.036.772 EUR)

predstavljajo v strukturi 33 % virov sredstev. V primerjavi s stanjem 31.12.2011 so se znižale za 355 tisoč EUR. Od skupne vrednosti 2 mio EUR so znašale obveznosti do našega dobavitelja Plinarne Maribor 1 mio EUR in do Moje energije 586 tisoč EUR. Zapadle obveznosti na dan 31.12.2012 so znašale 520 tisoč EUR in smo jih poravnali v januarju 2013.

Navedene obveznosti so odraz slabe likvidnostne situacije. Skozi poslovno leto rešujemo likvidnostno situacijo z odobrenim limitom pri poslovni banki, ob koncu leta negativno stanje na TRR ni dovoljeno, zato obvestimo dobavitelje, da bomo plačati račune s časovno zamudo. Plačamo jih v januarju naslednje leto, ko lahko ponovno koristimo limit na TRR.

V letu 2012 nam je prejeto izplačilo bilančnega dobička od pridružene družbe Moja energija v znesku 300.000,00 EUR od septembra dalje prispevalo k izboljšanju likvidnostne situacije.

Tabela: Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v EUR	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi	1.987.145	2.338.974	85
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini	49.628	52.547	94

2. Druge kratkoročne poslovne obveznosti (331.336 EUR)

zajemajo kratkoročne obveznosti za obračunani DDV za mesec december 2012 (112 tisoč EUR), obračunane plače za december 2012 (142 tisoč EUR), obveznosti za prispevke izplačevalca (21 tisoč EUR), trošarinske obveznosti (21 tisoč EUR), obveznost za davek od dohodka pravnih oseb za mesec december (12 tisoč EUR) ter druge obveznosti do države iz naslova emisijskih kuponov (20 tisoč).

Tabela: Druge kratkoročne poslovne obveznosti

Druge kratkoročne poslovne obveznosti v EUR	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	142.135	109.066	130
Kratkoročne obveznosti do države	186.304	207.669	90
Ostale kratkoročne obveznosti	2.897	120.552	2

4.3 ZUNAJBILANČNE OBVEZNOSTI

V bilanci stanja niso prikazane obveznosti iz poroštev in drugih jamstev. Le-te spremljamo v zunajbilančni evidenci.

Vrste finančnih zavarovanj, ki smo jih posredovali upravičencem za zavarovanje izpolnitve naše obveznosti:

- za zavarovanje plačila trošarinske obveznosti v obratu oproščenega uporabnika smo izstavili bančno garancijo Carinski upravi RS v znesku 19.500,00 EUR;
- za zavarovanje izpolnitve obveznosti iz naslova skladiščne pogodbe smo izstavili bančno garancijo Zavodu RS za blagovne rezerve v znesku 3.120,00 EUR;
- na osnovi pogodbe o limitu na transakcijskem računu smo za zavarovanje terjatev banke predložili banki 10 blanco podpisanih menic z meničnimi izjavami;
- na osnovi kreditne pogodbe za dolgoročni kredit za čas 5 let smo za zavarovanje terjatev predložili banki 10 blanco podpisanih menic z meničnimi izjavami;
- za izdajo licence za distribucijo toplote za daljinsko ogrevanje smo Javni agenciji RS za energijo posredovali izjavo banke za možnost pridobitve finančnih sredstev za dobo 5 let v znesku 20.865,00 EUR;
- za izdajo licence za proizvodnjo toplote za daljinsko ogrevanje nad 1 MW smo Javni agenciji RS za energijo posredovali izjavo banke o možnosti pridobitve finančnih sredstev za dobo 5 let v znesku 4.173,00 EUR;
- za izdajo licence za namen dobave, trgovanja, zastopanja in posredovanja na trgu zemeljskega plina smo Javni agenciji RS za energijo posredovali izjavo banke o možnosti pridobitve finančnih sredstev za dobo 5 let v znesku 4.173,00 EUR,
- za izdajo licence za opravljanje dejavnosti systemskega operaterja distribucijskega omrežja zemeljskega plina smo Javni agenciji RS za energijo posredovali izjavo banke o možnosti pridobitve finančnih sredstev za dobo 5 let v znesku 20.865,00 EUR;
- na osnovi odprte pogodbe o prodaji in nakupu električne energije med Elektrom Maribor in Energetiko Maribor smo za zavarovanje pred kreditnim tveganjem predložili Elektru Maribor 6 podpisanih blanco menic z meničnimi izjavami in nalogi za unovčitev menic.

Navedene zunajbilančne obveznosti ne predstavljajo obveznosti, ki bi lahko pomembno vplivale na poslovanje družbe.

Od leta 2010 je pomemben del zunajbilančne evidence infrastruktura v najemu.

SRS 35 (2006) po letu 2009 ne dopušča več izkazovati infrastrukture kot sredstva v upravljanju. V skladu z navedenim smo na dan 01.01.2010 prenesli infrastrukturo iz naših poslovnih knjig v knjige Mestne občine Maribor- lastnici infrastrukture.

Z Mestno občino Maribor smo podpisali Pogodbo o najemu, uporabi in vzdrževanju javne infrastrukture. Ta pogodba določa, da Mestna občina Maribor daje našemu podjetju kot izvajalcu javne službe v najem infrastrukturo z dnem 01.01.2010. Kot izvajalci javne službe lastniku plačujemo najemnino za uporabo infrastrukture. Najemnina je na osnovi pogodbe določena v višini obračunane amortizacije infrastrukture in se bo namensko porabila za investicije in investicijska vzdrževalna dela.

Bilanca stanja tako od leta 2010 ne zajema več opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev infrastrukture, na strani obveznosti pa ni več drugih dolgoročnih poslovnih obveznosti, ki so predstavljale vir vknjiženih osnovnih sredstev.

4.4 POSLOVNI DOGODKI PO DNEVU BILANCE STANJA

Po dnevu bilance stanja ni bilo poslovnih dogodkov, ki bi vplivali na bilanco stanja.

5 POJASNILA V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA

5.1 SPLOŠNO

Izkaz poslovnega izida prikazuje prihodke, odhodke in poslovni izid v poslovnem letu.

Za podjetje smo izbrali I. različico oblike izkaza poslovnega izida v skladu s SRS 25.5. S to različico smo zagotovili, da so vsi stroški prikazani po naravnih vrstah.

Na različico I oblike izkaza poslovnega izida nas usmerja tudi SRS 35 - Računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb.

Po funkcionalnih skupinah bi bili stroški razčlenjeni na naslednji način:

- nabavna vrednost prodanega blaga in materiala 7.783.043 EUR (65 %),
- stroški splošnih dejavnosti 2.993.478 EUR (25 %)
- stroški prodaje 1.197.391 EUR (10 %)

Izkaz poslovnega izida pripravljamo za podjetje kot celoto na temelju enega samega poslovnega deleža, to je Mestna občina Maribor.

5.2 OSNOVNE USMERITVE

V skladu s Pravilnikom o računovodstvu so osnovne usmeritve, potrebne za razumevanje Izkaza poslovnega izida:

Čisti prihodki od prodaje so prikazani na osnovi izstavljenih računov (fakturirane realizacije). Nismo jih razčlenili na prihodke, dosežene na domačem trgu in na prihodke, dosežene na tujem trgu, saj celotne čiste prihodke dosegamo na domačem trgu.

V skladu s SRS 35 smo razčlenili čiste prihodke od prodaje na dva dela:

- prihodke iz opravljanja gospodarske javne službe ter
- prihodke iz opravljanja drugih dejavnosti.

Amortizacijske stopnje ustrezajo določbam SRS ter stopnjam odpisa, ki so navedene v vsakokratni Uredbi o oblikovanju cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja za tarifne odjemalce oziroma vsakokrat veljavno zakonodajo zadevnega področja. Uporabljamo enakomerno časovno amortiziranje.

Izterjane terjatve po izvršbah so sestavni del poslovnih prihodkov in vplivajo na izid iz rednega delovanja.

5.3 RAZČLENITEV POSTAVK V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA

1. Čisti prihodki od prodaje (12.236.109 EUR)

	v EUR 2012	v EUR 2011	Indeks 12/11	strukt. %
I. tarifna skupina	5.791.354	5.898.944	98	47%
II. Tarifna skupina	3.413.833	3.136.370	109	28%
Električna energija	2.655.196	2.169.099	122	22%
Zemeljski plin	83.037	185.605	-	1%
Storitve	292.689	206.836	142	2%
Skupaj:	12.236.109	11.596.854	106	100%

Čisti prihodki od prodaje v višini 12,2 mio EUR so višji od lanskoletnih predvsem zaradi večje proizvodnje in prodaje električne energije, višjih prihodkov ostalega odjema (II. tarifna skupina) zaradi gibanja cen variabilnega dela toplote kot posledica gibanja cen zemeljskega plina. Višje prihodke smo dosegli tudi pri opravljanju storitev.

Prihodke iz opravljanja gospodarske javne službe v višini 9,2 mio EUR zajemajo izstavljeni računi za toplotno energijo za I. in II. tarifno skupino. Pri I. tarifni skupini (gospodinjstvem odjemu) smo prodali 13 % manj toplote kot predhodno leto, pri čemer so bile tudi priključne moči znižane za 2 %. Pri II. tarifni skupini (ostali odjem) smo prodali 4 % manj toplote kot predhodno leto, priključne moči pa so ostale enake kot v predhodnem letu.

Prihodke iz opravljanja drugih dejavnosti v višini 3 mio EUR zajemajo: prodano elektriko iz kogeneracijske naprave, prodajo zemeljskega plina, najemnina za skladiščenje republiških rezerv kurilnega olja, najemnine za zemljišče, poslovne prostore, zaračunavanje storitev za upravljanje in vzdrževanje Moji energiji, vzdrževanje toplotnih postaj in ostalo.

V skladu s pojasnilom 1 k SRS 35 se tudi števnine kot namenska sredstva odjemalcev gospodarske javne službe všttevajo v prihodke. Za ta sredstva je značilno tako namensko zbiranje kot tudi namenska poraba. Prihodki iz naslova števnin znašajo 92,7 tisoč EUR.

2. Drugi poslovni prihodki (354.464 EUR)

Drugi poslovni prihodki so sestavljeni iz poplačanih izvršb iz preteklih let v znesku 206 tisoč EUR ter prihodkov povezanih z emisijskimi kuponi: porabljeni emisijski kuponi za leto 2012 (21 tisoč), za katere se v skladu z zakonodajo obveznost do države izpolni v letu 2013 ter prodaja emisijskih kuponov EUA(120 tisoč) za namen nakupa cenejših emisijskih kuponov CER na borzi.

3. Stroški blaga, materiala in storitev (9.850.182 EUR)

Stroški blaga, materiala in storitev zajemajo:

- stroške porabljenega materiala v višini 8,5 mio EUR, pri čemer znašajo največji stroški: stroški nabavljenega zemeljskega plina 5,9 mio EUR, stroški nabavljene toplote od družbe Moja energija 2,1 mio EUR, stroški električne energije in porabljenega goriva 284 tisoč EUR ter stroški pomožnega materiala (material za vzdrževanje, stroški kemično pripravljene vode in material za zaščito pri delu). V stroških porabljenega materiala so zajeti tudi stroški nabavljenega zemeljskega plina za nadaljnjo prodajo v znesku 47 tisoč EUR.

- Stroški storitev znašajo 1,3 mio EUR in so približno iste višine kot v preteklem letu. Pomembnejši stroški storitev so naslednji:
 - stroški najemnin v znesku 610 tisoč EUR (največji izmed teh stroškov je najemnina infrastrukture v višini 556 tisoč EUR, nato stroški najemnin programske opreme in licenčnin v višini 48 tisoč EUR),
 - stroški drugih storitev 232 tisoč EUR (največji izmed teh je strošek storitev za našo kogeneracijsko napravo v znesku 110 tisoč EUR, nato komunalne storitve v višini 39 tisoč EUR),
 - stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem opredmetenih osnovnih sredstev znašajo 158 tisoč EUR,
 - stroški intelektualnih in osebnih storitev znašajo 88 tisoč EUR (največji izmed teh so računalniške storitve v višini 35 tisoč EUR, ki zajemajo pretežno stroške po vzdrževalnih pogodbah, nato storitve varnosti pri delu v višini 21 tisoč EUR),
 - stroški storitev plačilnega prometa, bančnih storitev ter zavarovalnih premij znašajo 110 tisoč EUR (največji izmed teh so stroški premij za zavarovanje materialnih naložb v višini 73 tisoč EUR, stroški plačilnega prometa znašajo 28 tisoč EUR, stroški za mestno blagajno pa 10 tisoč EUR),
 - stroški reklame, propagande in reprezentance znašajo 42 tisoč EUR (največji izmed teh stroškov so stroški reklame in propagande v višini 33 tisoč EUR).

4. Stroški dela (1.642.146 EUR) zajemajo:

- stroške plač v višini 1,2 mio EUR (zajemajo bruto plače in nadomestila plač),
- stroške socialnih zavarovanj v višini 236 tisoč EUR (zajemajo stroške prispevkov in davkov za plače ter stroške dodatnega pokojninskega zavarovanja za zaposlene za nedoločen čas v višini 35 tisoč EUR),
- druge stroške dela v višini 168 tisoč EUR (zajemajo stroške prevoza na delo in z dela, stroške prehrane, stroški regresa za letni dopust, jubilejne nagrade in odpravnine).

Plače usklajujemo z dvigom izhodiščnih plač v Tarifni prilogi h Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti, ki pa je v letu 2012 ostala na ravni zaključka leta 2011.

5. Odpisi vrednosti (664.642 EUR)

Odpisi vrednosti so višji za 12 % od predhodnega leta. Razlog je v povečanju prevrednotovalnih poslovnih odhodkov pri obratnih sredstvih, kar pomeni višjo vrednost izstavljenih izvršilnih predlogov za fizične osebe.

Stroški zajemajo:

- amortizacijo osnovnih sredstev podjetja v višini 165 tisoč EUR,
- prevrednotovalne poslovne odhodke pri obratnih sredstvih v višini 500 tisoč EUR, ki je v največjem deležu sestavljen iz popravkov vrednosti terjatev ob izstavitvi izvršilnih predlogov in vseh stroškov, ki nastajajo kasneje v zvezi s tem. V skladu s Pravilnikom o računovodstvu oblikujemo ob izstavitvi izvršilnih predlogov pri terjatvah do kupcev prevrednotovalne poslovne odhodke zaradi oslabitve vrednosti kratkoročnih terjatev.

V nadaljevanju prikazujemo obračunana in porabljena sredstva amortizacije osnovnih sredstev podjetja za poslovno leto 2012:

Obračunana in porabljena sredstva amortizacije	v EUR
Obračunana sredstva amortizacije	164.710,22
Porabljena sredstva amortizacije	203.764,02
Sanacija poslovne stavbe	130.536,34
Obnova poslovnih prostorov (3.nadstr.)	19.698,00
Poslovno informacijski sistem NAV	19.241,00
Nabava računalnikov, monitorjev in tiskal.	8.104,73
Nabava pohištva (arhivske in kartoteč.omare)	7.647,20
Programska oprema Spletna Energetika	6.140,00
Poslovna stavba (poslikava fasad.panelov)	4.799,00
Pitniki vode	2.561,58
Pisarn.oprema (uničevalci dokumentov)	1.679,00
Delovne naprave	1.267,27
Ostalo (nadzor.kamera, orodje za urej.okolja)	2.089,90

V naslednji tabeli so prikazane amortizacijske stopnje po skupinah opredmetenih osnovnih sredstev:

Skupina osnovnih sredstev	Amortizacijska stopnja
Neopredmetena OS	od 20% do 33%
Zgradbe	od 2% do 10%
Oprema	od 4% do 33%
Vročevodi	od 2% do 4%
Računalniška oprema	33%
Avtomobili	20%
Pohištvo	10%

Pri vseh sredstvih se za obračun stroškov amortizacije v obračunskih obdobjih uporablja enakomerna časovna metoda.

Tabela: Razčlenitev amortizacije osnovnih sredstev

	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Amortizacija v EUR		Indeks 12/11
			v 2012	v 2011	
	31.12.2012	na dan 31.12.2012			
1. Gradbeni objekti skupaj	1.948.752	985.006	44.309	27.003	164
2. Stroški razvijanja	435.553	306.201	37.597	62.900	60
3. Oprema - skupaj	930.141	543.153	82.804	71.050	117
3a. Vozila	172.504	120.843	27.287	30.548	89

6. Drugi poslovni odhodki (363.562 EUR) zajemajo:

- ostale stroške v višini 217 tisoč EUR (največji izmed teh so stroški sponzorstev v višini 139 tisoč EUR in stroški donatorstev v višini 66 tisoč EUR),
- dajatve, ki niso odvisne od stroškov dela in drugih vrst stroškov v višini 42 tisoč EUR (največji izmed teh je prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov v višini 19 tisoč EUR, nato stroški nadomestila za stavbno zemljišče v višini 17 tisoč EUR),

- izdatke za varstvo okolja, ki so bistveno višji od preteklega leta. Poleg zneska 20.308 EUR, ki predstavljajo emisijske kupone, porabljene za leto 2012, so tukaj še odhodki za razliko v ceni pri nakupu emisijskih kuponov CER na borzi v višini 84 tisoč EUR.

7. Finančni prihodki iz deležev (300.000 EUR)

Predstavljajo v celoti finančne prihodke iz deležev v pridruženih družbah.

Od povezane družbe Moja energija smo ob koncu avgusta prejeli delež izplačila bilančnega dobička, ki je pomembno vplival na izboljšanje likvidnostne situacije naše družbe.

8. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (130.598 EUR)

Zajemajo samo finančne prihodke iz poslovnih terjatev do drugih. Vsebujejo prihodke iz naslova zaračunanih zamudnih obresti kupcem za stanovanjski odjem, pogodbeni odjem in izstavljene izvršbe.

9. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (43.963 EUR)

To so pretežno finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank. Zajemajo obresti za odobreni limit (prekoračitev pozitivnega stanja na poslovnem računu), plačilo obresti za dolgoročni kredit ter ščitenje obresti.

Glede na slabo likvidnostno situacijo imamo skozi vso poslovno leto odobren limit v višini 1 mio EUR na TRR pri poslovni banki. Limit smo koristili v skladu s potrebami.

10. Davek iz dobička (92.995 EUR)

V letu 2005 smo postali zavezanci za plačilo davka od dohodkov pravnih oseb.

Dobiček pred obdavčitvijo iz Izkaza poslovnega izida znaša 461.118,00 EUR, po obračunu davka od dohodkov pravnih oseb pa je osnova za davek višja. Za leto 2012 znaša stopnja davka 18 %.

11. Odloženi davki (5.067 EUR)

Odloženi davek (odložene terjatve za davek) predstavlja začasne razlike med računovodskim in obdavčljivim dobičkom za oblikovane popravke vrednosti terjatev, ki bodo v prihodnosti praviloma odpravljene – povrnjene (ob izstavitvi izvršb, ob prijavi terjatev v prisilno poravnavo ali stečaj podjetij oblikujemo popravke vrednosti terjatev, ki se kot odhodek priznajo ob plačilu ali ob odpisu terjatev, če so razlogi zanje utemeljeni).

Zaradi predvidene davčne stopnje 17 % od leta 2013 dalje smo odložene davke obračunali po tej stopnji. To pa je tudi razlog znižanja odloženih davkov v primerjavi s preteklim letom.

12. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

Čisti poslovni izid poslovnega leta 2012 znaša 373.189,11 EUR in je sestavljen tako:

– dobiček pred obdavčitvijo =	+ 461.118,00 EUR
– davek iz dobička =	- 92.995,41 EUR
– odloženi davek =	+ 5.066,52 EUR

Iz prikaza izhaja, da odloženi davek povečuje čisti poslovni izid poslovnega leta.

5.4 RAZKRITJE POSTAVK V IZKAZU VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA

Izkaz drugega vseobsegajočega donosa je računovodski izkaz, v katerem so resnično in pošteno prikazane sestavine izkaza poslovnega izida za obdobja, za katera se sestavlja, ter drugega vseobsegajočega donosa.

Izkaz drugega vseobsegajočega donosa je sestavni del sprememb slovenskih računovodskih standardov 2006 v letu 2010.

Upoštevali smo SRS 25.8 po katerem smo v izkazu drugega vseobsegajočega donosa upoštevali zadnjo postavko izkaza poslovnega izida – čisti poslovni izid obračunskega obdobja in nato dodali postavke novega izkaza.

Drugi vseobsegajoči donos vsebuje tiste postavke prihodkov in odhodkov, ki niso pripoznane v poslovnem izidu, vplivajo pa na velikost lastniškega kapitala.

Celotni vseobsegajoči donos so spremembe kapitala v obdobju, razen tistih, ki so posledica poslov z lastniki.

Čisti poslovni izid poslovnega leta 2012 je 373.189,12 EUR.

V letu 2012 ni bilo nobenih sprememb kapitala, razen tistih, ki so posledica poslov z lastniki.

V skladu z navedenim je celotni vseobsegajoči donos poslovnega leta 2012 enak čistemu poslovnemu izidu poslovnega leta 2012 in znaša 373.189,12 EUR.

6 RAZKRITJE POSTAVK V IZKAZU DENARNIH TOKOV

6.1 SPLOŠNO

Izkaz denarnih tokov prikazuje gibanje denarnih tokov v skladu z različico II opredeljeno v SRS 26.9.

Pri tej različici ugotavljamo posebej denarne tokove pri poslovanju, pri naložbenju in pri financiranju. Seštevek celotnega prebitka prejemkov ali izdatkov v obračunskem obdobju predstavlja denarni izid v obdobju. Le-ta pa z upoštevanjem začetnega stanja predstavlja končno stanje denarnih sredstev.

Podatki za Izkaz denarnih tokov izhajajo iz Bilance stanja, Izkaza poslovnega izida in Izkaza gibanja kapitala.

6.2 RAZČLENITEV POSTAVK V IZKAZU DENARNIH TOKOV

Denarni tok pri poslovanju je v letu 2012 pozitiven (prebitek prejemkov pri poslovanju) v višini 223.375 EUR. S prodajo toplote, elektrike in ostalih storitev so bila ustvarjena sredstva za pokritje odtokov za potrebe poslovne dejavnosti. Prebitek prejemkov pri poslovanju je 5 % nižji od preteklega leta.

Izdatki pri naložbenju izkazujejo investiranje v osnovna sredstva in neopredmetena sredstva v višini 73 tisoč EUR. Prejemki pri naložbenju v višini 300.250 EUR so sestavljeni pretežno iz prejemkov od deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje. Denarni tok pri naložbenju je pozitiven in znaša 227 tisoč EUR.

Denarni tok pri financiranju je negativen in znaša -374 tisoč EUR. Takšen rezultat povzročajo izdatki pri financiranju v celotnem znesku. Zajemajo pa izdatke za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje v višini 44 tisoč EUR (obresti za dovoljeni limit na TRR, obresti od dolgoročnega kredita ter ščitenje obresti), izdatke za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti v višini 131 tisoč EUR (odplačila glavnice dolgoročnega kredita za sanacijo poslovne stavbe) ter izdatki za izplačila deležev v dobičku v višini 200 tisoč EUR (izplačilo dela bilančnega dobička edinemu družbeniku Mestni občini Maribor).

Končno stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2012 v višini 125 tisoč EUR pomeni stanje na transakcijskih računih družbe ter gotovina v blagajni.

Denarni izid izkazuje presežek denarnih sredstev, vendar pa smo imeli do dobaviteljev neporavnane račune. Primanjkljaj sredstev je podjetje med letom črpalo kot limit na transakcijskem računu. Denarni tokovi, ki so bili ustvarjeni pri poslovanju, so zadoščali za izplačilo dobička v proračun mestne občine Maribor. Z denarnimi tokovi pri naložbenju smo zmanjšali črpanje limita na TRR.

7 RAZKRITJA POSTAVK V IZKAZU GIBANJA KAPITALA IN BILANČNEM DOBIČKU

7.1 SPLOŠNO

Izkaz gibanja kapitala je temeljni računovodski izkaz, ki prikazuje spremembe sestavin kapitala za poslovno leto.

Od leta 2010 je SRS 27 in s tem oblika izkaza gibanja kapitala za zunanje poslovno poročanje popolnoma spremenjen. Sestavljen je tako, da prikazuje spremembe vseh sestavin kapitala, zajetih v bilanci stanja.

Izkaz gibanja kapitala ima obliko sestavljene razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala.

7.2 OBRAZLOŽITEV

Začetno stanje poročevalskega obdobja je enako stanju konec prejšnjega poročevalskega obdobja, saj nismo imeli nobenih preračunov in prilagoditev za nazaj.

Postavke, ki v našem podjetju pridejo v poštev so: vpoklicani kapital/ osnovni kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička/zakonske rezerve in druge rezerve iz dobička, preneseni čisti poslovni izid/preneseni čisti dobiček, čisti poslovni izid poslovnega leta/čisti dobiček poslovnega leta.

Pri postavkah, vpoklicani kapital/osnovni kapital, kapitalske rezerve ter rezerve iz dobička/zakonske rezerve, ni bilo nobenih sprememb.

Druge rezerve iz dobička so se med letom povečale iz 817.250,70 EUR na 917.250,70 EUR, to je za 100.000,00 EUR na osnovi 38. sklepa Mestnega sveta Mestne občine Maribor z dne 24.09.2012, ki je sprejel sklep, da se del bilančnega dobička v višini 100.000,00 EUR razporedi v druge rezerve iz dobička.

Preneseni čisti dobiček se je med letom povečal za ostanek čistega dobička preteklega poslovnega leta v višini 38.705,75 EUR. Končno stanje prenesenega čistega dobička je 413.731,81 EUR.

Čisti dobiček poslovnega leta 2011 smo v letu 2012 zmanjšali:

- za nakazilo dela bilančnega dobička v višini 200.000,00 EUR edinemu družbeniku MOM na osnovi že navedenega sklepa Mestnega sveta MOM;
- za prenos v višini 100.000,00 EUR na druge rezerve iz dobička ter
- prenos preostalega dela v višini 38.705,75 EUR na preneseni čisti dobiček.

Končno stanje čistega dobička poslovnega leta v višini 373.189,11 EUR je ugotovljeni čisti poslovni izid obračunskega obdobja, izračunan v izkazu poslovnega izida.

7.3 BILANČNI DOBIČEK

Prikaz bilančnega dobička je dodatek k izkazu gibanja kapitala in smo ga pripravili v skladu s SRS 27.9.

Bilančni dobiček je pravno opredeljena odločitvena kategorija iz Zakona o gospodarskih družbah.

Bilančni dobiček v znesku 786.920,93 EUR je sestavljen iz:

- čistega poslovnega izida poslovnega leta 2012 v znesku 373.189,12 EUR in
- prenesenega čistega dobička v znesku 413.731,81 EUR.

V skladu z ugotovljenim bilančnim dobičkom bomo predlagali Mestni občini Maribor naslednjo uporabo bilančnega dobička:

- del bilančnega dobička v višini 300.000,00 EUR se razporedi v druge rezerve iz dobička,
- preostanek bilančnega dobička v višini 486.920,93 EUR ostane nerazporejen.

8 DODATNA RAZKRITJA PO SRS 35

8.1 SPLOŠNO

SRS 35 opredeljuje računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb in je povezan z vsemi slovenskimi računovodskimi standardi.

8.2 POSEBNOSTI VRST SREDSTEV IN NAČINA NJIHOVEGA IZKAZOVNJA

Infrastrukturo, ki smo jo imeli do konca leta 2009 v upravljanju, smo predali lastniku, Mestni občini Maribor. Isto infrastrukturo imamo od 01.01.2010 v najemu in jo evidentiramo v zunajbilančni evidenci.

Na osnovi Odloka o ustanovitvi Javnega podjetja Energetika Maribor d.o.o. je kot gospodarska javna služba navedena oskrba s paro in vročo vodo. Vsa sredstva se uporabljajo za gospodarsko javno službo oskrbe s paro in vročo vodo.

8.3 POSEBNOSTI VRST OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV IN NAČINOV NJIHOVEGA IZKAZOVANJA

Osnovni kapital je vložil v podjetje edini družbenik Mestna občina Maribor.

Mestna občina Maribor vlaga finančna sredstva v nove nabave in investicijsko vzdrževanje infrastrukture, naše podjetje pa je po pogodbi o najemu infrastrukture dolžno poleg ostalih stroškov pokrivati stroške tekočega vzdrževanja.

8.4 POSEBNOSTI OBRAČUNA AMORTIZACIJE

Amortizacija za infrastrukturo se obračunava po metodi enakomernega časovnega amortiziranja ter po amortizacijskih stopnjah, ki so navedene v veljavni Uredbi o oblikovanju cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja za tarifne odjemalce oziroma vsakokrat veljavno zakonodajo zadevnega področja.

Obračunana amortizacija je osnova za najemnino za infrastrukturo.

8.5 POSEBNOSTI VRST STROŠKOV IN ODHODKOV TER NAČINOV NJIHOVEGA IZKAZOVANJA

Poslovnoizidnih mest nimamo v podjetju, saj opravljamo eno gospodarsko javno službo. Druge dejavnosti izboljšujejo poslovni izid družbe.

Podjetje je v 100 % lasti Mestne občine Maribor.

8.6 POSEBNOSTI RAZČLENJEVANJA IN MERJENJA PRIHODKOV

Prihodki od poslovanja v našem podjetju so vsi zneski od prodaje proizvodov oziroma storitev, ne glede na to, kdo je plačnik. Prispevki, takse ali druga plačila, ki jih javno podjetje na podlagi zakona pobira za državo ali lokalno skupnost, niso prihodki javnega podjetja.

Na osnovi Pojasnila 1 k SRS 35 se tudi zbrane števnine odjemalcev pripoznajo kot prihodki. Za njih sta značilna namensko zbiranje in tudi namenska poraba.

8.7 POSEBNOSTI UGOTAVLJANJA IN OBRAVNAVANJA RAZNIH VRST POSLOVNEGA IZIDA

Zaradi opravljanja ene gospodarske javne službe ter enega lastnika ne delimo rezultatov na del, ki izhaja iz opravljanja gospodarskih javnih služb ter del, ki izhaja iz opravljanja drugih dejavnosti. Druge dejavnosti samo izboljšujejo skupen rezultat.

8.8 POSEBNOSTI PREVREDNOTOVANJA

SRS 35.28. opredeljuje uporabo modela nabavne vrednosti za merjenje opredmetenih osnovnih sredstev. Ta model uporabljamo za vsa osnovna sredstva.

8.9 OBLIKA IZKAZA STANJA

Na osnovi SRS 35.29 ima bilanca stanja naše družbe obliko dvostranske bilance stanja in vsebuje postavke, opredeljene v SRS 24.

8.10 OBLIKA IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA IN IZKAZA DENARNIH TOKOV

Na osnovi SRS 35.30 in 35.31 uporabljamo pri sestavljanju Izkaza poslovnega izida SRS 25 – Oblike izkaza poslovnega izida (različica I) za zunanje poslovno poročanje in od leta 2010 dalje tudi Izkaz drugega vseobsegajočega donosa na osnovi sprememb SRS v letu 2010.

Na osnovi SRS 35.30 uporabljamo pri sestavljanju Izkaza denarnih tokov SRS 26 – Oblike izkaza denarnih tokov za zunanje poslovno poročanje.

Na osnovi SRS 35.32 razčlenjujemo čiste prihodke od prodaje na del, ki smo ga pridobili z opravljanjem gospodarskih javnih služb in del, ki smo ga pridobili z opravljanjem drugih dejavnosti - s temi prihodki pa smo izboljšali poslovni izid poslovnega leta.

Izkaz poslovnega izida pripravljamo za podjetje kot celoto na temelju enega samega poslovnega deleža, to je Mestne občine Maribor.

9 RAČUNOVODSKI KAZALNIKI

V skladu z zahtevami SRS 30.28 prikazujemo v nadaljevanju obvezne kazalnike iz SRS 29:

Vrsta kazalca	31.12.2012	31.12.2011
Koeficient gospodarnosti poslovanja		
1. Poslovni prihodki : poslovni odhodki	1,01	1,03
Kazalniki finančnega ravnotežja		
1. Koef,kratkor.pokritosti kratkoroč.obveznosti Kratkoročni koeficient Kratkoročna sredstva : kratkoročni viri	1,23	1,16
2. Koef,pospeš.pokritosti kratkoroč.obveznosti Pospešeni koeficient kratkoročna sredstva-zaloge : kratkoročni viri	1,20	1,13
3. Koef,neposred.pokritosti kratkoroč.obveznosti Hitri koeficient denar in vrednostni papirji : kratkoročni viri	0,05	0,02
4. Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sreds. Kapital : osnovna sredstva	1,90	1,70
Kazalniki stanja financiranja in investiranja		
1. Stopnja lastniškosti financiranja Kapital : obveznosti do virov sredstev	0,52	0,46
2. Stopnja dolgoročnosti financiranja vsota kapitala in dolg.virov: obv.do virov sred.	0,59	0,55
3. Stopnja osnovnosti investiranja osnovna sredstva : sredstva	0,27	0,27
4. Stopnja dolgoročnosti investiranja vsota os.sred, dolg.fin.nal in dolgpos.ter.: sredst.	0,45	0,43
Kazalniki donosa		
1. Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala Celotni dobiček : trajni kapita (brez dob tekočega leta)	0,14	0,14

D. POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA



POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA
družbeniku družbe Javno podjetje Energetika Maribor d.o.o.

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe *Javno podjetje Energetika Maribor d.o.o.*, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2012, izkaz poslovnega izida in drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo posloводства potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Revizorjeva odgovornost

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

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

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

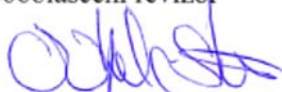
Po našem mnenju računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe *Javno podjetje Energetika Maribor d.o.o.* na dan 31. decembra 2012 ter njen poslovni izid in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Odstavek o o drugih zakonskih in regulativnih zadevah.

V skladu z zahtevo ZGD-1 smo pregleдали poslovno poročilo družbe. Po našem mnenju je poslovno poročilo skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

REVIDICOM revizijska družba d.o.o.
dr. Stanko Čokelc
pooblaščen revizor

Maribor, 04. 04. 2013



 **REVIDICOM**
Revizijska družba d.o.o.
Grizoldova ul. 5, 2000 MARIBOR

E. POROČILO O DELU NADZORNEGA SVETA

POROČILO O DELU NADZORNEGA SVETA

V letu 2012 je nadzorni svet opravljala svojo nadzorno funkcijo v sestavi Križanič Zdenka (predstavnica MOM in predsednica nadzornega sveta), Gačanovič Alenka (predstavnica MOM), Stanislav Brglez (predstavnik MOM), Heričko Avgust (predstavnik MOM), Pešič Sebastijan (predstavnik zaposlenih in podpredsednik nadzornega sveta) in Franc Kiseljak (predstavnik zaposlenih).

Nadzorni svet je imel v letu 2012 pet rednih sej. Štirih sej nadzornega sveta so se udeležili vsi člani, na eni seji pa je manjkal en član. Večina sklepov na sejah je bilo soglasno sprejetih, pri enem sklepu se je glasovanja vzdržal en član, proti pa sta glasovala dva člana, pri enem sklepu pa sta se dva člana vzdržala glasovanja.

Nadzorni svet je na svojih sejah odločal o naslednjih zadevah:

- redno je spremljal poslovanje podjetja in se seznanjal z realizacijo plana poslovanja,
- potrdil je Letni poslovni načrt Energetike Maribor za leto 2012,
- potrdil je Strateški poslovni načrt Energetike Maribor za obdobje 2012 – 2015,
- potrdil je Letno poročilo za poslovno leto 2011 in podal pozitivno stališče k revizijskemu poročilu o poslovanju družbe, Mestnemu svetu MOM je podal predlog za uporabo bilančnega dobička in imenovanje revizorja za revidiranje letnega poročila 2012,
- seznanil se je z vzroki za slabo likvidnost podjetja,
- podrobneje se je seznanil z individualno pogodbo o zaposlitvi direktorja in zahteval takojšnjo odpravo nepravilnosti pri obračunu njegove plače ter soglašal, da se posreduje obrazložitev v zvezi s tem Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo,
- soglašal je s predlagano razširitvijo dejavnosti podjetja na področje raziskovalnih dejavnosti in posledično z dopolnjeno vsebino statuta podjetja,
- potrdil je Letni poslovni načrt Energetike Maribor za leto 2013,
- seznanil se je z nameravano ustanovitvijo družbe z omejeno odgovornostjo v 100% lasti Energetike Maribor,
- seznanil se je z načrtovano organiziranostjo komunalnih dejavnosti v Mestni občini Maribor,
- potrdil je predlagane spremembe in dopolnitve Pravilnika o računovodstvu,
- soglašal je z odpisom terjatev po priloženem seznamu,
- pooblastil je predsednico nadzornega sveta, da podpiše soglasje direktorju, da je lahko ustanovitelj oz. družbenik in zakoniti zastopnik podjetja, katerega dejavnost ni v kakršnem koli konkurenčnem razmerju z osnovno dejavnostjo Energetike Maribor, da to podjetje ne bo nikoli poslovno sodelovalo z Energetiko Maribor in da to ne bo oviralo delovnih obveznosti direktorja v Energetiki Maribor.

Pregled in potrditev Letnega poročila 2012

Nadzornemu svetu Javnega podjetja Energetika Maribor d.o.o. je bilo v predpisanem roku predloženo revidirano letno poročilo z revizijskim mnenjem.

Na svoji 22. redni seji je Nadzorni svet obravnaval Letno poročilo o poslovanju družbe za leto 2012 s poročilom pooblaščenega revizijske družbe Revidicom revizijska družba d.o.o..

Na podlagi mnenja pooblaščenega revizorja je Nadzorni svet ugotovil, da je poslovno poročilo skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi in da vsebina letnega poročila realno prikazuje poslovanje Javnega podjetja Energetika Maribor d.o.o..

Nadzorni svet je na osnovi navedenega:

- potrdil Letno poročilo družbe za leto 2012,
- dal pozitivno stališče k revizijskemu poročilu o poslovanju družbe v letu 2012,
- podal pristojnemu organu ustanovitelja usklajen predlog uporabe bilančnega dobička.

Stališča Nadzornega sveta do revizijskega mnenja

Revizijsko poročilo je za družbo pripravila revizijska družba Revidicom revizijska družba d.o.o.. Iz revizijskega poročila izhaja, da je pooblaščen revizor mnenja, da računovodski izkazi podajajo resnično in pošteno sliko finančnega stanja na dan 31.12.2012 in tudi poslovnega izida ter gibanja kapitala v končanem letu v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Nadzorni svet zato verjame izkazom revizorja in se jim pridružuje, na samo letno poročilo pa nima pripomb.

Ocena dela vodstva

Po mnenju članov Nadzornega sveta je vodstvo javnega podjetja v preteklem poslovnem letu delovalo uspešno.

Podjetje je svoja vlaganja usmerjalo v energetske učinkovitost in podpiralo svoje odjemalce pri izvajanju ukrepov učinkovite rabe energije. Poleg tega se je podjetje aktivno vključilo v projekt trajnostnega razvoja na področju mobilnosti, kjer se ukvarja z vpeljevanjem stisnjene zemeljskega plina v promet.

Na splošno je bilo v letu 2012 zaznati zmanjšanje porabe toplotne energije za ogrevanje kot posledice izboljšanje prepoznavnosti družbe, kar je nedvomno posledica ukrepov učinkovite rabe energije, vgradnje delilnikov porabe energije in vedno večje osveščenosti odjemalcev, da lahko sami zmanjšajo stroške ogrevanja.

Prav tako je podjetje tudi v letu 2012 izkazovalo svojo družbeno odgovornost z obsežno finančno podporo športnim, kulturnim in humanitarnim prireditvam in društvom.

Rezultat vseh navedenih prizadevanj je uspešno zaključeno leto.

Predlog vodstva in Nadzornega sveta za uporabo bilančnega dobička

Direktor in Nadzorni svet družbe predlagata Mestnemu svetu Mestne občine Maribor v sprejem naslednje:

1. Mestni svet Mestne občine Maribor ugotovi bilančni dobiček Javnega podjetja Energetika Maribor d.o.o. za poslovno leto 2012 v višini 786.920,93 EUR.
2. Mestni svet Mestne občine Maribor sprejme sklep, da se del bilančnega dobička v višini 300.000,00 EUR razporedi za druge rezerve, preostanek bilančnega dobička v višini 486.920,93 EUR pa ostane nerazporejen.

Maribor, 15.04.2013

Nadzorni svet:
Predsednica
Zdenka Kržanič

