



Javno podjetje
TOPLOTNA OSKRBA d.o.o.
MARIBOR
Jadranska cesta 28

skrajšano ime firme : TOM d.o.o.

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

1. proizvodnja pare in tople vode
2. distribucija pare in tople vode
3. splošna gradbena dela
4. električne instalacije
5. izolacijska dela
6. vodovodne, plinske in sanitarne instalacije
7. trgovina na debelo s kovinskimi proizvodi, instalacijskim materialom, napravami za ogrevanje v tranzitu
8. skladiščenje
9. finančni zakup
10. dajanje lastnih nepremičnin v najem
11. upravljanje z nepremičninami za plačilo ali po pogodbi
12. dajanje drugih strojev in opreme v najem
13. drugo projektiranje in tehnično svetovanje
14. tehnično preizkušanje in analiziranje
15. druga proizvodnja elektrike

osnovni kapital : 242.300.000 SIT

ustanovitelj : Mestna občina Maribor

lastništvo: 100 % v lasti MOM

šifra dejavnosti: 40.300

matična številka : 5107199

davčna številka : 77722922



KAZALO

**DALJINSKO OGREVANJE IZ
TOM d.o.o. MARIBOR**

	STRAN
<u>Razvoj daljinskega ogrevanja v TOM d.o.o.</u>	<u>6</u>
<u>Kotlovnica</u>	<u>8</u>
<u>Vrste energetskih goriv za proizvodnjo toplote in tehnološke pare</u>	<u>10</u>
<u>Vročevodno in parovodno omrežje</u>	<u>12</u>
<u>Proizvodnja toplote</u>	<u>14</u>
<u>Priključne moči odjemov</u>	<u>16</u>
<u>Ogrevana stanovanja in priključeni industrijski, poslovni in javni objekti</u>	<u>18</u>
<u>Cilji in razvoj daljinskega ogrevanja v TOM d.o.o.</u>	<u>20</u>

KAZALO

LETNO POROČILO 2003

	STRAN
<u>Poročilo direktorja podjetja</u>	<u>1</u>
<u>Poročilo o delu nadzornega sveta</u>	<u>2</u>
<u>Organizacijska struktura podjetja</u>	<u>5</u>
<u>Pomembnejši podatki poslovanja</u>	<u>7</u>
<u>Obseg in struktura proizvodnje</u>	<u>9</u>
<u>Obseg in struktura energentov in kazalcev proizvodnje</u>	<u>11</u>
<u>Količinska prodaja toplote in tehnološke pare</u>	<u>13</u>
<u>Vrednost prodaje po vrstah odjema in storitvah</u>	<u>15</u>
<u>Gibanje cene toplote</u>	<u>17</u>
<u>Primerjava z drugimi viri toplote</u>	<u>19</u>
<u>Razvoj in investicije</u>	<u>21</u>
<u>Sočasna proizvodnja toplote in elektrike</u>	<u>22</u>
<u>Zaposleni in plače</u>	<u>23</u>
<u>Analiza finančnega poslovanja</u>	<u>24</u>
<u>Računovodsko poročilo</u>	<u>26</u>
1.) <u>Računovodski izkazi</u>	<u>26</u>
1.1. <u>Izkaz poslovnega izida</u>	<u>26</u>
1.2. <u>Bilanca stanja</u>	<u>28</u>
1.3. <u>Izkaz finančnega izida</u>	<u>30</u>
1.4. <u>Izkaz gibanja kapitala</u>	<u>31</u>
1.4.1. <u>Bilančni dobiček</u>	<u>31</u>
2.) <u>Priloge računovodskim izkazom</u>	<u>22</u>
<u>Mnenje pooblaščenega revizorja</u>	<u>50</u>

Poročilo direktorja podjetja

V zadnjih letih je že kar stalnica, da podjetje zaključi poslovno leto z dobičkom. Tudi za leto 2003 smo planirali minimalni pozitivni poslovni izid, vendar se je izkazalo, da smo bili pri napovedih zelo skromni, saj smo v planu poslovanja napovedani dobiček prekoračili.

Naš poslovni izid je v veliki meri odvisen od zunanjih temperatur, saj je bil do leta 2003 večinski prodajni proizvod toplota za ogrevanje in pripravo sanitarne tople vode. Ker so bili meseci januar, februar in marec v letu 2003 hladnejši, kot v preteklih letih, smo sorazmerno prekoračili planirane količine prodaje toplote in to se delno odraža tudi v končnem izidu. Večji prispevek kot so povečane prodane količine toplote, predstavlja v poslovnem izidu delno spremenjeni način dela na področju izterjav, kar se kaže v precejšnji prekoračitvi realizacije izrednih prihodkov napram planu.

Pomemben prispevek k uspešnemu zaključku poslovnega leta pomeni prihodek iz naslova prodaje, za podjetje novega proizvoda, električne energije. V letu 2003 smo v podjetju realizirali dolgo načrtovano idejo o izgradnji naprave za sočasno proizvodno toplote in električne energije. Začetek delovanja naprave smo planirali za mesec november, vendar je izvajalec z deli končal hitreje od načrtovanega. Naprava je pričela obratovati že 18. septembra. Od tega datuma smo tudi prodajali električno energijo, najprej po ceni, ki nam jo je postavil lokalni distributer, Elektro Maribor.

V mesecu oktobru, natančneje 23., smo dobili status kvalificiranega proizvajalca električne energije, s čimer se je prodajna cena električne energije uskladila s tisto, ki jo država jamči za tovrstne proizvajalce in to cela dva meseca pred datumom, ki smo ga upoštevali pri pripravi plana poslovanja.

V januarju 2003 smo prevzeli v upravljanje in vzdrževanje kotlovnico na lokaciji Pristan. S tem se nadaljuje politika širjenja vročevodnega sistema na levem bregu Drave. Odjemalci, ki jih oskrbujemo s toploto iz te kotlovnice so se cenovno izenačili s tistimi na desnem bregu. Z dobaviteljem zemeljskega plina smo dosegli dogovor o isti metodologiji oblikovanja cene plina za kotlovnico Pristan, kot velja za kotlovnico na lokaciji podjetja.

Ob koncu poslovnega leta smo s Plinarno Maribor sklenili dogovor o sodelovanju, po katerem s prehodom na rezervno gorivo pomagamo Plinarni pri rezanju dnevnih konic porabe plina, s čimer se dosega ugodnejša cena plina za celotno mesto, Plinarna pa se izogne plačilu visokih kazni za dnevne prekoračitve. Morebiti pomeni ta sklenjeni dogovor pričetek še širšega sodelovanja s tem podjetjem.

Direktor
mag. VIKTOR KRAJNC univ.dipl.inž. l.r.

**POROČILO O DELU NADZORNEGA SVETA JAVNEGA PODJETJA
TOPLOTNA OSKRBA, d.o.o. Maribor**

Nadzorni svet Javnega podjetja Toplotna oskrba, d.o.o. je poslovno leto 2003 zaključil v sestavi: Gorazd Mazej, predsednik (predstavnik MOM), Melita Cimerman (predstavnik MOM), Drago Debevec (predstavnik delavcev podjetja), ki je bil v nadzorni svet imenovan namesto dotedanjega člana in predstavnika sveta delavcev – g. Franca Bratuše. G. Drago Debevec se je udeležil dveh sej Nadzornega sveta.

Nadzor nad poslovanjem družbe

V letu 2003 se je Nadzorni svet družbe sestel na štirih rednih sejah. Vseh sej so se udeležili vsi člani Nadzornega sveta.

Vsi sklepi, sprejeti na Nadzornem svetu, so bili sprejeti soglasno.

Delo je opravljal po dogovorjenem in sprejetem poslovníku o delu nadzornega sveta in v okviru zakonskih in statutarnih pooblastil izvajal nadzor nad vodenjem poslov družbe v skrbi za zakonitost in ekonomičnost njenega poslovanja.

Na svojih sejah je Nadzorni svet redno spremljal poslovanje podjetja in se seznanjal z realizacijo plana poslovanja. Na dveh sejah se je seznanil z analizo stanja vloženih tožb za izterjavo neplačanih dolgov in na osnovi pripravljenega predloga uprave podjetja odpisal neizterljive terjatve. Redno se je seznanjal s potekom načrtovane investicije v napravo za sočasno proizvodnjo toplote in električne energije.

Obravnaval in potrdil je letno poročilo uprave za leto 2002 skupaj z mnenjem revizorja in izoblikoval mnenje k temu poročilu.

Sprejel je Pravilnik o računovodstvu podjetja.

Nadzorni svet je potrdil Plan poslovanja za leto 2004, s katerim se je na predlog uprave strinjala tudi Komunalna direkcija.

Ob koncu poslovnega leta se je Nadzorni svet seznanil z možnostjo sodelovanja podjetja s Plinarno in Elektro Maribor pri izgradnji dodatnih, novih kapacitet za sočasno proizvodnjo toplote in električne energije in idejo podprl.

Pregled in potrditev letnega poročila

Nadzornemu svetu Javnega podjetja Toplotna oskrba, d.o.o. je bilo v predpisanem roku predloženo letno poročilo z revizijskim mnenjem za leto 2003.

Na svoji 12. redni seji dne, 13. 4. 2004 je nadzorni svet obravnaval letno poročilo o poslovanju družbe za leto 2003 s poročilom pooblaščenega revizorske družbe ITEO Abeceda, podjetje za revizijo in sorodne storitve d.o.o. in predlog uprave za delitev dobička.

Nadzorni svet je ugotovil, da vsebina letnega poročila realno prikazuje poslovanje Javnega podjetja Toplotna oskrba, d.o.o. Maribor. Nadzorni svet je na podlagi mnenja pooblaščenega revizorja, ki zagotavlja, da računovodski izkazi podajajo pošteno predstavitev finančnega stanja družbe na dan 31. 12. 2003 in rezultatov poslovanja za obdobje, ki se je končalo na isti dan:

- Potrdil letno poročilo družbe za leto 2003,
- Dal pozitivno stališče k revizijskemu poročilu o poslovanju družbe v letu 2003,
- Z upravo družbe podal pristojnemu organu ustanovitelja usklajen predlog uporabe bilančnega dobička.

Stališče nadzornega sveta do revizijskega mnenja

Revizijsko poročilo je za družbo pripravila revizijska hiša ITEO-ABECEDA, d.o.o. Iz poročila o revidiranju izhaja, da revizija ocenjuje, da so računovodski izkazi, izid poslovanja ter gibanje finančnih tokov podani resnično in pošteno ter v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi. Revizijska hiša zato k letnemu poročilu ni dala posebnih pripomb – izdala je pozitivno mnenje brez pridržkov.

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 a v preteklem poslovnem letu delovala dobro. Nadaljevalo je z vlaganji zaradi povečanja kapacitet, v širitev tržnega deleža pri čemer je bil v preteklem poslovnem letu poudarek predvsem dokončanju vročevoda do področja Poljan, ker je predvidena gradnja več poslovno stanovanjskih objektov, kaže pa se tudi možnost priključitve področja bivšega TVT.

Sicer pa so bile aktivnosti vodstva usmerjene v vsem letu tudi v izboljšanje organiziranosti javnega podjetja, racionalizaciji procesov in zniževanju stroškov na vseh segmentih poslovanja.

Rezultat vseh navedenih prizadevanj je uspešno zaključeno poslovno leto.

Nadzorni svet ocenjuje, da bo vodstvo podjetja z nadaljevanjem zastavljenega načina dela, z nadaljevanjem prizadevanj vseh zaposlenih in ob natančnem izpolnjevanju zastavljenih

ciljev, predvsem pa z vlaganjem v povečanje obsega in zmognosti svoje dejavnosti, lahko še povečalo uspešnost javnega podjetja.

Predlog vodstva in Nadzornega sveta za uporabo bilančnega dobička

Uprava in Nadzorni svet družbe predlagata pristojnemu organu ustanovitelja, da se v skladu s 30. členom statuta Javnega podjetja Toplotna oskrba, d.o.o. ter 7. členom Pogodbe o prenosu infrastrukturnih objektov in naprav v upravljanje in vzdrževanje med MOM in TOM, bilančni dobiček v višini 56.248.257,05 SIT nameni za investicije za nadaljnji razvoj podjetja. Bilančni dobiček se v celoti nameni v investicijo: Sočasna proizvodnja toplote in električne energije v letu 2004.

Maribor, 14. 4. 2004

Nadzorni svet:

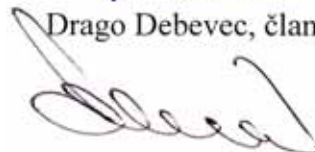
Gorazd Mazej, predsednik



Melita Gimerman, član



Drago Debevec, član



ORGANI DRUŽBE

NADZORNI SVET

<i>Mazej Gorazd</i>	<i>predsednik</i>
<i>Cimerman Melita</i>	<i>član</i>
<i>Debevc Drago</i>	<i>član</i>
<i>Čepič Bogdan</i>	<i>namestnik</i>
<i>Eisenhut Vili</i>	<i>namestnik</i>

UPRAVA

<i>Krajnc Viktor</i>	<i>direktor</i>
----------------------	-----------------

POSLOVNA PODROČJA

TEHNIČNI ODDELEK

VIRI

Hegedič Marko

DISTRIBUCIJA

Dolinšek Mitja

ELEKTRO VZDRŽEVANJE

Eder Anton

STROJNO VZDRŽEVANJE

Tkalčič Ivan

KEMIČNA PRIPRAVA VODE

Fric Helena

RAZVOJNO INVESTICIJSKI ODDELEK

Lavrenčič Janez

KOMERCIALNI ODDELEK

Drobnič Igor

GOSPODARSKO RAČUNOVODSKI ODDELEK

Silva Rodman

SPLOŠNI ODDELEK

Slaviček Vesna

RAZVOJ DALJINSKEGA OGREVANJA V TOM d.o.o.

Leto 1978

26.6.1978 je SIS za komunalne dejavnosti in cestno dejavnost SO Maribor ustanovila delovno organizacijo >**Toplotna oskrba v ustanavljanju**> za daljinsko ogrevanje novih sosesk na področju Maribor – jug.

Leto 1979

Izdelan in potrjen je bil investicijski program za izgradnjo kotlovnice Maribor – jug in 1.10.1979 je bil položen temeljni kamen za izgradnjo kotlovnice z dvema parnima kotloma in enim vročevodnim kotlom.

Leto 1980

Že vseljeni stanovanjski bloki v S 23 in Novi vasi I so se do pričetka obratovanja kotlovnice ogrevali iz mobilnih kotlovnice. 1.12. je kotlovnica Maribor – jug začela z obratovanjem in dobavo toplotne energije.

Leto 1981

24.6. je bila konstituirana delovna organizacija, izvoljen je bil delavski svet in vsi samoupravni organi.

Leto 1983

Izgradnja dveh rezervoarjev za mazut z zmogljivostjo 2.000 m³ za rezervno gorivo.

Leto 1984

Dokončana 1. faza severne veje vročevodnega omrežja od TOM do Mariborskega vodovoda, ki je omogočila priključitev bližnje industrije. Z izgradnjo parovoda smo pridobili odjemalca TALIS Maribor.

Leto 1985

Vključitev daljinskega nadzora in upravljanja toplotnih postaj NV I in S 23.

Leto 1986

Izgradnja 1. faze severne veje vzhod in priključitev podjetij ob tej veji. Nadaljevalo se je z izgradnjo zahodne strani severne veje od Mariborskega vodovoda do Fochove ulice.

Leto 1987

Postavitev drugega vročevodnega kotla 35 MW TPK Zagreb.

DALJINSKO OGREVANJE IZ TOM d.o.o. MARIBOR



Leto 1992

Vgradila se je oprema za nadzor kotlovnice, za sosesko Studenci I pa opremo za nadzor toplotnih postaj.

Leto 1993

Za projekt sočasne proizvodnje toplotne in električne energije je bila izdelana študija izvedljivosti. Podaljšana je bila severna veja toplovodnega omrežja za 326 m.

Leto 1994

Prešlo se je na obračun toplotne energije po dejanski porabi po toplotnih postajah za stanovanjski odjem..

Leto 1997

Konec leta je bilo priključenih 9.592 stanovanj s priključno močjo 69,11 MW. Skupna dolžina vročevodnega omrežja je znašala 16.158 m.

Leto 2000

Mineva dvajseto (20.) leto obratovanja kotlovnice. Priključenih je 120 toplotnih postaj. Pospešena je izgradnja daljinskega nadzora ogrevanja na Severni veji.

Leto 2001

Izvedena je prva večja sanacija na ojektih TOM d.o.o.-obnova dimnika. Konec leta se je pričela obnova rezervoarjev za prehod uporabe lahkega kurilnega olja namesto mazuta.

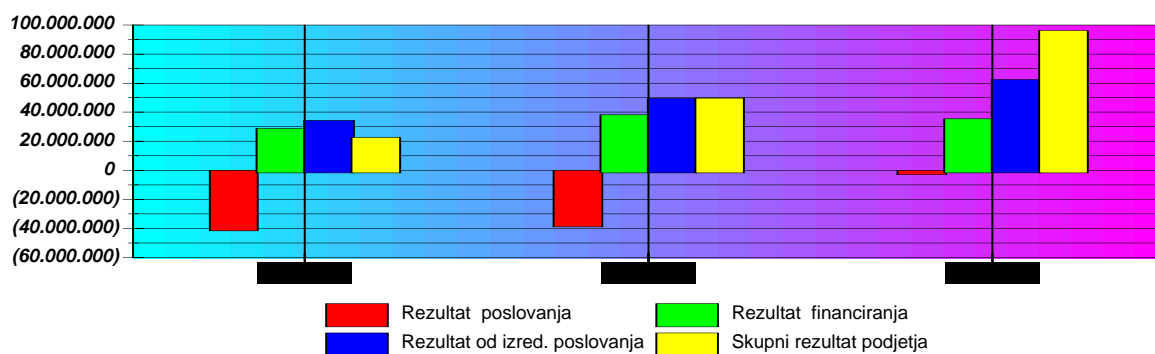
Leto 2002

Izveden je bil javni razpis za izvajalca postavitve sočasne proizvodnje toplote in elektrike, ki bo začela obratovati naslednje leto.

Leto 2003

Zgrajena je kogeneracijska naprava. Pridobljen je status kvalificiranega proizvajalca elektrike V last in upravljanje TOM d.o.o. je pripojena kotlovnica Pristan. To pomeni prisotnost Toplotne oskrbe na levem bregu Drave.

vse vrednosti ST so v 000	EM				INDEKS	
		I-XII 2001	I-XII 2002	I-XII 2003	3 / 1	3 / 2
		1	2	3	4	5
Prodane količine toplote	MWh	109.144	102.491	113.427	104	111
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	SIT	1.272.621	1.242.702	1.355.523	107	109
Prihodki na zaposlenega	SIT	21.942	21.426	25.102	114	117
Rezultat poslovanja (poslovni prihodki-- poslovni odhodki)	SIT	-40.526	-37.946	-1.599	4	4
Rezultat financiranja (finančni prihodki-- finančni odhodki)	SIT	28.824	38.233	35.541	123	93
Rezultat izred. poslovanja (izredni prihodki-- izredni odhodki)	SIT	34.263	49.428	62.372	182	126
skupni rezultat podjetja (vsi prihodki-- vsi odhodki)	SIT	22.561	49.715	96.314	427	194
Delež dobička / (izgube) v prodaji	%	1,77	4,00	7,11	401	178
Število zaposlenih (na osnovi opravljenih ur)		58	58	54	93	93



KOTLOVNICA

DALJINSKO OGREVANJE IZ TOM d.o.o. MARIBOR

VROČEVODNE NAPRAVE

VKL – I.

VKL – II.

Proizvajalec in tip kotlov	TPK ZAGREB VKLM—30	TPK ZAGREB VKLM---30
Nazivna moč	35 MW	35 MW
Pretok vode v	500 m ³ /h	500 m ³ /h
Temperaturni režim	130 / 70 °C	130 / 70 °C
Delavni tlak	12 barov	12 barov
Leto izdelave	1979	1989



PARNE NAPRAVE

BKG – I.

BKG – II.

Proizvajalec in tip kotlov	TPK ZAGREB BKG—200	TPK ZAGREB BKG--200
Temperatura pare	220 °C	220 °C
Delavni tlak	12 barov	12 barov
Kapaciteta	20 t / h	20 t / h
Leto izdelave	1979	1979

KOGENERACIJSKA NAPRAVA

Proizvajalec in tip	JENBACHER JMS620 GS-N.LC
Nazivna električna moč	3,029 MW
Nazivna toplotna moč	3,039 MW
Temperaturni režim	90 / 70 °C
Skupni izkoristek	87,7 %
Leto vgradnje	2003

VROČEVODNO ČRPALIŠČE IN PARNA POSTAJA

Toplotna moč	87,7 MW
Pretok omrežne vode	1.800 m ³ / h
Tlak predtoka	6 barov
Tlak povratka	1,5 barov
Tehnološka para	12 barov, 220 °C
Leto zgraditve	1979

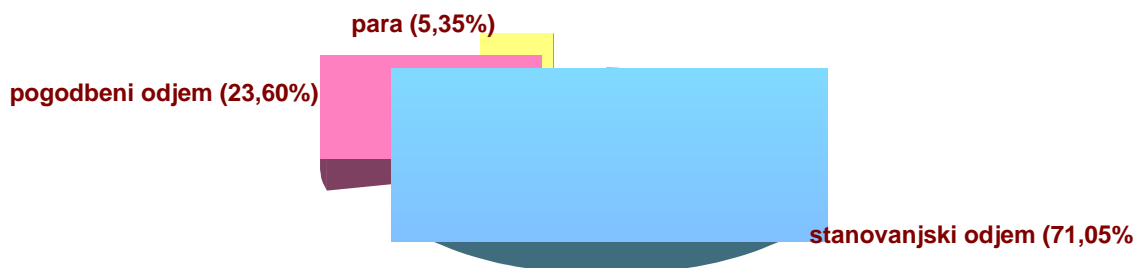
INSTALIRANE PRIKLJUČNE MOČI

Priključne moči so v MW

ODJEMI	konec leta 2002	konec leta 2003	indeks 03 / 02
STANOVANJSKI ODJEM	70,00	71,19	101,70
POGODBENI ODJEM	21,64	23,64	109,26
TEHNOLOŠKA PARA	5,36	5,36	100,00
	97,00	100,19	103,29

Razlog za zvišanje priključne moči v stanovanjskem odjemu je zaradi priključitve objektov na področju Dravskih teras in nekaj stanovanj v nekaterih že obstoječih objektih.

struktura priključne moči za leto 2003 po vrstah odjema



Pri pogodbenem odjemu je opazno povečanje priključne moči predvsem zaradi dodatnega priključevanja na področju Pristana (kopališče Pristan in tehnične fakultete) in Dravskih teras ter znižanja pri poslovnem objektu na Jadranski 27.

PROIZVEDENE KOLIČINE TOPLOTE

VSI ODJEMI	2002 na pragu	2003 na pragu	indeks 2003 / 2002
proizvedena toplota v MWh	106.407	120.643	113,38

	skupna proizvodnja	poraba aneks	lastna poraba	energija na pragu
LETO 2003	132.475	602	11.230	120.643

V primerjavi količin toplote na pragu med letoma 2002 in 2003 beležimo povečanje za 14.236 MWh v letu 2003 oziroma 13,3% predvsem zaradi ogrevanja na področju Pristana in Dravskih teras.

VRSTE GORIV ZA PROIZVODNJO TOPLOTE IN TEHNOLOŠKE PARE

V zasnovi je bilo kot primarno gorivo za proizvodnjo toplotne energije predvideno srednje težko kurilno olje, ki je bilo tedaj znatno cenejše od zemeljskega plina.

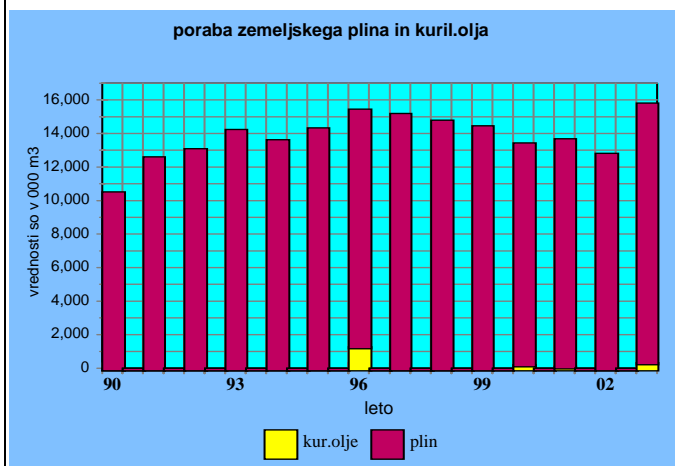
V letu 1980 je bilo z zakonom določeno, da je potrebno preiti pri uporabi goriva na zemeljski plin zaradi ekoloških učinkov. Onesnaževanje zraka s strupenimi snovmi je pri uporabi zemeljskega plina majhno, ker je kvaliteta izgorevanja v velikih kotlovnica nadpovprečna.



DALJINSKO OGREVANJE IZ TOM d.o.o. MARIBOR

Kot rezervno gorivo za proizvodnjo toplotne energije je v uporabi ekstra lahko kurilno olje - od leta 2001 dalje (prej mazut) za primer krizne situacije pri preskrbi z zemeljskim plinom ali občasnim cenovnim neskladjem med obema vrstama goriva.

Za ta namen sta bila zgrajena dva rezervoarja skupne zmogljivosti 4.000 m³ (2 x 2.000 m³) za srednje težko kurilno olje (mazut), ki sta bila v letu 2001 obnovljena in predelana na ekstra lahko kurilno olje.



LETNO POROČILO 2003

**OBSEG IN STRUKTURA
ENERGENTOV IN KAZALCI
PROIZVODNJE**

ZEMELJSKI PLIN IN LAHKO KURILNO OLJE ZA PROIZVODNJO TOPLOTE

LETO	2001	2002	2003	indeks	indeks
	v m ³	v m ³	v m ³	3 / 2	3 / 1
	1	2	3		
	13.570.310	12.809.692	15.476.973	120,82	114,05

Poraba zemeljskega plina je v primerjavi s prejšnjim letom višja za 2.667.281 m³ oziroma 20,8%, kar je sorazmerno v primerjavi z povišanjem skupne proizvodnje toplote za 13,3% in prodane toplote za 10,6%. Upoštevana je dodatna količina plina za proizvodnjo elektrike cca 802.400 m³ (6.799.760 MWh). Specifična poraba energenta se je na enoto prodane toplote povišala iz 124,98 m³/MWh v letu 2002 na 129,38 m³/MWh v letu 2003. Vzrok je potrebno iskati v izgrajenih vročevodih na katerih je trenutno nizki odjem toplote in nizkih izkoristkih na področju obratovanja kotlovnice Pristan.

ELEKTRIČNA ENERGIJA ZA PROIZVODNJO TOPLOTE

LETO	2001	2002	2003	indeks	indeks
	v kWh	v kWh	v kWh	3 / 2	3 / 1
	1	2	3		
	3.029.880	2.874.960	2.995.639	104,20	98,87

Poraba električne energije v letu 2003 je višja kot v letu 2002 za 120.700 kWh, kar pomeni, da je pri večji proizvodnji in prodaji povišala tudi poraba električne energije za 4,2%. Specifična poraba elektrike na prodano MWh toplote je v letu 2003 nižja kot leto poprej.

NEKATERI POMEMBNI KAZALCI PRI PROIZVODNJI TOPLOTE

	2001	2002	2003	indeks	indeks
	1	2	3	3 / 1	3 / 2
povprečna obremenitev parnih kotlov v t / h	7,5	6,61	6,58	87,73	99,55
povprečna obremenitev vročevodnih kotlov v MW	24,3	22,8	25,5	104,94	111,84
specifična poraba elektr. na prodano topl. energ.	27,76	28,05	26,41	95,14	94,15
specifična poraba plina na prodano topl. energ.	124,33	124,98	129,38	104,06	103,52
poraba tehnološke vode v m ³	9.618	7.002	4.724	49,12	67,47
srednje dnevne temperat. celoletna v °C	11,0	11,8	11,3		
srednje dnevne temperat. ogrevalnih dni v °C	6,1	6,1	3,4		
število ogrevanih dni	226	219	194	85,84	88,58
izkoristek kotlov v %	93,27	95,26	95,06	101,92	99,79

* pri kazalcih specifične porabe električne energije je merska enota kWh / MWh

* pri kazalcih specifične porabe zemeljskega plina in mazuta je merska enota m³ / MWh

VROČEVODNO IN PAROVODNO OMREŽJE

Javno podjetje Toplotna oskrba d.o.o. Maribor predstavlja edini organiziran pristop k toplifikaciji mesta Maribor.

Za prenos toplote od energetskega vira do odjemalčevih naprav—toplotne postaje, je potrebno zgraditi cevovode po katerih se pretaka vroča voda in para.

V Mariboru je do sedaj zgrajeno vročevodno omrežje v skupni dolžini 21.745 m.

Večina omrežja je zgrajenega v zemlji v betonskih kinetah. Vzadnjem času pa se v večini uporablja sistem direktnega polaganja predizoliranih cevovodov v zemljo.

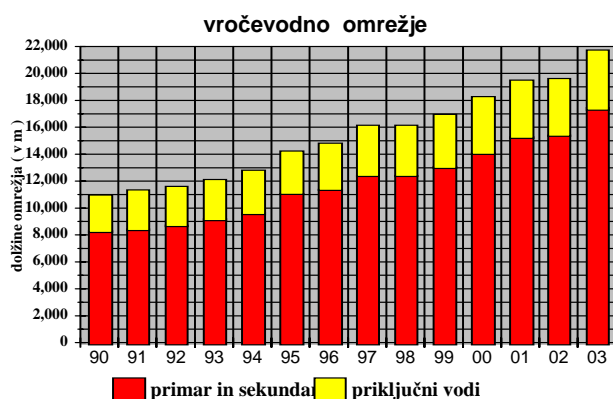


Tak način je v svetu splošno uveljavljen in cenejši od klasičnega načina izvedbe s kineto. Parovodno omrežje obsega vsega 471 m, kar je posledica priključitve edinega odjemalca tehnološke pare – pivovarne Tara d.o.o. v stečaju.

DALJINSKO OGREVANJE IZ TOM d.o.o. MARIBOR

ŠIRITEV VROČEVODNEGA OMREŽJA

LETA	izgradnja v m primar in sekundar	izgradnja v m priključni vodi	izgradnja v m SKUPAJ	Kumulat. dolžina omrežja
1986	6.851	2.078	8.929	8.929
1987	1.021	326	1.347	10.276
1988	437	80	517	10.793
1989	/	140	140	10.933
1990	/	33	33	10.966
1991	147	229	376	11.342
1992	276	/	276	11.618
1993	475	30	505	12.123
1994	448	243	691	12.814
1995	1.423	/	1.423	14.237
1996	313	267	580	14.817
1997	1.031	310	1.341	16.158
1998	/	/	/	16.158
1999	668	138	806	16.964
2000	1.008	312	1.320	18.284
2001	1.190	35	1.225	19.509
2002	130	/	130	19.639
2003	2.046	60	2.106	21.745
	17.464	4.281	21.745	

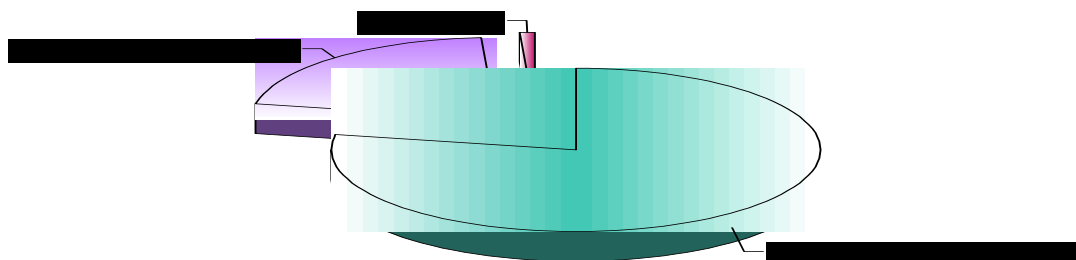


PRODANE KOLIČINE TOPLOTE

ODJEMI	2002	2003	indeks 03 / 02
STANOVANJSKI ODJEM	81.954	88.507	108,00
POGODBENI ODJEM	18.417	23.806	129,26
TEHNOLOŠKA PARA	2.120	1.114	52,55
	102.491	113.427	110,67

Prodaja toplote je v primerjavi z letom 2002 v stanovanjskem odjemu večja za 6.553 MWh oziroma za 8%, predvsem zaradi ogrevanja na področju Dravskih teras, ki v predhodnem obdobju niso bile v sklopu proizvodnje in distribucije toplote iz TOM d.o.o.

struktura prodane toplotne energije
po odjemih



1	stanovanjski odjem MWh	pogodbeni odjem MWh	para v tonah	para v MWh	skupaj MWh +2+3+5
	2	3	4	5	6
LETO 2003	88.507	23.806	1.455	1.114	113.427
% udeležbe	78,03	20,99		0,98	100,00
letna povprečna izguba toplotne energije v omrežju znaša v %					6,91

Pri pogodbenem odjemu je prodaja večja za 5.389 MWh oziroma 29,2%, predvsem zaradi prodaje toplote na področju Pristana, ki v predhodnem obdobju ni bil v sklopu proizvodnje in distribucije toplote iz TOM d.o.o.

Prodaja tehnološke pare je občutno padla. Od avgusta dalje je edini odjemalec tehnološke pare v stečajnem postopku in domnevamo, da se je stem končala proizvodnja in distribucija le-te.

PROIZVODNJA TOPLOTE

DALJINSKO OGREVANJE IZ TOM d.o.o. MARIBOR

V Mariboru je osnova daljinskega ogrevanja vročevodni sistem, ki ga sestavlja dvocevni sistem ogrevanja.

Nosilec toplote je vroča voda pripravljena po tehnološkem postopku z jonskimi izmenjevalci in kondicionirana s kemijskimi dodatki ter termično odplinjena, ki ima naslednje lastnosti : pH vrednost od 9---10, skupna trdota do 0,1°h, fosfati do 5 mg/l električna prevodnost 200 µS/cm.

Temperatura vroče vode v dovodnem cevovodu je minimalno 70°C in maksimalno 130°C in je odvisna od zunanje temperature zraka. V povratnem cevovodu je temperatura različna glede na izkoristek toplote v ogrevalnih napravah odjemalcev.

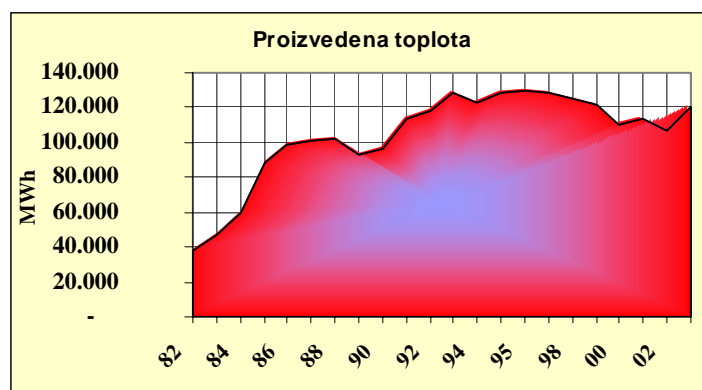
Minimalna zunanja temperatura zraka do katere je še zagotovljena želeno temperatura prostorov je -18°C.

Vročevodno omrežje je v pogonu vso leto 24 ur na dan razen za čas vzdrževanja naprav in omrežja.

V

V vročevodnih kotlih se ogreje voda na ustrezno temperaturo in se s pomočjo črpalk pošilja po omrežju do toplotnih postaj, ki povezujejo vročevodno omrežje z internimi ogrevalnimi napravami v posameznih objektih. Njihova naloga je prilagoditev vroče vode višjih tlakov in temperatur na zahtevano temperaturno in tlačno stanja objektov, ki so daljinsko ogrevani.

Proizvodnja toplotne energije za vročevodni sistem se je začela v letu 1980, ko je bila končno zgrajena kotlovnica z dvema parnima in enim vročevodnim kotlom.



V parovodnem sistemu je nosilec toplote pregreta vodna para. Proizvodnja pare se je začela leta 1980 vzporedno z proizvodnjo toplote. Leta 1984 je bil priključen prvi in do sedaj edini odjemalec pare---Talis Maribor (sedaj pivovarna Tara d.o.o.), ki paro uporablja v tehnološke namene. V letu 2003 je pivovarna zabredla v stečaj, kar lahko pomeni, da je s tem tudi končana proizvodnja in distribucija tehnološke pare.



LETNO POROČILO 2003

**VREDNOST PRODAJE PO
VRSTAH
ODJEMA IN STORITVAH**

**FAKTURIRANA REALIZACIJA:
STANOVANJSKI ODJEM**

	2001	2002	2003	indeks	indeks
	1	2	3	3 / 1	3 / 2
LETO	933.723.130 SIT	854.017.877 SIT	926.959.502 SIT	99,28	108,54

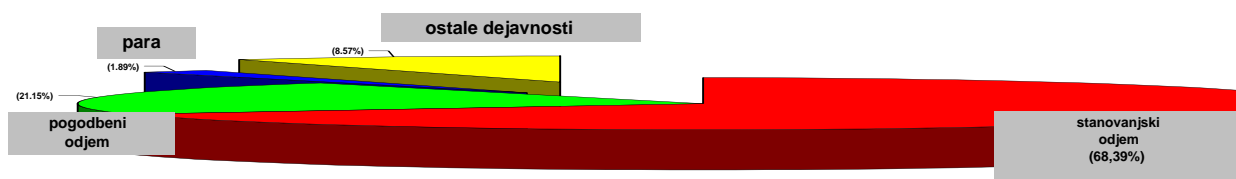
Prihodek stanovanjskega odjema je fakturirana realizacija za prodano toploto (kWh) in obračunane priključne moči (kW). S prodano toploto je bilo realizirano 633,3 mio SIT prihodka (68,3%), z obračunano priključno močjo 290,6 mio SIT prihodka (31,3%), ostalo je prefakturiran znesek za porabljeno elektriko v toplotnih postajah Jugomont in Ferkova .

POGODBENI ODJEM

	2001	2002	2003	indeks	indeks
	1	2	3	3 / 1	3 / 2
LETO	251.036.449 SIT	228.916.558 SIT	286.728.473 SIT	114,22	125,25

V pogodbenem odjemu je bilo realizirano s prodajo toplote 192,4 mio.SIT (67%) in z obračunano priključno močjo 94,2 mio.SIT (33%) prihodka.

STRUKTURA PRIHODKOV PO VRSTAH ODJEMA



TEHNOLOŠKA PARA

	2001	2002	2003	indeks	indeks
	1	2	3	3 / 1	3 / 2
LETO	53.934.579 SIT	48.815.621 SIT	25.652.708 SIT	47,56	52,55

Edini odjemalec tehnološke pare je pivovarna Tara d.o.o.V primerjavi z letom 2002 se je znižala že tako mala poraba pare in s tem je povezano znižanje prihodka za 23,1 mio SIT oziroma za 52,5%.

STORITVE

	2001	2002	2003	indeks	indeks
	1	2	3	3 / 1	3 / 2
LETO	33.926.608 SIT	112.233.867 SIT	116.182.231 SIT	375,70	103,07

Poslovno dejavnost uslug sestavljajo predvsem opravljene storitve za kotlovnice EPF, Korčetove, vzdrževanje različnih naprav, prodano trgovsko blago, najem prostorov in pregledi projektov, ter skladiščenje kurilnega olja za potrebe državnih rezerv.Od oktobra dalje s statusom kvalificiranega proizvajalca elektrike se s kogeneracijsko napravo ustvarja znaten del prihodkov (v letu 2003 je to 50 mio SIT).

PRIKLJUČNE MOČI ODJEMOV

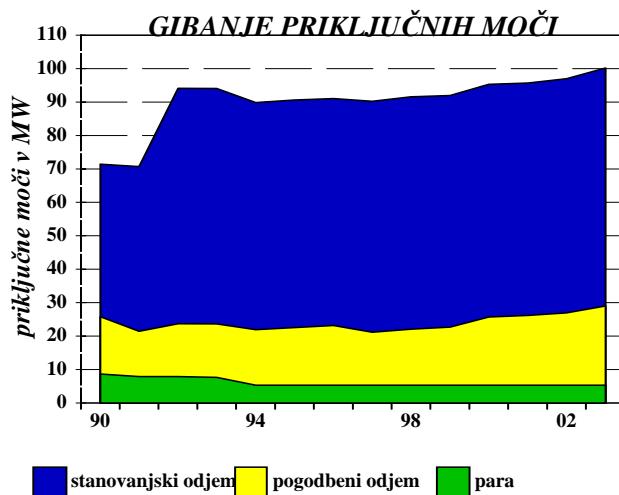
Sistem daljinskega ogrevanja v Mariboru obsega območje na desnem bregu Drave --- predvsem mestne četrti Tabor in Studenci. Na levem bregu Drave je MOM v letu 2003 pripojila k osnovnim sredstvom TOM d.o.o. kotlovnico Pristan, kar pomeni, da se je TOM na tem področju udejalil kor proizvajalec in distributer toplote.

Sočasno s priključitvijo novogradenj so bile s širitvijo vročevodnega omrežja priključene tudi nekatere večje že obstoječe kotlovnice, ter stanovanjski, poslovni in javni objekti, ki do priključitve na daljinsko ogrevanje niso imeli urejenega centralnega ogrevanja.

ŠIRITEV PRIKLJUČNE MOČI ODJEMALCEV

LETA	stanovanjski odjem v MW	pogodbeni odjem v MW	para v MW	SKUPAJ MW
1985	38,353	9,259	8,700	56,312
1986	37,662	10,243	8,700	56,605
1987	37,778	17,037	8,700	63,515
1988	41,427	18,228	8,700	68,354
1989	44,934	16,669	8,700	70,302
1990	45,571	17,105	8,700	71,376
1991	49,271	13,555	7,882	70,708
1992	70,408	15,846	7,882	94,136
1993	70,408	15,976	7,675	94,059
1994	67,965	16,555	5,360	89,880
1995	68,052	17,211	5,360	90,623
1996	67,780	17,850	5,360	90,990
1997	69,110	15,780	5,360	90,250
1998	69,430	16,740	5,360	91,530
1999	69,290	17,320	5,360	91,970
2000	69,480	20,400	5,360	95,250
2001	69,460	20,870	5,360	95,690
2002	70,000	21,640	5,360	97,000
2003	71,190	23,640	5,360	100,190

DALJINSKO OGREVANJE IZ TOM d.o.o. MARIBOR

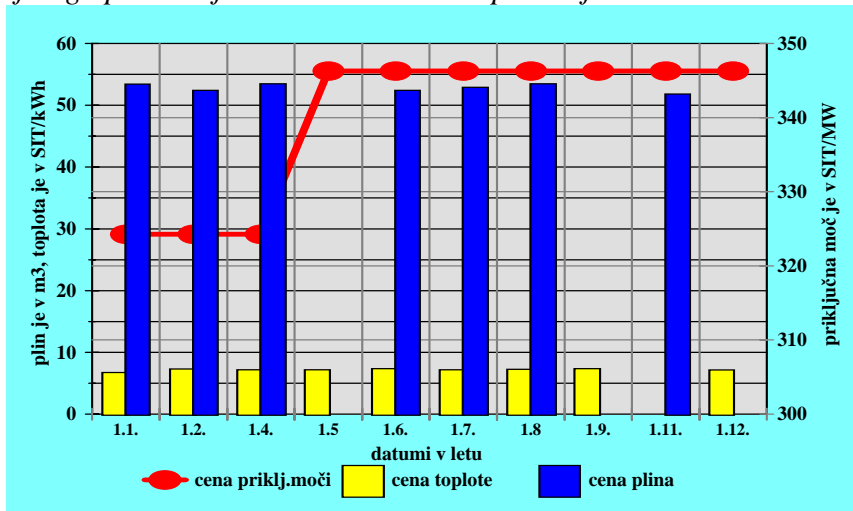


Od začetka daljinskega ogrevanja do danes se je krepko povečala skupna priključna moč odjemov, kar kaže na hiter razvoj sistema daljinske oskrbe potrošnikov s toplotno energijo.

STANOVANJSKI ODJEM

V letu 2003 je bila cena toplote oblikovana skladno s Uredbo o načinu oblikovanja cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja (Ur.list št.33/2002 z dnem 12.4.2002) Zaradi večkratne spremembe cene zemeljskega plina se je v odvisnosti s tem spreminjal tudi variabilni del

obdobje	Cena za priključno moč SIT/kW/mes	Cena za toploto SIT/kWh
1.1.-31.1.02	324,27	6,75
1.2.---28.2	324,27	7,32
1.3.—31.3	324,27	7,20
1.4.—30.4	346,27	7,20
1.5.—31.5	346,27	7,33
1.7.—31.7	346,27	7,20
1.8.—31.8	346,27	7,26
1.9.—30.11	346,27	7,33
1.12.—31.12	346,27	7,13
Indeks 03	106,78	105,63
Ponder cena	340,78	7,16



prodajne cene toplote. Nabavna ponderirana povprečna cena plina v letu 2003 je bila 52,70 SIT/m³, ki je za 3,88% višja od primerljive v letu 2002 (50,73 SIT/m³).

Skupna povprečna prodajna cena toplote (realizirana skozi variabilni in fiksni del fakturirane realizacije) je:

leto	2002	2003
Cena SIT/MWh	10.421	10.473
Indeks 03/02		100,5

POGODBENI ODJEM

V pogodbenem odjemu (lokali, ustanove, industrijski objekti) so se prodajne cene variabilnega dela toplote tudi gibale v odvisnosti s spreminjanjem cene zemeljskega plina. Cena fiksnega

dela prodajne cene je izenačena s tisto v stanovanjskem odjemu. Skupna povprečna prodajna cena toplote (realizirana skozi variabilni in fiksni del fakturirane realizacije) je v tabeli :

leto	2002	2003
Cena SIT/MWh	12.430	12.045
Indeks 03/02		96,90

TEHNOLOŠKA PARE

Edini odjemalec tehnološke pare je pivovarna TARA d.o.o, ki je bila v letu 2003 v izrednih poslovnih težavah, kar se je poznalo na odjemu pare. Od avgusta je podjetje v stečajju. Cena tehnološke pare se je skozi leto 2003 gibala skladno s stroški proizvodnje. Odjem pare je bil večji del napovedan vnaprej. V tem letu se je s stečajem edinega prevzemnika tehnološke pare verjetno končala proizvodnja in distribucija le-te.

leto	2002	2003
Cena SIT/tono	17.630	17.630
Indeks 03/02		100

OGREVANA STANOVANJA IN PRIKLJUČENI INDUSTRIJSKI, POSLOVNI IN JAVNI OBJEKTI

Razvoj daljinske oskrbe s toploto in pripravo tople sanitarne vode je v začetku sledil predvsem graditvi novih stanovanjskih naselij na desnem bregu Drave, katera so bila po energetskih zasnovah predvidena tovrstnemu načinu oskrbe s toplotno energijo. Tako so bili priključeni na daljinsko ogrevanje vsi novo zgrajeni stanovanjski objekti v naseljih kot so: S 23, Nova vas I, Nova vas II, Borova vas in Studenci I. Vzporedno so se na sistem priključevale tudi večje kotlovnice, ki so oskrbovala stanovanja v naselju Jugomont in na predelu severne veje (to je na območju od TOM-a do reke Drave).



V zadnjem času, ko so novogradnje zastale se priključujejo na daljinsko ogrevanje predvsem starejši stanovanjski bloki, ki niso imeli centralnega ogrevanja.

Na daljinsko ogrevanje je priključenih tudi mnogo industrijskih objektov (Mercator d.d., Merkur d.d., pivovarna Tara d.o.o., LIJA d.o.o., Panadria d.d.itd), šol in vrtcev, bank, poslovnih objektov in poslovnih prostorov.

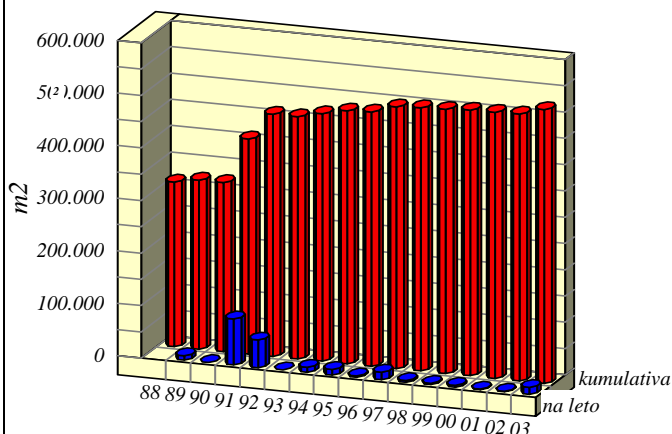
V letu 2003 se v sklopu daljinskega ogrevanje TOM d.o.o. pojavlja ogrevanje na levem bregu Drave (pripojitev kotlovnice Pristan k osnovnim sredstvom TOM d.o.o.), kjer je priključenih nekaj javnih objektov in stanovanjskih zgradb (kopališče Pristan, Elektro tehniška fakulteta, Dravske terase, Ribiška ul 2,4)

DALJINSKO OGREVANJE IZ TOM d.o.o. MARIBOR

STANOVANJSKI ODJEM

leta	priključitve ogrevanih površin v m ²	skupne ogrevane površine v m ²	priključena stanovanja	skupaj število stanov.
1988	/	312.358	/	5.755
1989	8.652	321.020	175	5.930
1990	/	321.020	/	5.930
1991	87.326	408.346	1.684	7.613
1992	52.063	460.409	1.211	8.825
1993	/	460.418	/	8.825
1994	9.789	470.207	179	9.004
1995	10.425	480.632	217	9.221
1996	2.226	482.858	51	9.272
1997	14.339	497.197	319	9.591
1998	2.957	500.154	65	9.656
1999	2.224	502.378	46	9.702
2000	2.819	505.197	61	9.763
2001	582	505.779	14	9.777
2002	1.406	507.185	32	9.809
2003	13.029	520.214	202	10.011

POVEČEVANJE OGREVALNIH POVRŠIN



PRIMERJAVA CEN OGREVANJA Z INDIVIDUALNIMI KOTLOVNICAMI V MARIBORU

Stroški ogrevanja so pridobljeni iz kurilnic, ki za proizvodnjo toplote uporabljajo različne energente
Zemeljski plin
Ekstra lahko kurilno olje
Srednje lahko kurilno olje

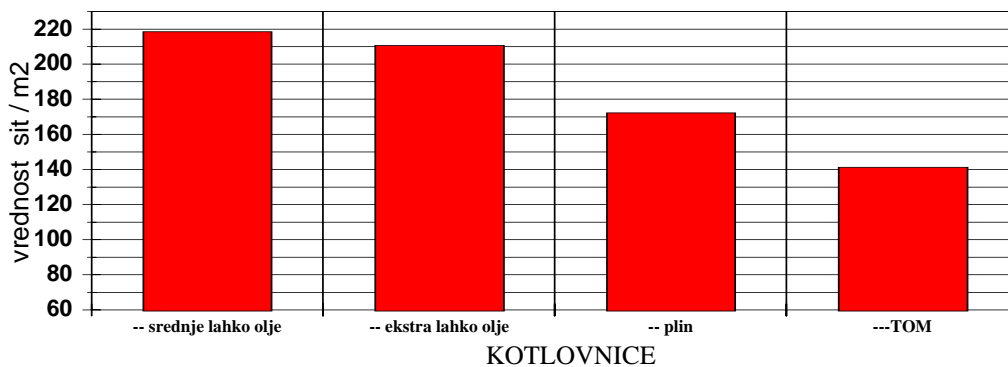
Kurilnice	povprečna cena	EM
srednje lahko olje	198,39	SIT/m ²
ekstra lahko olje	191,33	SIT/m ²
zemeljski plin	156,38	SIT/m ²
TOM d.o.o.	141,28	SIT/m ²

Individualne kurilnice formirajo ceno tako, da pokrijejo stroške energenta, ki v večini primerov predstavlja 85-90% cene ogrevanja, ter plačo kurjača in redne vzdrževalne stroške, ki nastanejo v kurilnici.

Na osnovi poslovanja za leto 2003 je v TOM d.o.o. sestavni del cene ogrevanja tudi :

---tekoče in investicijsko vzdrževanje 0,89%
 ---amortizacija z revalorizacijo 7,72%
 ---ostali stroški:stavbno zemljišče članarine, zavarovalne premije komunalne storitve 1,49%
SKUPAJ 10,10%

Kurilnice	Cena + 10,1%	EM
srednje lahko olje	218,78	SIT/m ²
ekstra lahko olje	211,00	SIT/m ²
zemeljski plin	172,45	SIT/m ²
TOM d.o.o.	141,28	SIT/m ²



Ob primerljivih podatkih (povprečna ponder cena in 10,1 % dodatnih stroškov) je cena ogrevanja TOM d.o.o. 32,9 % nižja od najnižje primerljive ponder cene ogrevanja v individualnih kotlovnica na ekstra lahko olje, 35,3 % nižja od kotlovnice na srednje lahko in 17,9 % nižja od ponder cene v kotlovnica na zemeljski plin.

CILJI IN RAZVOJ DALJINSKEGA OGREVANJA V TOM d.o.o.

DALJINSKO OGREVANJE IZ TOM d.o.o. MARIBOR

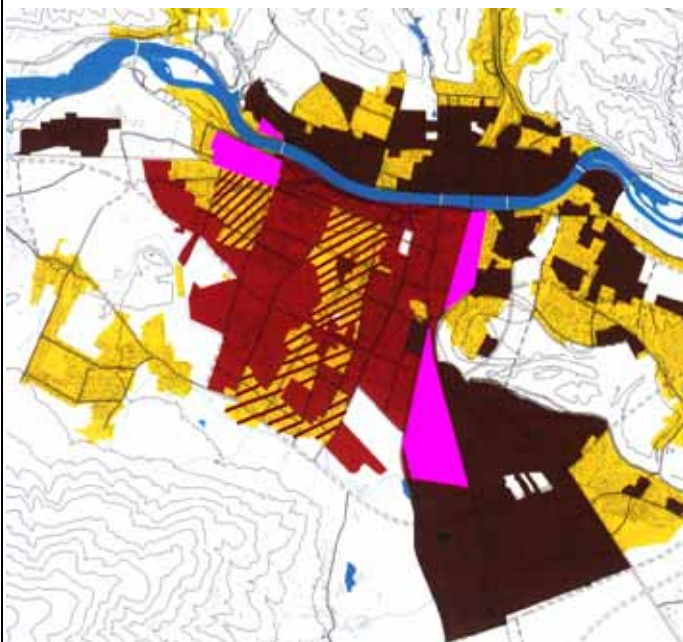
CILJI:

dejstvo, da cena energije v svetu stalno raste in da s povečanjem porabe energije usodno posegamo v naše okolje, narekuje skrbno načrtovan razvoj učinkovite rabe vseh vrst energij.

Razvojni načrti v JP Toplotna oskrba d.o.o. Maribor so zastavljeni dolgoročno za doseganje naslednjih ciljev:

- Povečati učinkovitejšo rabo primarne energije
- Nadaljnjo izgradnjo mreže daljinskega ogrevanja in priključevanja novih odjemalcev do optimalne izkoriščenosti zmogljivosti virov toplote.
- Racionalizirati proizvodnjo in distribucijo toplote z nadaljnjim uvajanjem avtomatizacije, regulacije in daljinskega nadzora upravljanja toplotnih postaj in virov.

ENERGETSKA KARTA MARIBORA



Legenda
 sistem daljinskega ogrevanja TOM ■
 področja širitve vročevodnega omrežja TOM ■

Varianta \ čas	OBSTOJEČE STANJE 2003	2004	2005	2006	2007	2008
		SKUPAJ	SKUPAJ	SKUPAJ	SKUPAJ	SKUPAJ
Optimistična varianta	94,83 MW (vroča voda) 5,36 MW (tehnološka para) v letu 2004 prenehanje	3,92 MW	3,33 MW	3,50 MW	3,00 MW	3,00 MW
Pesimistična varianta	SKUPAJ = 100,19 MW	2,00 MW	2,00 MW	2,00 MW	2,00 MW	2,00 MW
		96,75 MW	98,75 MW	100,75 MW	102,75 MW	104,75 MW
			102,08 MW	105,58 MW	108,58 MW	111,58 MW

Dolgoročni načrt širitve vročevodnega omrežja je osnova za nadaljnji razvoj TOM-a. Na osnovi energetskih kart, raziskav in študij o razdelitvi mesta po načinih ogrevanja, interesa odjemalcev za priključitev na daljinsko ogrevanje, velikost odjema ter razpoložljivih finančnih sredstev je bila izdelana študija razvoja do leta 2008. Omrežje, ki je razvejano po drevesnem principu ima tri glavne veje: zahodno, severno in vzhodno.

Zahodna veja, ki je speljana po zahodni obvoznici od Erjavčeve do koroškega mostu in pokriva odjem Maribor-jug in vzhodni del Studenc in dalje preko Koroškega mostu na levi breg Drave.

Severna veja pokriva odjem obstoječe pozidave od TOM-a do reke Drave

(nakupovalni center Europark in področje do bivše Tekstilne tovarne Tabor).

Vzhodna veja, ki sedaj pokriva odjem do Tržaške ceste, je predvidena za pokrivanje toplotnih potreb industrijske cone T1 in T2 – Tezno do železniške proge.

S-8 je področje omrežja, ki pokriva odjem iz kotlovnice Pristan okrog kopališča Pristan, Dravskih teras in nekaterih mariborskih fakultet.

Na področju razvoja in investicij je pridobivanje upravne in projektne dokumentacije za potrebe energetskega objekta in širitve vročevodnega omrežja predpogoj za opravljanje te dejavnosti.

Za širitev omrežja daljinskega ogrevanja je bila pridobljena projektna dokumentacija:

-- na področju S-16-Poljane

-- od Erjavčeve do Ul. Proletarskih brigad

Širitev vročevodnega omrežja:

Glede na interes za priključevanje in izgradnjo novih objektov na področjih, ki so v skladu z Energetsko karto Maribora in Odlokom o varstvu zraka, predvidena za ogrevanje z daljinsko toploto v letu 2003 zgrajen obseg vročevodnih in priključnih vodov v skupni vrednosti 90 mio SIT.

Dolžina novozgrajenih vročevodnih tras je:

Engelsova, Šarhova, Korčetova do Poljan	713 m
Po Poljanah, Korčetova – trasa B	670 m
Pristan	643 m
Ostali zgrajeni	80 m
skupaj	2.106 m

Priključenih novih odjemalcev toplote :

je bilo na osnovi dolgoročnega programa in načrta priključitev na daljinsko ogrevanje do leta 2008 in sicer

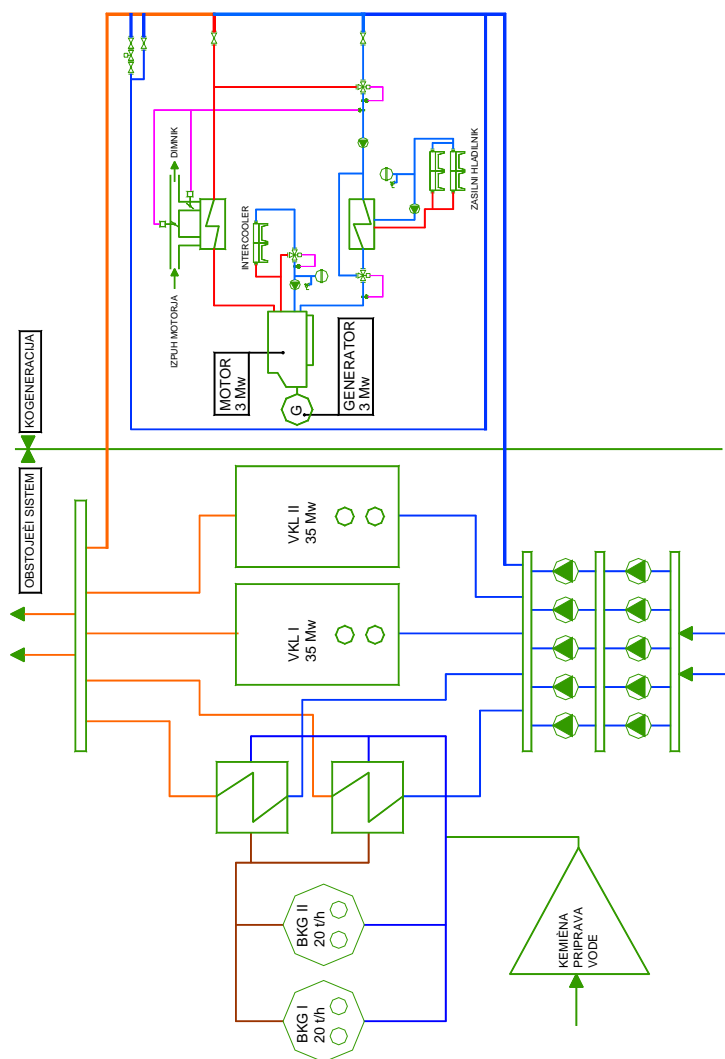
a) stanovanjski objekti

objekt	Priključna moč v kW	število stanovanj
Dravske terase, Ribiška ulica	1.160	188
posamične priključitve po objektih	34	14
skupaj	1.194	202

Izven območja proizvodnje toplote TOM d.o.o. je na toplovod, ki povezuje kotlovnico Pristan (z dolgoročno pogodbo o prenosu infrastrukturnih objektov je prešla kotlovnica Pristan v neposredno upravljanje JP TOM d.o.o.) z objekti Dravskih teras in Ribiške ul. priključeno na daljinsko ogrevanje 188 stanovanj s priključno močjo 1.160 kW v stanovanjskem odjemu in

b) pogodbeni objekti

Objekt	Priključna moč v kW
Kopališče Pristan, tehnične fakultete	2.200
skupaj	2.200



Za uresničitev vseh razvojnih načrtov do sedaj vgrajeni toplotni viri ne zadostujejo. Zato je bil vgrajen plinski motor za sočasno proizvodnjo toplote in elektrike.

S tem se je povečal izkoristek primarnega goriva in prispevek k ekološki sanaciji zraka v našem mestu je izdatnejši. Dolgoročno si obetamo tudi boljše ekonomske učinke podjetja.

**MOTOR KOGENERACIJSKE ENOTE
JENBACHER J620, V JP TOM d.o.o.
MARIBOR**



Zmogljivost naprave je 3 MW električne moči in 3 MW toplotne moči z možnostjo postavitve dodatnih enot, do moči 10 MW. To so moči, ki jih naša zakonodaja stimulira, obenem pa pokrivajo povprečne potrebe po toploti na našem interesnem območju.

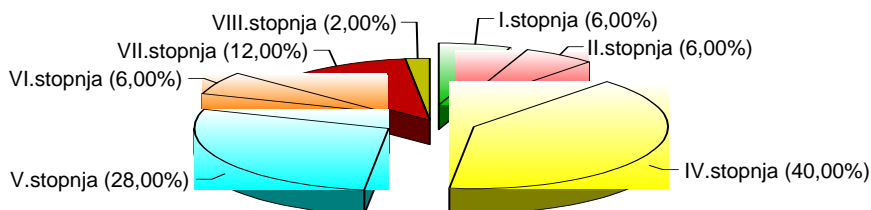
V septembru 2003 je začel obratovati plinski motor za sočasno proizvodnjo toplote in elektrike. V oktobru istega leta pridobi TOM d.o.o. status kvalificiranega proizvajalca elektrike, ki zagotavlja obvezen odkup proizvedene elektrike (po pogodbeni ceni) s strani izbranega upravljalca distribucijske mreže.

Proizvedena in prodana električna energija v MWh	Prihodek v SIT
6.800	50.028.172

Na lokaciji kotlarne Pristan je predvidena za pokrivanje pasovnega odjema kogeneracijska naprava s plinskim motorjem zmogljivosti 1MW elektrike in 1MW toplote, ki bo nadomestila dotrajane kotle.

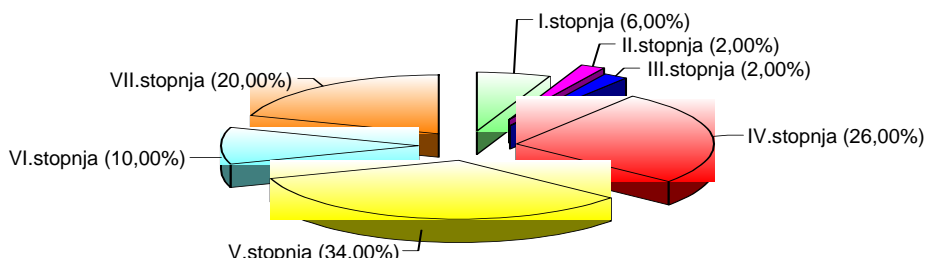
Na dan 31.12.2003 je bilo zaposlenih 50 delavcev in to s sklenjenim delovnim razmerjem za nedoločen čas

**STRUKTURA ZAPOSLENIH
PO DEJANSKI IZOBRAZBI**



	I. stopnja	II. stopnja	IV. stopnja	V. stopnja	VI. stopnja	VII. stopnja	VIII. stopnja	SKUPAJ
število	3	3	20	14	3	6	1	50

**STRUKTURA ZAPOSLENIH
PO ZAHTEVANI IZOBRAZBI**



	I. stopnja	II. stopnja	III. stopnja	IV. stopnja	V. stopnja	VI. stopnja	VII. stopnja	SKUPAJ
število	3	1	1	13	17	5	10	50

Stroški dela

predstavljajo v strukturi odhodkov pomembno postavko in obsegajo 20,1% vseh stroškov. V letu 2003 so se plače zaposlenih poviševale skladno s kolektivno pogodbo za gospodarske javne službe na področju komunalnih dejavnosti in vodnega gospodarstva. V decembru 2002, avgustu in decembru 2003 se je skladno z Zakonom o izvajanju dogovora o politiki plač za obdobje 2002-2004 povišala masa plač za 6%.

Primerjava izplačanih plač v TOM d.o.o. z izplačanimi v R.Sloveniji za leto 2003

Izplačana bruto plača na zaposlenega na podlagi delovnih ur (vsi zaposleni)	Republika Slovenija	TOM d.o.o.	indeks
	253.200 SIT/mesec	294.505 SIT/mesec	116

V letu 2003 se je povišal skupni dobiček podjetja in je njegov delež v prihodkih prodaje 7,1%. V primerjavi s preteklim letom je dobičkanost celotnega poslovanja narasla skoraj za enkrat.

Vsekakor je zaskrbljujoča stalna prisotnost izgube iz poslovanja, ki ima svoje vzroke v izredno visokih stroških odpisa obratnih sredstev (prevrednotovalnih poslovnih odhodkih), ki so posledica slabo vnovčljivih terjatev do odjemalcev toplote. Te terjatve se skozi sodne izvršbe in druge oblike poravnave dolgov, vračajo kot izredni prihodki in kot finančni prihodki.

Ob 9% večjih prihodkih poslovanja (112 mio SIT), ter povečanih poslovnih odhodkih za 5,8% (75 mio SIT) je bila ustvarjena minimalna izguba v poslovnem delu (-1,6 mio SIT), ter ustvarjen skupni poslovni rezultat 96,2 mio SIT.

Pri prihodkih je poglavito povečanje povzročila večja količinska prodaja toplote za 11.942 MWh, pri odhodkih pa povečani variabilni stroški (zemeljski plin) ob enakih fiksnih stroških poslovanja.

Čista obratna sredstva	2002	2003
Trajni in dolgoročni viri	1.943.344	2.139.722
Dolgoročna sredstva brez zalog	1.659.322	2.076.746
ČISTA OBRATNA SREDSTVA	284.022	62.977

Obratna sredstva podjetja so pozitivna, kar pomeni da ima presežek dolgoročnih virov (dolgoročne obveznosti iz financiranja in poslovanja s trajnim kapitalom) nad dolgoročnimi naložbami (dolgoročne terjatve in osnovna sredstva) in dolgoročno financira kratkoročne naložbe. Veliko znižanje obratnih sredstev je posledica intenzivnega vlaganja v proizvodnjo (kogeneracijska naprava 342,3 mio SIT).

Kratkoročno finančno ravnotežje	2002	2003
Denarna sredstva	20.088	42.302
Kratkoročne terjatve iz poslovanja	298.803	368.227
Kratkoročne finančne naložbe	85.000	
Aktivne časovne razmejitev	2.791	2.181
SKUPAJ SREDSTVA	406.861	412.710
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0
Kratkoročne obveznosti iz poslovanja	150.407	378.077
Pasivne časovne razmejitev	1.200	
SKUPAJ VIRI	151.607	378.077
Razmerje SREDSTVA / VIRI	2,68	1,09
Razmerje SREDSTVA / VIRI	100 : 37	100 : 92

V letu 2003 odpade na 100 SIT kratkoročnih sredstev 92 SIT kratkoročnih virov zato za pokrivanje kratkoročnih obveznosti ni potrebno najemati kratkoročnih posojil oziroma odlagati poravnavo kratkoročnih obveznosti.

Na področju kratkoročnega finančnega položaja je podjetje neto upnik, ker kratkoročne Terjatve (kratkoročne terjatve iz poslovanja, kratkoročne finančne naložbe in denar-412,7 mio SIT) presegajo kratkoročne obveznosti (iz poslovanja in financiranja-378.077 mio SIT).

Dolgoročno finančno ravnotežje	2002	2003
Stalna sredstva	1.640.626	2.056.330
Zaloge	28.768	28.343
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	18.696	20.416
SKUPAJ SREDSTVA	1.688.090	2.105.089
Kapital	404.567	452.770
Dolgoročne rezervacije	0	0
Dolgoročne obveznosti iz financiranja	0	0
Dolgoročne obveznosti iz poslovanja	1.538.776	1.686.952
SKUPAJ VIRI	1.943.344	2.139.722
Razmerje SREDSTVA / VIRI	0,87	0,98
Razmerje SREDSTVA / VIRI	100 : 115	100 : 102

V letu 2003 je 100 SIT dolgoročno vezanih sredstev pokrito s kapitalom in dolgoročnimi obveznostmi v višini 102 SIT kar še zagotavlja zadovoljivo financiranje trajnih obratnih sredstev.

Na dolgoročnem področju finančnega položaja je podjetje neto dolžnik, ker so dolgoročne obveznosti (predstavljajo obveznost TOM d.o.o. do MOM iz naslova upravljanja infrastrukturnih objektov, ki so njena lastnina-1.686 mio SIT) večje od dolgoročnih terjatev.

Podjetje je s prodajo toplote in amortizacijo ustvarilo pritoke sredstev za pokritje odtokov za potrebe poslovne dejavnosti.

Vrednost investicij v osnovna sredstva je nad vrednostjo amortizacije, ker je podjetje investiralo v razširitvene investicije (kogeneracijska naprava-sočasna proizvodnja toplote in elektrike).Neto denarni tok investicijske dejavnosti ni zadostoval za pokritje investicij v osnovna sredstva in opremo, kar pa je podjetje storilo iz razpoložljivih obratnih sredstev.

RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo obsega:

1. računovodske izkaze (bilanca stanja, izkaz poslovnega izida, izkaz finančnega izida, izkaz gibanja kapitala ter bilančni dobiček kot dodatek k izkazu gibanja kapitala).
2. priloge k računovodskim izkazom

Le te zajemajo podatke in pojasnila v skladu z določbami Zakona o gospodarskih družbah ter obvezna razkritja v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi ter v skladu s Pravilnikom o računovodstvu.

1. RAČUNOVODSKI IZKAZI

1.1. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA V OBDOBJU 1.1.2003 DO 31.12.2003 (v SIT)

	leto 2003	leto 2002	indeks
1. Čisti prihodek od prodaje	1.355.522.915	1.242.701.757	109
- opraviljanje javne službe	1.239.340.684	1.131.750.056	110
- opraviljanje drugih dejavnosti	116.182.231	110.951.701	105
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodnje in nedokončane proizvodnje			
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve			
4. Drugi poslovni prihodki – s prevrednot. posl. prihodki	66.000	1.775.396	4
- dotacije iz proračuna	66.000	1.775.396	
- drugi poslovni prihodki			
5. Stroški blaga, materiala in storitev	893.149.820	839.074.291	106
a) Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala	36.716.902	71.825.269	51
b) Stroški porabljenega materiala	796.506.272	711.476.986	106
c) Stroški storitev	59.926.646	55.772.036	107
6. Stroški dela	273.630.573	240.332.630	114
a) Stroški plač	187.850.584	167.169.104	112
b) Stroški socialnih zavarovanj	48.765.000	40.482.606	120
- od tega stroški pokojninskih zavarovanj	5.740.000	3.290.000	174
c) Drugi stroški dela	37.014.989	32.680.920	113
7. Odpisi vrednosti	183.477.065	196.753.212	93
a) Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	106.256.438	108.513.259	98
- amortizacija osnovnih sredstev v upravljanju (infrastrukture)	87.583.313	81.956.851	106
- amortizacija osnovnih sredstev TOM	17.142.716	25.869.623	66
- prevrednotovalni poslovni odhodki	1.530.409	686.786	223
- prevrednotovalni poslovni odhodki iz naslova infrastrukture	1.490.420		
- prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in opredmetenih OS TOM	39.989	686.786	
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	77.220.627	88.239.952	88

RAČUNOVODSKO POROČILO

8. Drugi poslovni odhodki	6.930.288	6.262.946	111
9. Finančni prihodki iz deležev			
c) Drugi finančni prihodki iz deležev s prevrednotovalnimi finančnimi prihodki			
10. Finančni prihodki iz dolgoročnih terjatev			
c) Drugi finančni prihodki iz dolg. terjatev s prevrednotovalnimi finančnimi prihodki			
11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev	35.565.975	38.246.341	93
c) Drugi finančni prihodki iz obresti in kratkoročnih terjatev s prevrednotovalnimi finančnimi prihodki	35.565.975	38.246.341	
12. Finančni odhodki za odpise dolgor. in kratkor. finančnih naložb			
c) Prevrednotovalni finančni odhodki pri drugih finančnih naložbah			
13. Finančni odhodki za obresti iz drugih obveznosti	24.812	13.607	182
c) Drugi finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	24.812	13.607	
14. Davek iz dobička iz rednega delovanja			
15. Čisti poslovni izid iz rednega delovanja	33.942.332	286.807	11.835
16. Izredni prihodki	62.804.754	54.195.106	116
a) Prihodki za kritje stroškov amort. Infrast., ki se ne pokriva iz cene			
b) Drugi izredni prihodki	62.804.754	54.195.106	
17. Izredni odhodki	498.829	4.767.100	10
a) Izredni odhodki brez prevrednotovalnega popravka kapitala	498.829	4.767.100	
18. Poslovni izid zunaj rednega delovanja	62.305.925	49.428.007	126
19. Davek iz dobička zunaj rednega delovanja			
20. Drugi davki, ki niso izkazani v drugih postavkah			
21. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	96.248.257	49.714.814	194

RAČUNOVODSKO POROČILO

1.2. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2003 (v SIT)

postavke	2003	Strukt %	2002	Strukt %
SREDSTVA (A+B)	2.517.798.577	100	2.094.949.880	100
A STALNA SREDSTVA	2.056.330.010	81,7	1.640.625.519	78,3
I neopredmetena dolgoročna sredstva	5.586.973	0,2	24.490.794	1,2
1. Dolgoročno odloženi stroški poslovanja				
2. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	5.586.973		24.490.794	
3. Dolgoročne premoženjske pravice				
4. Dobro ime				
5. Predujmi za neopredmetena dolg. sredstva (tudi v pridobivanju)				
6. Druga neopredmetena dolg. sredstva				
II opredmetena osnovna sredstva	2.050.743.037	81,4	1.616.134.725	77,1
1. Zemljišča in zgradbe	875.434.910		877.774.271	
a) Zemljišča	128.037.833		128.037.833	
b) Zgradbe	747.397.077		749.736.438	
2. Proizvajalne naprave in stroji	1.107.887.689		581.347.614	
3. Drobní inventar in druga opred.osn. sredstva	13.770.895		14.871.918	
4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	53.649.544		142.140.922	
a) Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev				
b) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	53.649.544		142.140.922	
III dolgoročne finančne naložbe	0	0	0	0
1. Drugi dolgoročni deleži				
2. Druge dolgoročne finančne terjatve				
B GIBLJIVA SREDSTVA	459.287.194	18,3	451.533.718	21,7
I zaloge	28.678.274	1,1	28.946.531	1,4
1. Material	28.343.148		28.767.772	
2. Proizvodi in trgovsko blago	0		0	
3. Predujmi za zaloge	335.125		178.759	
II poslovne terjatve	388.307.415	15,4	317.499.398	15,3
a) Dolgoročne poslovne terjatve	20.415.527		18.696.333	
1. Dolgor. poslovne terjatve do kupcev	0		0	
2. Dolgor. poslovne terjatve do drugih	20.415.527		18.696.333	
b) Kratkoročne poslovne terjatve	367.891.888		298.803.065	
1. Kratkor. poslovne terjatve do kupcev	275.075.589		283.558.811	
2. Kratkor. poslovne terjatve do drugih	92.816.299		15.244.254	
III kratkoročne finančne naložbe	0	0	0	0
1. Kratkor. finančne naložbe do drugih				
IV Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina	42.301.505	1,7	105.087.788	5,0

RAČUNOVODSKO POROČILO

C AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2.181.374	0,1	2.790.643	0,1
IZVENBILANČNA EVIDENCA	0		0	
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.517.798.577	100	2.094.949.880	100
A KAPITAL	452.768.993	18,0	404.566.429	19,3
I vpoklicani kapital	242.300.000	9,6	242.300.000	11,6
1. Osnovni kapital	242.300.000		242.300.000	
2. Nvpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0		0	
II kapitalske rezerve	0		0	
III rezerve iz dobička	64.230.000	2,6	24.230.000	1,2
1. Zakonske rezerve	24.230.000		24.230.000	
2. Druge rezerve	40.000.000			
IV preneseni čisti poslovni izid			22.560.879	
V čisti poslovni izid poslovnega leta	56.248.257	2,2	25.484.814	1,2
VI prevrednotovalni popravki kapitala	89.990.736	3,6	89.990.736	4,3
1. Splošni prevred. popravek kapitala	89.990.736		89.990.736	
a. prevred. popravkek osnovnega kapitala	89.990.736		89.990.736	
B REZERVACIJE	0	0	0	0
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	0		0	
2. Rezervacije za davčne obveznosti	0		0	
3. Druge rezervacije	0		0	
C FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI	2.065.029.584	82,0	1.689.183.452	80,6
a) Dolgor. finančne in posl. Obveznosti	1.686.952.375		1.538.776.439	
1. Dolgor. finančne in posl. obveznosti do drugih	1.686.952.375		1.538.776.439	
b) Kratkor. finanč. in poslov. obveznosti	378.077.209		150.407.013	
1. Kratk. finan. in poslovne obvezn. do bank	0		0	
2. Kratk. posl. obvezn. na podlagi predujmov	0		0	
3. Kratk. posl. obvezn. do dobaviteljev	352.777.612		117.518.652	
4. Kratk. menične obveznosti	0		0	
5. Kratk. finanč. in poslovne obvezn. do drugih	25.299.597		32.888.361	
Č PASIVNE ČAS.RAZMEJITVE		0	1.200.000	0,1
IZVENBILANČNA EVIDENCA	0		0	

RAČUNOVODSKO POROČILO

1.3. IZKAZ FINANČNEGA IZIDA od 1.1.2003 do 31.12.2003 (v SIT)

	2003	2002
A. FINANČNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Pritoki pri poslovanju	1.270.941.148	1.275.557.979
Poslovni prihodki	1.355.588.915	1.242.701.757
Izredni prihodki, ki se nanašajo na poslovanje	62.804.754	54.195.106
Začetne manj končne poslovne terjatve	-148.061.791	-21.158.392
Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	609.270	-180.492
b) Odtoki pri poslovanju	-798.974.100	-1.007.468.288
Poslovni odhodki brez amortizacije in dolgoročnih rezervacij	-1.173.724.786	-1.085.673.299
Izredni odhodki, ki se nanašajo na poslovanje	-498.829	-4.767.100
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih		
Končne manj začetne zaloge	603.383	-5.946.435
Začetni manj končni poslovni dolgovi	350.266.101	89.411.751
Začetne manj končne pasivne kratkoročne časovne razmejitve	-1.200.000	-493.205
c) Prebitok pritokov (odtokov) pri poslovanju (a - b)	471.967.048	268.089.691
B. FINANČNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Pritoki pri naložbenju	51.216.708	88.976.841
Finančni prihodki, ki se nanašajo na naložbenje (razen za prevrednotenje)	35.263.997	38.780.793
Izredni prihodki, ki se nanašajo na naložbenje		
Pobotano zmanjšanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev (razen za prevrednotenje)	15.952.711	
Pobotano zmanjšanje opredmetenih osnovnih sredstev (razen za prevrednotenje in stvarne vložke kapitala)		
Pobotano povečanje dolgoročnih finančnih naložb (razen za prevrednotenje)		196.048
Pobotano povečanje kratkoročnih finančnih naložb (razen za prevrednotenje)		50.000.000
b) Odtoki pri naložbenju	-537.913.640	-249.720.695
Finančni odtoki, ki se nanašajo na naložbenje (razen prevrednotenje)		
Izredni odhodki, ki se nanašajo na naložbenje		
Pobotano povečanje neopredmetenih dolg. sredstev (razen za prevrednotenje)		-2.533.620
Pobotano povečanje opredmetenih osnovnih sredstev (razen za prevrednotenje in stvarne vložke kapitala)	-512.333.609	-247.187.075
Pobotano povečanje dolg. finančnih naložb (razen za prevrednotenje)		
Pobotano povečanje kratkor. finančnih naložb (razen za prevrednotenje)		
c) Prebitok pritokov (odtokov) pri naložbenju (a - b)	-486.696.932	-210.743.854
C. FINANČNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Pritoki pri financiranju	0	216.523
Finančni prihodki, ki se nanašajo na financiranje (razen za prevrednotenje)		
Izredni prihodki, ki se nanašajo na financiranje		
Povečanje kapitala (brez čistega dobička)		
Pobotano povečanje dolgoročnih rezervacij (razen za prevrednotenje)		216.523
Pobotano povečanje dolgoročnih finančnih dolgov (razen za prevrednotenje)		
Pobotano povečanje kratkoročnih finančnih dolgov (razen za prevrednotenje)		
Povečanje obveznosti do lastnikov iz delitve dobička		
b) Odtoki pri financiranju	-48.056.400	-36.579.975
Finančni odhodki, ki se nanašajo na financiranje (razen za prevrednotenje)	-10.707	-10.175
Izredni odhodki, ki se nanašajo na financiranje		
Zmanjšanje kapitala (brez izgube poslovnega leta)	-48.045.693	-36.569.800
Pobotano zmanjšanje dolgoročnih rezervacij (razen za prevrednotenje)		
Pobotano zmanjšanje dolgoročnih finančnih dolgov (razen za prevrednotenje)		
Pobotano zmanjšanje kratkoročnih finančnih dolgov (razen za prevrednotenje)		
Zmanjšanje obveznosti do lastnikov iz delitve dobička (izpl. divid. in dr. deležev)		
c) Prebitok pritokov (odtokov) pri financiranju (a - b)	-48.056.400	-36.363.453
FINANČNI IZID V OBDOBJU (SEŠTEVEK PREBITKOV)	-62.786.284	20.982.384
ZAČETNO STANJE DENARNIH SREDSTEV IN NJIHOVIH USTREZNIKOV	105.087.788	84.105.404
KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV IN NJIHOVIH USTREZNIKOV	42.301.504	105.087.788

RAČUNOVODSKO POROČILO

1.4. IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2003 (v SIT)

VRSTE KAPITALA SPREMEMBE	I. Vpoklicani kapital	III. Rezerve iz dobič.		IV. Preneseni čisti poslovni izid	V. Čisti poslovni izid poslovnega leta	VI. Prevr. Poprav. kapitala	SKUPAJ KAPITAL
	I/1. Osnovni kapital	III/1. Zakonske rezerve	III/4. druge rezerve	IV/1. Prenes. čisti dobiček	V/1. Čisti dob. poslovnega leta	VI/1. Sploš. pr. popravek	
A. Začetno stanje v obdobju	242.300.000	24.230.000		22.560.879	25.484.814	89.990.736	404.566.429
B. Premiki v kapital	-	-			96.248.257	-	96.248.257
d) Vnos čistega posl. izida posl. leta				-	96.248.257	-	96.248.257
g) Druga povečanja sestavin kapitala					-		
C. Premiki v kapitalu	-		40.000.000	25.484.814	(65.484.814)	-	
a) Razporeditev čist. dobič. kot sest. kapitala po skl. direktorja						-	
b) Razporeditev čist. dob. po sklepu nadzornega sveta			40.000.000	25.484.814	(65.484.814)		
c) Poravnava izgube kot odbitne sest. kapitala				-	-		
f) Druge razporeditve kap.							
Č. Premiki iz kapitala	-			(48.045.693)			(48.045.693)
d) Druge odprave sestavin kapitala (MOM-za invest.)				(48.045.693)			(48.045.693)
D. Končno stanje v obdobju	242.300.000	24.230.000	40.000.000	-	56.248.257	89.990.736	452.768.993

1.4.1. BILANČNI DOBIČEK V LETU 2003 (dodatek k izkazu gibanja kapitala)

a) ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA	96.248.257
b) + preneseni čisti dobiček	-
b) – prenesena čista izguba	-
c) + zmanjšanje rezerv iz dobička	-
č) – povečanje rezerv iz dobička po skl. Dir. (zakonskih rezerv)	
d) – povečanje rezerv iz dobička po odločitvi dir. In NS (drugih rezerv in dobička)	40.000.000
e) = BILANČNI DOBIČEK	56.248.275

RAČUNOVODSKO POROČILO

2. PRILOGE K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

2.1. Podatki in pojasnila v skladu z določbami Zakona o gospodarskih družbah

2.1.1. Podlage za sestavo računovodskih izkazov

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, 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. 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.

2.1.2. Računovodske usmeritve

Pri izkazovanju in vrednotenju postavk v računovodskih izkazih se je upošteval Pravilnik o računovodstvu.

Prevrednotovanja stalnih sredstev v letu 2003 se niso izvajala, saj se bo le-to opravljalo v skladu z opredelitvijo v Pravilniku o računovodstvu na podlagi zahteve lastnika-Mestne občine Maribor ter hkrati dogovora o plačilu cenitev.

Pri terjatvah pa se v skladu s Pravilnikom o računovodstvu ob izstavitvi izvršb oblikuje popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev zaradi oslabitve in v tem trenutku se prikažejo prevrednotovalni poslovni odhodki obratnih sredstvih. Vsa plačila po izstavljenih izvršbah pa se prikažejo kot izredne prihodke.

2.1.3. Prihodki od prodaje proizvodov in storitev

V skladu s Sklepom o preoblikovanju Toplotne oskrbe p.o. Maribor v Javnopodjetje Toplotna oskrba d.o.o. Maribor je gospodarska javna služba samo oskrba s paro in toplo vodo, to je proizvodnja in distribucija toplote po javnem omrežju na območju Mestne občine Maribor.

2.1.4. Zaposleni

Natančna razčlenitev zaposlenih je prikazana v poslovnem delu letnega poročila.

2.1.5. Stroški dela

Stroški dela so prikazani v razkritjih postavk izkaza poslovnega izida.

2.1.6. Uveljavitev davčnih olajšav

Ker je javno podjetje v 100% lasti Mestne občine Maribor, v skladu s 6. členom Zakona o davku od dobička pravnih oseb ne plačuje davka od dobička.

V juniju leta 2002 je podjetje pristopilo k Pokojninskemu načrtu s pokojninsko družbo Moja naložba, s čimer so si zaposleni pridobili pravice iz prostovoljnega dodatnega zavarovanja.

V skladu z navedbo v 1. odstavku niso bile pridobljene nobene davčne olajšave.

RAČUNOVODSKO POROČILO

2.1.7. Prejemki članov uprave in članov nadzornega sveta

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

- Direktor podjetja je prejel bruto znesek 15.554.079,13 SIT
- Zaposlena na osnovi individualnih pogodb sta prejela bruto 18.908.377,81 SIT.
- Člani nadzornega sveta so prejeli bruto znesek 849.807,94 SIT

2.2. Razkritja v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi ter pravilnikom o računovodstvu

2.2.1. Razkritja postavk v BILANCI STANJA

2.2.1.1. Splošno

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

V analitični evidenci so prikazana stalna sredstva posebej za TOM in INFRASTRUKTURO, saj je podjetje v skladu s Pogodbo o prenosu infrastrukture v upravljanje in vzdrževanje med MOM in TOM zadolženo za takšno evidenco.

Bilanca stanja ima v podjetju poseben značaj zaradi postavke – Druge dolgoročne finančne in poslovne obveznosti, ki predstavlja vir vknjiženih osnovnih sredstev kot obveznost do MOM, kar izhaja iz navedene Pogodbe.

Podatki v bilanci stanja so zaokroženi na 1 SIT zaradi preglednosti.

2.2.1.2. Razčlenitev postavk v bilanci stanja

SREDSTVA (2.517.799 tisoč SIT)

A. STALNA SREDSTVA (2.056.330 tisoč SIT)

I. Gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev TOM

(v tisoč SIT)

Nabavna oz. revalorizirana vrednost	Dolg, odlož. stroški razvijanja	Druga neopredmetena osnovna sredstva	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 1.1.2003	20.902		280	21.182
Povečanja	447			447
Zmanjšanja			280	
Prevrednotenja - oslabitve				
Stanje 31.12.2003	21.349		280	21.349
Popravek vrednosti				
Stanje 1.1.2003	20.675			20.675
Povečanja				
Zmanjšanja				
Amortizacija	283			283
Prevrednotenja - oslabitve				
Stanje 31.12.2003	20.958			20.958
Neodpisana vrednost				
Stanje 1.1.2003	227			507
Stanje 31.12.2003	391		280	391

RAČUNOVODSKO POROČILO

I. Gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev INFRASTRUKTURE-MOM (v tisoč SIT)

Nabavna oz. revalorizirana vrednost	Dolg. odlož. stroški razvijanja	Druge neopredmetena osnovna sredstva	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 1.1.2003	17.365		19.328	36.693
Povečanja			1.035	1.035
Zmanjšanja			17.155	17.155
Prevrednotenja - oslabitve				
Stanje 31.12.2003	17.365		3.208	20.573
Popravek vrednosti				
Stanje 1.1.2003	12.709			12.709
Povečanja				
Zmanjšanja				
Amortizacija	2.668			2.668
Prevrednotenja - oslabitve				
Stanje 31.12.2003	15.377			15.377
Neodpisana vrednost				
Stanje 1.1.2003	4.656		19.328	23.984
Stanje 31.12.2003	1.988		3.208	5.196

Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi so izkazani dolgoročni odloženi stroški razvijanja (projektne dokumentacije za izgradnjo vročevodov in postavitve sočasne proizvodnje elektrike in toplote)

V letu 2003 se je z aktiviranjem osnovnih sredstev aktivirala tudi njihova projektne dokumentacije, ki pomeni zmanjšanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev za 17.1mio SIT.

II. Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev TOM (v tisoč SIT)

Nabavna oz. revalorizirana vrednost	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Kratkoročni predujmi	Opredmetena Osnovna sredstva v izdelavi	Skupaj
Stanje 1.1.2003	43.609	332.416	104.815			480.840
Povečanja		16.446	4.381		21.549	42.376
Zmanjšanja			2.336		21.549	23.885
Prevrednotenja - oslabitve						
Prevrednotenja - okrepitve						
Stanje 31.12.2003	43.609	348.862	106.859		0	499.330
Popravek vrednosti						
Stanje 1.1.2003		166.906	64.481			231.386
Povečanja			78			77
Zmanjšanja			2.296			2.296
Amortizacija		6.930	9.930			16.860
Prevrednotenja - oslabitve						
Prevrednotenja - okrepitve						
Stanje 31.12.2003		173.836	72.193			246.028
Neodpisana vrednost						
Stanje 1.1.2003	43.609	165.511	40.334			249.453
Stanje 31.12.2003	43.609	175.027	34.667			253.302

V letu 2003 je bilo v opredmetena osnovna sredstva TOM investirano v obnovo vratarnice 15,9mio SIT ostalo pa v nabavo računalniške in druge opreme.

RAČUNOVODSKO POROČILO

II. Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev INFRASTRUKTURE (v tisoč SIT)

Nabavna oz. revalorizirana vrednost	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Drobni inventar	Opredmetena Osnovna sredstva v izdelavi	Skupaj
Stanje 1.1.2003	84.429	1.464.991	2.193.042	27.526	142.141	3.676.504
Povečanja		19.637	611.882		473.797	1.105.316
Zmanjšanja					562.288	562.288
Prevrednotenja - oslabitve						
Prevrednotenja – okrepitve						
Stanje 31.12.2003	84.429	1.484.628	2.804.924	27.526	53.650	4.455.156
Popravek vrednosti						
Stanje 1.1.2003		880.764.690	1.652.028	12.654		2.545.447
Povečanja		1.817	25.615			27.432
Zmanjšanja						
Amortizacija		29.676	54.138	1.101		84.915
Prevrednotenja - oslabitve						
Prevrednotenja – okrepitve						
Stanje 31.12.2002		912.258	1.652.029	13.755		2.657.794
Neodpisana vrednost						
Stanje 1.1.2003	84.429	584.226	541.013	14.872	142.141	1.366.681
Stanje 31.12.2003	84.429	572.370	1.073.143	13.771	53.650	1.797.363

Analitične evidence opredmetenih osnovnih sredstev so vzpostavljene ločeno glede na lastnika opredmetenih osnovnih sredstev in sicer posebej za:

- --- opredmetena osnovna sredstva TOM d.o.o.
- --- opredmetena osnovna sredstva infrastrukture –MOM.

Opredmetena osnovna sredstva zajemajo: zemljišča, zgradbe, opremo in drobni inventar.

Investicije v osnovna sredstva iz sredstev amortizacije so znašale skupaj za podjetje 182 mio SIT.

Obračunana amortizacija v letu 2003 je znašala 106 mio SIT, preostanek sredstev je bil črpan iz neporabljenih sredstev amortizacije preteklega leta.

Podjetje je v letu 2003 investiralo v sočasno proizvodnjo toplote in elektrike, ter pripojilo k svojim osnovnim sredstvom kotlovnico Pristan s skupno vrednostjo 426,5 mio , vročevode 183,1 mio, merilno in računalniško opremo 15,8. V letu 2003 je bilo iz sredstev amortizacije za kogeneracijo porabljenih 112.965.122,10 SIT, ostali del investicije bo plačan v letu 2004 v skupni vrednosti 261 mio SIT.

Investiranje iz sredstev amortizacije je prikazano v Pregledu obračunane in porabljene amortizacije v nadaljevanju poročila.

B. GIBLJIVA SREDSTVA (459.287 tisoč SIT)

I. Zaloge (28.678 tisoč SIT)

1. Material (28.343 tisoč SIT)

Podjetje vodi zaloge materiala po metodi FIFO od 2003 dalje. Zaloge materiala in surovin se izkazujejo v višini 28,1 milijonov SIT in so v primerjavi s stanjem 31.12.2002 nižje za 425 tisoč SIT oziroma 3%.

II. Poslovne terjatve (388.307 tisoč SIT)

1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (275.076 tisoč SIT)

Navedeni znesek zajema naslednje:

RAČUNOVODSKO POROČILO

(v tisoč SIT)

VRSTE KRATKOROČNIH TERJATEV	31.12.03	31.12.02	1 03/02
Kratkoročne terjatve do kupcev	552.354	529.927	104
Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev	277.278	259.196	107
Saldo kratkoročnih poslovnih terjatev	275.076	270.731	102

Kratkoročne terjatve do kupcev obsegajo terjatve do kupcev TOM (261 mio SIT), Dravskih teras (2,9mio SIT), kotlovnice EPF (9,3mio SIT) in kotlovnice Korčetova (1,3mio SIT).

POPRAVEK VREDNOSTI KRAT. TERJATEV	ZAČETNO STANJE	POPLAČILA	KONČNO STANJE
Popravek vrednosti spornih terjatev	303.570	51.991	251.578
Popravek vrednosti dvomljivih terjatev	31.817	6.117	25.701
SKUPAJ			277.278

Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev se oblikuje v višini vseh tistih odprtih terjatev za katere se izstavijo izvršilni predlogi na sodišču, prijave v primeru prisilne poravnave, stečaja ali izbrisa podjetja.

Med postavkami popravek vrednosti dvomljivih terjatev so terjatve za podjetja, ki so v stečaju (Pivovarna Tara, Kvik d.d., Založba obzorja—9,4 mio SIT), nekatera podjetja so bila izbrisana iz registra podjetij (5,2 mio SIT), za nekatera pa še obstaja verjetnost prisilne poravnave ali stečaja.

III. Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina (42.302 tisoč SIT)

Na dan 31.12.2003 je bilo na transakcijskem računu 42.302 tisoč SIT denarnih sredstev.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (2.517.799 tisoč SIT)

KAPITAL (452.769 tisoč SIT)

Celotni kapital na dan 31.12.2003 znaša 452.768.993 SIT in se je v letu 2003 nominalno povečal za 12 %. Povečanje kapitala je rezultat pozitivnega poslovnega rezultata v letu 2003.

1. Osnovni kapital (242.300 tisoč SIT)

Osnovni kapital je zagotovila s svojim osnovnim vložkom Mestna občina Maribor

2. Zakonske rezerve (24.230 tisoč SIT)

Zakonske rezerve dosegajo 10% osnovnega kapitala in so bile skladno s 60.členom Zakona o gospodarskih družbah in s sklepom direktorja oblikovane iz dobička v preteklem letu.

Zakonske rezerve se lahko uporabijo zgolj za kritje izgube.

RAČUNOVODSKO POROČILO

3. Druge rezerve iz dobička (40.000 tisoč SIT)

Druge rezerve so se oblikovale iz dobička poslovnega leta (v skladu s 60. in 228. členom Zakona o gospodarskih družbah) in znašajo 40.000 tisoč SIT. To so proste rezerve in se jih lahko uporabi za katerekoli namene (povečanje osnovnega kapitala, investicije).

Za oblikovanje drugih rezerv je bilo pridobljeno soglasje Komunalne direkcije ter predhodno soglasje Nadzornega sveta

4. Čisti poslovni izid poslovnega leta (56.248 tisoč SIT)

V poslovnem letu 2003 je družba ustvarila čisti dobiček v višini 96.248.257 SIT. Uprava ga je na podlagi 60. člena Zakona o gospodarskih družbah uporabila za:

- oblikovanje drugih rezerv v višini 40.000.000 SIT

Preostali dobiček v vrednosti 56.248.275 SIT je prikazan v tej postavki in je sestavni del bilančnega dobička.

5. Splošni prevrednotovalni popravek kapitala (89.991 tisoč SIT)

Splošni prevrednotovalni popravek kapitala je posledica opravljanja revalorizacije osnovnega kapitala v letih 1993 do 2001. Splošni prevrednotovalni popravek kapitala se lahko uporabi le za pokritje izgube ali povečanje osnovnega kapitala družbe. Kapital v letu 2003 ni bil prevrednotovan, ker je bila rast EUR v letu 2003 manjša od 5,5%.

FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI (2.065.030 tisoč SIT)

Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih (1.686.952 tisoč SIT)

V skladu s SRS 35 med dolgoročnimi poslovnimi dolgovi izkazujemo vse obveznosti iz naslova sredstev prejetih v upravljanje ter vse dotacije namenjene za nabavo, razširitev ali obnovo sredstev v upravljanju in predstavlja vir vknjiženih osnovnih sredstev kot obveznost do MOM, kar izhaja iz Pogodbe o prenosu infrastrukture v upravljanje in vzdrževanje med MOM in TOM d.o.o.

DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	31.12.03	31.12.02	I 03/02
dolgoročne poslovne obveznosti do lastnika za osnovna sredstva	1.686.952.375	1.538.776.439	110

Dolgoročne poslovne obveznosti, ki predstavljajo vir vknjiženih osnovnih sredstev kot obveznost do MOM so se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2003 povišale za vloženi delež v izgradnjo vročevodnega omrežja s strani MOM (148.175.936 SIT).

DATUM	vročevod	VREDNOST
11.08.2003	za vročevod Engelsova, Besednjakova, Šarhova	11.524.590
21.11.03	za vročevod Ribiška	5.964.480
28.11.03	za vročevod s-16 Poljane	49.115.008
08.12.03	za vročevod Engelsova, Besednjakova, Šarhova	3.502.290
24.12.03	za vročevod Korčetova	4.443.844
31.12.03	bilančni dobiček 2002 za kogeneracijo	48.045.693
02.01.03	prenos kotl. Pristan v OS infrastrukture TOM	25.580.031
		148.175.936

RAČUNOVODSKO POROČILO

Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti (378.077 tisoč SIT)

v tisoč SIT

KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	31.12.03	31.12.02	I 03/02
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	352.778	117.519	300
Druge kratkoročne finančne in poslovne obveznosti	25.300	32.888	77

v tisoč SIT

DRUGE KRATKOROČNE FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI	31.12.03	31.12.02	I 03/02
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	20.148	13.172	153
Kratkorčni obveznosti do države	5.151	10.124	51
Kratkorčni obveznosti iz poslovanja za tuj račun		9.593	0

Kratkoročne poslovne obveznosti predstavljajo v strukturi 14% virov sredstev. V primerjavi s stanjem 31.12.2002 so porasle za 2 krat, na kar ima največji vpliv obveznost do dobavitelja kogeneracijske naprave Protech 261, 1mio SIT. Največji dobavitelji do katerih so še odprte obveznosti so Mariborska plinarna (72,7 mio SIT), Elektro Maribor (8,2 mio SIT), Horizont (1,7 mio SIT) in drugi. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih se nanašajo na obračun plače za december 2003.

2.2.2. Razkritja postavk v IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA

2.2.2.1. Splošno

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

Podjetje uporablja I. različico Izkaza poslovnega izida v skladu s SRS 25.5., ki prikazuje stroške po naravnih vrstah.

Kljub temu, da SRS 35-Računovodske rešitve v javnih podjetjih usmerja v uporabo II različice izkaza poslovnega izida, se utemeljuje uporabo I različice ravno s tem, da ustanovitelj vedno želi, da so iz izkaza poslovnega izida razvidni stroški dela in zlasti tudi stroški amortizacije osnovnih sredstev, ki so v lasti ustanovitelja. Teh vrst stroškov pa različica II izkaza poslovnega izida neposredno ne izraža.

Vsi podatki so zaradi preglednosti zaokroženi na 1 SIT.

2.2.2.2. 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). Vsi prihodki so bili doseženi na domačem trgu. V skladu s specifikom dejavnosti so čisti prihodki od prodaje prikazani kot prihodki iz opravljanja gospodarske javne službe ter prihodke iz opravljanja drugih dejavnosti.
- Amortizacijske stopnje so dogovorjene v Pogodbi o prenosu infrastrukturnih objektov v upravljanje in vzdrževanje, prav tako enakomerno časovno amortiziranje
- Izredni prihodki predstavljajo prihodke za izterjane terjatve po izvršbah
- Kapital se v letu 2003 ni prevrednotoval, ker je bila rast EUR-a v predhodnem letu manjša od 5,5%

RAČUNOVODSKO POROČILO

2.2.2.3. Razčlenitev postavk v Izkazu poslovnega izida

PRIHODKI

Čisti prihodki od prodaje (1.355.523 tisoč SIT)

(v tisoč SIT)

prihodki od prodaje	2003	2002	I 03/02	strukt. 03
stanovanjski odjem	926.960	854.018	109	68
pogodbeni odjem	286.728	228.917	125	21
tehnološka para	25.653	48.816	53	2
električna energija	50.026	0	0	4
storitve in trg.blago	66.156	110.952	60	5
skupaj	1.355.523	1.242.703	109	100

Prihodki so višji od predhodnega leta za 112 mio SIT oziroma za 9%, kar je posledica mrzlega obdobja v januarju, februarju in decembru ter pripojitve kotlovnice Pristan k skupnim osnovnim sredstvom TOM d.o.o. s čemer se je sorazmerno povišal prihodek (11,3 mio SIT).

Finančni prihodki (35.566 tisoč SIT)

Prihodki predstavljajo zamudne obresti, ki so bile zaračunane odjemalcem toplote zaradi zamude pri plačilnih rokih in predstavljajo glavnino v strukturi finančnih prihodkov (27,7 mio SIT). Ostalo so prihodki za obresti od vezanih denarnih sredstev pri banki.

Izredni prihodki (62.805 tisoč SIT)

Pri izrednih prihodkih predstavljajo večino prihodki izterjanih odpisanih terjatev iz prejšnjih let (plačila na osnovi izstavljenih izvršb).

ODHODKI

Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala (833.223 tisoč SIT)

Stroški porabljenega materiala zajemajo:

• Strošek zemeljskega plina in lahkega kur.olja	734.187 tisoč SIT
• Stroški pomožnega materiala (za vzdrževanje)	14.485 tisoč SIT
• Stroški električne energije in goriva	40.671 tisoč SIT
• Ostali stroški	7.161 tisoč SIT
• Nabavna vrednost prodanega blaga	36.716 tisoč SIT
Skupaj	833.223 tisoč SIT

RAČUNOVODSKO POROČILO

Stroški storitev (59.927 tisoč SIT)

(v tisoč SIT)

storitve	2003	2002	I 03/02
transport, PTT, položnice,internet	8.434	7.768	109
storitve v zvezi z vzdrževanjem	7.903	10.295	77
avtorski honorarji pogodbeno delo	850	856	99
povrač.str.v zvezi z delom(dnev.,izobraž...,prevozi)	3.710	4.140	90
bančne storitve	1.111	843	132
intelektualne storitve	10.198	11.139	92
zavarovalne premije	13.903	11.135	125
stroški reklame in reprezentance	2.891	1.925	150
druge storitve (komun.stor.,štud.serv.,zdrav.stor.)	10.927	7.671	142
skupaj	59.927	55.772	107

Stroški dela (273.631 tisoč SIT)

Osnova za obračun plač je kolektivna pogodba za gospodarske javne službe na področju komunalnih dejavnosti in vodnega gospodarstva, kolektivna pogodba JP TOM d.o.o. in zakon o delovnih razmerjih, ki je pričel veljati 1.1.2003. V letu 2003 so se plače zaposlenih usklajevale v skladu z Zakonom o izvajanju dogovora o politiki plač za obdobje 2002-2004. Uskladitve izhodiščnih plač so znašale v decembru 2002 (2%), v avgustu (3,2%) in v decembru (1%), kar je predstavljalo povišanje mase plač povprečno za 6%.

V stroške « dajatve na plače za zagotovitev socialne varnosti» so vključene premije za dodatno pokojninsko zavarovanje(II steber)zaposlenih.

(v tisoč SIT)

stroški dela	2003	2002	I 03/02
plače in nadomestila plač zaposlenih	187.851	167.169	112
dajatve na plače za zagotovitev soc.varnosti	48.765	40.483	120
drugi stroški dela	37.015	32.681	113
skupaj	273.631	240.333	114

Drugi stroški dela zajemajo: stroške prevoza na delo in iz dela, stroške prehrane, regres za letni dopust, jubilejne nagrade, odpravnine.

Povprečna bruto plača za zaposlene po kolektivni pogodbi je za leto 2003 znašala 258.540 SIT na mesec, za vse zaposlene pa 294.505 SIT na mesec.

Vsem zaposlenim je bil v mesecu februarju izplačan regres za letni dopust v bruto znesku 183.000 SIT. V decembru je bil na osnovi predvidenih rezultatov izplačan del plače na podlagi uspešnosti v višini 150.000 SIT.

Odpisi vrednosti (183.477 tisoč SIT)

a) Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih (106.256 tisoč SIT)

Amortizacijske stopnje za osnovna sredstva v lasti MOM in TOM so enake in sicer v višini opredeljeni v Pogodbi o prenosu infrastrukturnih objektov v upravljanje in vzdrževanje med MOM in TOM d.o.o.

RAČUNOVODSKO POROČILO

skupina osnovnih sredstev	amortizacijska stopnja
gradbeni objekti	od 2 % do 5 %
oprema	od 4 % do 20 %
cevovodi omrežja	od 2 % do 4 %
vozila	20 %
transportna oprema	10 %
računalniška oprema	20 %
drobni inventar	4 %

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

Amortizacija osnovnih sredstev v lasti TOM (17.143 tisoč SIT)

	nabavna vred. 31.12.2003	popravek vred. na dan 31.12.2003	amortizacija v 2003	amortizacija v 2002	indeks 03/02
1. gradbeni objekti - skupaj	348.863	173.835	6.930	6.750	103
2. stroški razvijanja	21.349	20.958	282	10.092	3
3. oprema - skupaj	106.859	72.193	9.930	9.028	110
3a. vozila	19.400	14.685	1.640	1.277	128

Amortizacija osnovnih sredstev v lasti MOM-INFRASTRUKTURA (87.583 tisoč SIT)

	nabavna vred. 31.12.03	popravek vred. na dan 31.12.2003	amortizacija v 2003	amortizacija v 2002	indeks 03/02
1. gradbeni objekti - skupaj	1.484.628	912.258	29.676	28.526	104
2. stroški razvijanja	17.365	15.377	2.668	3.639	73
3. oprema - skupaj	2.804.924	1.731.781	54.138	49.772	109
3a. vozila	5.848	5.016	1.170	1.170	100
3b. računalniška oprema	85.109	53.163	6.979	3.997	175
1. + 3c. vročevodi	2.297.564	1.415.866	52.427	50.033	105
3d. drobni inventar	27.526	13.755	1.101	1.101	100

b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (77.221 tisoč SIT)

Znesek predstavlja popravek vrednosti terjatev, ki se v skladu s Pravilnikom o računovodstvu oblikuje ob izstavitvi izvršilnih predlogov na sodišče ter v primerih prisilnih poravnav, stečajev in izbrisov podjetij.

2.2.3. Razkritja postavk v IZKAZU FINANČNEGA IZIDA

2.2.2.1. Splošno

Izkaz finančnega izida prikazuje gibanje pritokov in odtokov v skladu z različico II opredeljeno v SRS 26.9. Pri tej različici se ugotavlja posebej finančne tokove pri poslovanju, pri naložbenju in pri financiranju..

Seštevek celotnega prebitka pritokov in odtokov v obračunskem obdobju in začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov predstavlja končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov.

RAČUNOVODSKO POROČILO

Denarni ustrezniki so:

- bančni depoziti z vezavo do enega meseca oziroma vezavo do enega leta in možnostjo prekinitve vezave z odpovednim rokom
- obveznice, ki kotirajo na borzi
- delnice, ki kotirajo na borzi

2.2.3.2. Razčlenitev postavk v Izkazu finančnega izida

Finančni tok pri poslovanju je v letu 2003 pozitiven (prebitek pritokov pri poslovanju) v višini 471 mio SIT. S prodajo toplote in elektrike so bila ustvarjena sredstva za pokritje odtokov za potrebe poslovne dejavnosti.

Povečali so se poslovni dolgovi, ki izhajajo iz razlike obveznosti do dobaviteljev in razlike obveznosti do lastnikov v višini prejetih dotacij pridobljenih od lastnika –MOM za gradnjo infrastrukture.

Povečale so se poslovne terjatve. Ne realiziran prihodek, ki izhaja iz popravka vrednosti terjatev-vložene tožbe (77,2 mio SIT) je dodan k razliki poslovnih terjatev.

Finančni tokovi pri naložbenju prikazujejo, da je pri odtokih pri postavki <pobotano povečanje osnovnih sredstev>bilo investirano v osnovna sredstva 512 mio SIT od tega 21,5 za lastna in ostalo v osnovna sredstva v upravljanju. Investicije brez posredovanja denarnih sredstev v letu 2003 predstavljajo s strani MOM prenesena osnovna sredstva v višini 25.5 mio SIT (kotlovnica Pristan).Ta investicija ne predstavlja izdatka drnarja zato ni prikazana med odtoki izpovečanja osnovnih sredstev.

Prebitek odtokov pri financiranju je negativen za vrednost 48 mio.SIT, ki predstavlja porabljen bilančni dobiček leta 2002 za namene dotacij lastnika podjetja MOM za izgradnjo infrastrukture (vročevodnega omrežja) v njeni lasti.

Neto finančni tok je bil negativen (celotni prebitek pritokov v obračunskem obdobju), kar pomeni da so odtoki za investicije bili v glavnem financirani iz pritokov poslovne dejavnosti in to iz lastnih virov in zunanjih virov (MOM) v obliki povečanja poslovnih dolgoročnih dolgov, ki pa niso zadostovali za pokritje vseh naložb.Mankajoča sredstva so se črpala iz obratnih sredstev.

Sredstva so zadostovala, da je bilo možno poravnati tekoče obveznosti brez najemanja kratkoročnih posojil oziroma odlagati poravnavo kratkoročnih obveznosti.

2.2.4. Razkritja postavk v IZKAZU GIBANJA KAPITALA IN BILANČNEM DOBIČKU

2.2.4.1. Splošno

Izkaz gibanja kapitala prikazuje gibanje posameznih sestavin kapitala v poslovnem letu, vključno z uporabo čistega dobička oziroma pokrivanje izgube. Izbrana je II. različica Izkaza gibanja kapitala v skladu s SRS 27.4.

RAČUNOVODSKO POROČILO

2.2.4.2. Obrazložitev

Pri osnovnem kapitalu in zakonskih rezervah ni sprememb. Preneseni čisti dobiček iz leta 2001 v znesku 22.560.879,07 SIT predstavlja začetno stanje Prenesenega čistega dobička h kateremu je dodan ostanek čistega dobička iz leta 2002. Skupni znesek v višini 48.045.692,78 SIT je predstavljal bilančni dobiček iz leta 2002 in je bil v skladu s sklepom Mestnega sveta Mestne občine Maribor porabljen za financiranje izgradnje naprave za sočasno proizvodnjo toplote in elektrike (kogeneracijo). Čisti dobiček poslovnega leta se spreminja z navedenim gibanjem kapitala. Začetno stanje v višini 25.484.813,71 SIT je bil na osnovi sklepa Nadzornega sveta ob potrditvi letnega poročila razporejen kot preneseni čisti dobiček iz preteklih let. V čistem dobičku poslovnega leta 2003 je le-ta 56.248.257,05 SIT.

2.2.4.3. Bilančni dobiček

Bilančni dobiček je dodatek k Izkazu gibanja kapitala in je pripravljen v skladu s SRS 27.9. Bilančni dobiček je pravno opredeljena odločitvena kategorija iz Zakona o gospodarskih družbah.

2.2.4.4. Obrazložitev

Iz čistega poslovnega izida poslovnega leta 2003 v višini 96.248.257,05 SIT so bile v skladu s predhodnim soglasjem Nadzornega sveta k razporeditvi čistega dobička za leto 2003 ter v skladu z dogovorom pri Komunalni direkciji oblikovane druge rezerve iz dobička v višini 40.000.000 SIT. Oblikovanje drugih rezerv iz dobička je v skladu s 60. in 228. členom Zakona o gospodarskih družbah. Namenjene bodo za financiranje investicij v infrastrukturne objekte in naprave v skladu s potrjenim Planom poslovanja za leto 2004 (plan investicij). Takšna poraba dobička je tudi v skladu s 7. členom Pogodbe o prenosu infrastrukturnih objektov in naprav v upravljanje in vzdrževanje med MOM in TOM ter v skladu s 30. členom Statuta TOM .o.o. O porabi bilančnega dobička za leto 2003 v višini 56.248.275,05 SIT bo sklepal Mestni svet MOM.

2.2.5. DODATNA RAZKRITJA PO SRS 35

2.2.5.1. Splošno

SRS 35 je standard povezan z vsemi slovenskimi računovodskimi standardi, opredeljuje pa računovodske rešitve v javnih podjetjih.

2.2.5.2. Izkaz poslovnega izida

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

Izguba na poslovnem delu je razlog v naslednjem:

- V fiksnem delu cene stanovanjskega odjema, ki ga potrjuje v skladu z metodologijo Mestni svet MOM (v nadaljevanju je obračunski prikaz kalkulacije cene stanovanjskega odjema)
- Ob vložitvi izvršilnih predlogov se oblikujejo prevrednotovalni poslovni odhodki, ob plačilu teh terjatev pa nastajajo izredni prihodki, zato je potrebno ob ugotavljanju rezultata iz poslovanja dodati še navedene izredne prihodke.

RAČUNOVODSKO POROČILO

2.2.5.3. Posebnosti prevrednotovanja

Okrepitev sredstev v skladu s SRS 1,27. niso obvezne, osnovno pravilo, da pride do oslabitve sredstev pa je, kadar je knjigovodska vrednost večja od nadomestljive vrednosti. Le-ta pa je lahko čista prodajna vrednost ali pa vrednost pri uporabi, odvisno od tega katera je večja. Čiste iztržljive vrednosti se ne more ugotoviti, saj infrastrukturni objekti in naprave večinoma niso tržljivo blago, ocenjevanje sredstev po načelu vrednosti pri uporabi pa je lahko zelo težavno in dvomljivo zaradi vzpostavljenega sistema financiranja infrastrukture.

Edini smiselni pristop k vrednotenju infrastrukturnih objektov in naprav v upravljanju je vrednotenje z uporabo stroškovnega pristopa, ki ga je potrebno dogovoriti med lastnikom in upravljavcem infrastrukture.

V skladu z navedenim je opredelitev v Pravilniku o računovodstvu naslednja:

Prevrednotenje infrastrukturnih objektov in naprav se opravi na osnovi zahteve lastnika, ki bo tudi plačal cenitev.

2.2.5.4. Podbilanca sredstev v upravljanju in obveznosti do njihovih virov

Za analitske potrebe lastnika se pripravlja navedena podbilanca, ki je prikazana v nadaljevanju. Podbilance sredstev TOM in obveznosti do njihovih virov se ne pripravlja zaradi 100% lastništva MOM.

Zaradi preglednosti so zneski zaokroženi na 1 SIT.

2.2.5.5. Priključnine

Za priključitev novo priključenim odjemalcem se je zaračunavala priključnina v skladu z odlokom objavljenim v MUV št: 6/1991

Ta plačila odjemalcev so se prenakazala v mestni proračun. V MUV št: 4/2003 je bil objavljen odlok o spremembah odloka o merilih in kriterijih za določanje višine priključnin na vodovodno, kanalizacijsko, toplotno in plinsko omrežje v Mestni občini Maribor, ki ukinja zaračunavanje priključnin za priključitev na vročevodno omrežje. V skladu z navedenim je bilo v letu 2003 od januarja do marca prenakazano v proračun 438.252,81 SIT in s tem je bilo zaključeno zaračunavanje priključnin.

RAČUNOVODSKO POROČILO

**PODBILANCA SREDSTEV V UPRAVLJANJU IN OBVEZNOSTI
DO NJIHOVIH VIROV NA DAN 31.12.2003**

SREDSTVA 1.807.430.632

A.) STALNA SREDSTVA 1.802.480.375

I.)Opredmetena osnovna sredstva 1.797.284.610

1.)Zemljišča in zgradbe **656.798.934**

a.)zemljišča 84.429.224

b.)zgradbe 572.369.710

2.)Proizvajalne naprave in stroji **1.073.065.238**

3.)Druge naprave in oprema (DI) **13.770.895**

4.)Osnovna sredstva, ki se pridobivajo **53.649.544**

a.)predujmi za pridobitev opredmetenih OS

b.)opredmetena OS v gradnji in izdelavi 53.649.544

**II.)Druga dolgoročna sredstva (neopr.OS
in dolgoročno odloženi stroški) 5.195.765**

B.) Gibljiva sredstva 0

I.)Denarna sredstva

**C.) Terjatve iz naslova uporabe sredstev
v upravljanju za financiranje sredstev
v lasti javnega podjetja 4.950.257**

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV 1.807.430.632

**C.) Obveznosti iz naslova uporabe sredstev v
lasti Javnega podjetja za financiranje
sredstev v upravljanju (zajet čisti posl.izid posl. leta
2003 = 56.248.257, zakonske rezerve = 24.230.000 in druge
rezerve iz dobička = 40.000.000) 1.807.430.632**

RAČUNOVODSKO POROČILO

2.2.5.5. Izkaz poslovnega izida

Čeprav nas SRS 35.46 napotuje na II. Različico Izkaza poslovnega izida, pa hkrati pravi tudi, da lahko sestavimo izkaz poslovnega izida po I. različici, če obstajajo utemeljeni razlogi za sestavitev po tej različici.

Seveda je najpomembnejši argument za različico I. prikazovanje stroškov po naravnih vrstah, kar je potreben prikaz za lastnika. Ustanovitelj vedno želi, da so iz izkaza poslovnega izida neposredno razvidni stroški dela in zlasti tudi stroški amortizacije osnovnih sredstev, ki so v lasti ustanovitelja. Teh vrst stroškov pa različica II. neposredno ne izraža.

2.2.5.6. Dotacije iz proračuna

V skladu s SRS 35.47. navajamo dotacije iz proračuna v poslovnem letu 2003:

- 11.08.2003 **11.524.589,57 SIT** za vročevod Engelsova, Besednjakova, Šarhova
- 21.11.2003 **5.964.479,75 SIT** za vročevod Ribiška ulica
- 28.11.2003 **49.115.008,67 SIT** za vročevod S-16 Poljane
- 08.12.2003 **3.502.290,30 SIT** za vročevod Engelsova, Besednjakova, Šarhova
- 24.12.2003 **4.443.844,30 SIT** za vročevod Korčetova
- 31.12.2003 **48.045.692,78 SIT** bilančni dobiček 2002 za kogeneracijo

SKUPAJ DOTACIJE 122.595.905,37 SIT

2.2.5.7. Pregled obračunane in porabljene amortizacije

V nadaljevanju je prikazan pregled obračunane in porabljene amortizacije za infrastrukturne objekte in naprave v skladu s SRS 35.51.

Navedeni pregled zajema tudi obračunano in porabljeno amortizacijo TOM.

PREGLED OBRAČUNANE IN PORABLJENE AMORTIZACIJE ZA LETO 2003

A. IZVRŠITEV PLANA PORABE SREDSTEV AMORTIZACIJE IZ NASLOVA INFRASTRUKTURNIH OBJEKTOV

1.) neporabljena sredstva amortizacija za leto 2002 (od tega odpis in izbris Kogem = 44.732.034,00)	92.723.568,00 SIT
2.) obračunana sredstva amortizacije v letu 2003	87.583.312,72 SIT
3.) porabljena sredstva amortizacije v letu 2003	182.600.898,37 SIT

RAČUNOVODSKO POROČILO

Razčlenitev porabljenih sredstev amortizacije:

• SPTE	112.965.122,10 SIT
• Projektna dokumentacija (Radvanjska- Metelkova, Šarhova-Groharjeva, Korčetova, Radvanjska-Ramovševa, Pristan, Engelsova)	1.035.480,81 SIT
• Vročevod Engelsova, Besednjakova, Šarhova	15.262.621,02 SIT
• Rekonstrukcija rezervoarjev	2.348.777,20 SIT
• Daljinski nadzor toplotnih postaj	14.453.072,02 SIT
• Predelava VKL-1 na EL olje	19.424.029,00 SIT
• Oprema za meritev in regulacijo	393.325,60 SIT
• Kotlovnica Pristan	10.930.031,22 SIT
• Obnova nizkonapetostnega bloka	5.788.439,40 SIT

4.) več porabljena sredstva amortizacije za leto 2003	2.294.017,65 SIT
--	-------------------------

Porabljena sredstva amortizacije v znesku nad obračunano amortizacijo za leto 2003 je potrebno upoštevati v letu 2004.

B. IZVRŠITEV PLANA PORABE SREDSTEV AMORTIZACIJE TOM

1.) Obračunana amortizacija za leto 2003	17.142.716,46 SIT
2.) Porabljena sredstva amortizacije v letu 2003	21.548.783,01 SIT

Razčlenitev porabljenih sredstev amortizacije:

• Rekonstrukcija vratarnice z opremo	15.950.259,52
• Video kamera	536.693,00
• Računalniška oprema	1.008.231,97
• Pisarniško pohištvo	158.275,02
• Pohištvo za kopalnico, galanterija	85.757,21
• Svetlobni napis podjetja	1.138.000,00
• Fotokopirna stroja	1.123.900,00
• Klima naprava	302.400,00
• Programski paket Phanteon(licenca)	447.095,00
• Računalniško omrežje	204.061,44
• Varovanje telefonske centrale	120.907,50
• Telefonska centrala	147.160,00
• GSM aparati	99.666,68
• Telefaks tajništvo	92.416,67
• Ostala oprema	133.959,00

RAČUNOVODSKO POROČILO

2.2.5.8. Predračunska in obračunska kalkulacija cene stanovanjskega odjema

V prilogi je obračunski prikaz kalkulacije cene v stanovanjskem odjemu.

Obračunski prikaz kalkulacije cene v stanovanjskem odjemu

Prikaz stroškov poslovanja stanovanjskega odjema v primerjavi s pokritjem le-teh s prihodki in povprečno prodajno ceno izračunano iz vsote prihodkov v stanovanjskem odjemu in prodano količino toplote.

Pri stroških poslovanja so izvzeti stroški za nabavno vrednost prodanega blaga, ker ne predstavlja kategorije stroška, ki direktno vpliva na obseg poslovanja.

stanovanjski odjem			prod.cena SIT / MWh
A	PRIHODKI OD PRODANE TOPLOTE	926.959.498	10.473
STROŠKI POSLOVANJA			
B	<i>Direktni stroški proizvodnje</i>	626.868.707	7.083
	% pokritja s prod.ceno A/B	148	148
C	<i>Indirektni stroški proizvodnje</i>	72.856.235	823
Č	SKUPAJ PROIZVODNI STROŠKI	699.724.942	7.906
	% pokritja s prod.ceno A/(Č)	132	132
D	<i>Distribucija</i>	83.963.495	949
	% pokritja s prod.ceno A/(Č+D)	118	118
E	<i>Splošni stroški</i>	204.316.513	2.308
	% pokritja s prod.ceno A/(Č+D+E)	94	94
F	<i>Prodaja</i>	10.139.709	115
G	SKUPAJ STROŠKI	998.144.659	11.278
	% pokritja s prod.ceno A/(Č+D+E+F)	93	93
	DOBIČEK / IZGUBA	-71.185.161	-804

Povprečna prodajna cena ne pokrije vseh stroškov poslovanja predvsem zaradi administrativnega nadzora nad prodajno ceno toplote v njenem fiksnem delu.

RAČUNOVODSKO POROČILO

2.2.6. RAČUNOVODSKI KAZALNIKI

V skladu z zahtevanimi razkritji iz SRS 30.28. prikazujemo v nadaljevanju obvezne kazalnike iz SRS 29.

<i>Vrsta kazalca</i>		
Koeficijent gospodarnosti poslovanja	31.12.2003	31.12.2002
1. Poslovni prihodki : poslovni odhodki	1,00	0,97

	31.12.2003	31.12.2002
1. Koef, kratkor. pokritosti kratkoroč. obveznosti <i>Kratkoročni koeficient</i> Kratkoročna sredstva : kratkoročni viri	1,17	2,87
2. Koef, pospeš. pokritosti kratkoroč. obveznosti <i>Pospešeni koeficient</i> Kratkoročna sredstva-zaloge : kratkoročni viri	1,09	2,68
3. Koef, neposred. pokritosti kratkoroč. obveznosti <i>Hitri koeficient</i> denar in vrednostni papirji : kratkoročni viri	0,11	0,69

	31.12.2003	31.12.2002
1. Stopnja lastniškosti financiranja <i>Kapital : obveznosti do virov sredstev</i>	0,18	0,19
2. Stopnja dolgoročnosti financiranja <i>vsota kapitala in dolg.virov: obv.do virov sred.</i>	0,85	0,93
3. Stopnja osnovnosti investiranja <i>osnovna sredstva : sredstva</i>	0,82	0,78
4. Stopnja dolgoročnosti investiranja <i>vsota os.sred, dolg.fin.nal in dolgpos.ter. : sredst.</i>	0,82	0,79

	31.12.2003	31.12.2002
3. Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala <i>Celotni dobiček : trajni kapita (brez dob tekočega leta)</i>	0,26	0,13
3. Koeficient kapitalске pokritosti osnovnih sreds. <i>Kapital : osnovna sredstva</i>	0,22	0,25



PODJETJE ZA REVIZIJO IN SORODNE STORITVE d.o.o.

KOTNIKOVA 28, 1001 LJUBLJANA, SLOVENIJA

tel.: +386 (0)1 47 20 930

fax: +386 (0)1 47 20 960

e-mail: info@iteo-abeceda.si

T.R. 02083-0015287954

Davčna št.: 88534030

Matična št.: 5662664

POSLOVNA ENOTA PTUJ, OSLOJNKOVA 3

tel.: +386 (0)2 74 92 650

fax: +386 (0)2 74 92 680

POSLOVNA ENOTA MARIBOR

STROSSMAYERJEVA 13

tel.: +386 (0)3 22 98 082

fax: +386 (0)3 22 98 084

MNENJE POOBlašČENEGA REVIZORJA

Upravi in nadzornemu svetu Javnega podjetja Toplotna oskrba d.o.o.

Revidirali smo bilanco stanja Javnega podjetja Toplotna oskrba d.o.o., Jadranska cesta 28, Maribor dne 31.12.2003 in z njo povezane izkaz poslovnega izida, izkaz finančnega izida, izkaz gibanja kapitala in prilogo k računovodskim izkazom za obdobje, ki se je končalo na isti dan. Za našeta računovodska izkaza je odgovorno poslovodstvo. Naša odgovornost je, da izrazimo mnenje o njima.

Revidirali smo v skladu s temeljnimi revizijskimi načeli, ki jih je sprejel Slovenski inštitut za revizijo in mednarodnimi revizijskimi standardi. Po teh načelih in standardih smo bili dolžni načrtovati in izvesti revidiranje tako, da bi si pridobili razumno zagotovilo, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembnejših napačnih prikazov. V okviru revizije smo preiskali dokaze, ki podpirajo zneske in razkritja v računovodskih izkazih. Ocenili smo tudi računovodske politike in pomembnejše metode izkazovanja vrednosti v računovodskih izkazih, ki jih je uporabilo poslovodstvo, ter ovrednotili razkritja v računovodskih izkazih. Prepričani smo, da je opravljena revizija dobra podlaga za mnenje o računovodskih izkazih.

Po našem mnenju računovodski izkazi navedeni v prvem odstavku v vseh pomembnejših pogledih podajajo resnično in pošteno sliko finančnega stanja Javnega podjetja Toplotna oskrba d.o.o. na dan 31.12.2003, poslovnega izida in finančnega izida poslovanja ter gibanja kapitala v tedaj končanem letu v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Renata Flis
pooblaščená revizorka

ITEO - ABECEDA d.o.o.
FRANC KOLENC spec. rev.
Pooblaščení revízor
Direktor

Ljubljana, 25.3.2004

ITEO-ABECEDA
podjetje za revizijo in
sorodne storitve d.o.o.
3 Ljubljana



• Član JPA International - mreže neodvisnih računovodskih družb
• A member of JPA International network of independent accounting firms

• Osnovni kapital: SIT 11.102.200,00
• B. št.: 51967400 pri Okrobnem sodišču v Ljubljani
• Vpis v register revizijskih družb pri Slovenskem inštitutu za revizijo pod številko RD-A-004 z dne 30. 9. 1999
• Družbeni - pooblaščen revizorji: Franc Kolenec (predstojnik), Branko Majer (namestnik direktorja), Žilka Bergant (predsednik skupščine), Milica Prešig