



**LETNO POROČILO ZA
LETO 2007**

Direktorij:
C:/MD/MT/POSLOVANJE
Izdaja: 1 Stran: 1 od 52

03

LETNO POROČILO



**družbe PUP Velenje d.d.
za leto 2007**

VSEBINA:

Kazalo

| | |
|--------------------------------------------------------------|----|
| 1. UVOD | 3 |
| 1.1. ORGANIZIRANOST | 4 |
| 1.2. SPREMLJANJE REALIZACIJE TEMELJNIH PLANSKIH CILJEV | 5 |
| II. PLANSKI CILJI V LETU 2007: | 5 |
| 2.1. Planski cilji družbe: | 5 |
| 2.2. Usmeritve storitvene dejavnosti: | 6 |
| - GRADNJE IN VZDRŽEVANJE POVRŠIN | 6 |
| - VRTNARSTVO | 7 |
| - SKUPNE SLUŽBE: | 7 |
| III. POSLOVANJE V LETU 2007: | 7 |
| 1. PE – GRADNJE IN VZDRŽEVANJE POVRŠIN | 8 |
| 2. PE - VRTNARSTVO | 8 |
| 3. SKUPNE SLUŽBE | 8 |
| IV. KADROVSKO POROČILO: | 8 |
| Število in struktura zaposlenih: | 9 |
| 2. Izkoriščenosti delovnega časa: | 10 |
| 3. Bolniški izostanki: | 10 |
| 4. Štipendiranje: | 11 |
| 5. Počitniško delo: | 11 |
| 6. Plače in drugi osebni prejemki: | 11 |
| V. NABAVA: | 11 |
| 5.1. Nabava materiala in storitev: | 11 |
| 5.2. Nabava osnovnih sredstev: | 12 |
| PREGLED REALIZACIJE INVESTICIJSKEGA NAČRTA | 13 |
| VI. FINANČNO POSLOVANJE: | 13 |
| 1. TERJATVE | 14 |
| 2. OBVEZNOSTI: | 15 |
| 3. ZAKLJUČEK: | 16 |
| VII. KAKOVOST DELA IN POSLOVANJA: | 17 |
| VIII. ZDRAVJE IN VARNOST PRI DELU: | 18 |
| PREGLED USPOSABLJANJA ZA ZVP: | 18 |
| PREGLED OPRAVLJENIH PERIODIČNIH ZDRAVSTVENIH PREGLEDOV | 18 |
| PREGLED ŠTEVILA NEZGOD | 18 |
| IX. ZAKLJUČEK: | 19 |
| X. FINANČNI REZULTAT | 20 |
| XI. PREGLED MERLJIVIH CILJEV POSLOVANJA | 21 |
| XII. IZRAČUN KONČNEGA - NETO REZULTATA: | 22 |
| XIII. BILANCE | 23 |
| RAČUNOVODSKI IZKAZI | 23 |
| IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA | 23 |
| 2. BILANCA STANJA | 25 |
| 3. IZKAZ GIBANJA KAPITALA 2007 | 28 |
| DODATEK K IZKAZU GIBANJA KAPITALA | 29 |
| 4. IZKAZ DENARNIH TOKOV | 30 |
| 5. PREDLOG UPORABE BILANČNEGA DOBIČKA | 32 |
| XIV. RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH | 33 |
| 1. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA | 33 |
| PRIHODKI | 33 |
| ODHODKI | 34 |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 2. BILANCA STANJA..... | 40 |
| SREDSTVA | 40 |
| DOLGOROČNA SREDSTVA..... | 40 |
| KRATKOROČNA SREDSTVA..... | 41 |
| KRATKOROČNE AKTIVNE ČAS. RAZMEJITVE | 42 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 42 |
| XV. IZKAZ GIBANJA KAPITALA | 47 |
| XVI. IZKAZ DENARNIH TOKOV | 48 |
| XVII. POMEMBNEJŠI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE | 49 |
| XVIII. DRUGA RAZKRITJA | 51 |
| 6.1 Struktura stroškov družbe po funkcionalnih skupinah | 51 |
| 6.2 Čisti poslovni izid poslovnega leta | 51 |
| REVIZIJSKO POROČILO | Napaka! Zaznamek ni definiran. |
| O RAČUNOVODSKIH IZKAZIH | Napaka! Zaznamek ni definiran. |
| ZA POSLOVNO LETO 2007 | Napaka! Zaznamek ni definiran. |

1. UVOD

V poslovno leto 2007 smo vstopili z odločenostjo, da presežemo nekatere slabosti iz preteklih let, v zvezi z realizacijo temeljnih planskih ciljev in doseganje planiranih poslovnih rezultatov.

Zato smo z Gospodarskim načrtom za leto 2007 zastavili nekoliko bolj ambiciozne poslovne cilje glede poslovnega izida in se vse leto močno prizadevali za njihovo izpolnitev.

Z gospodarsko aktivnostjo družbe v letu 2007 smo si zastavili pridobiti blizu 5,400.000 € prihodkov in okoli 168.000 € bruto dobička.

V začetku leta 2007 smo imeli zelo ugodne vremenske razmete tako, da smo že zgodaj pričeli z izvajanjem del na prostem. Prvo polletje je bilo kljub temu šibkejši del poslovnega leta, saj smo prava naročila pridobili šele v drugem trimesečju.

Tudi v vrtnarstvu se je prava sezona pričela šele s prodajo balkonskega cvetja v začetku drugega trimesečja. Tako smo imeli v prvem trimesečju polno zaposlene le zmogljivosti na področju koncesioniranih dejavnosti, kjer smo pospešili z nekaterimi deli pred spomladanskimi prazniki.

Na področju PE – GVP smo se v začetku leta angažirali na pridobitvi velikega naročila: Vodovod Vinska Gora, ki smo ga uspeli pridobiti in ob koncu marca že pričeli z izvajanjem. Obravnavano naročilo je zaznamovalo vse poslovno leto, saj smo ga dokončali malo pred koncem leta.

Na področju PE – VRT smo v začetku leta pohiteli z obrezovanjem mestnega drevja in grmičevja in se pripravili na prodajno sezono v cvetličarnah. Prodaja v cvetličarnah predstavlja vse bolj pomemben stik s kupci, zato jo nameravamo kljub težavam še krepiti in širiti, kot tudi notranje in zunanje ureditve individualnih in javnih objektov.

Zadovoljni smo lahko predvsem z realizacijo koncesioniranih javnih služb, z realizacijo drugih naročil, pridobljenih na javnih razpisih pa ne, saj so se večinoma pojavila šele v tretjem trimesečju, kar je zelo pozno za uspešno nadomestitev dotedanjega izpada.

Zastavljenim poslovnim ciljem smo se močno približali, ni nam pa jih uspelo v celoti doseči. Zadovoljni smo, da smo izboljšali poslovni izid in dobičkonosnost v primerjavi s preteklim letom.

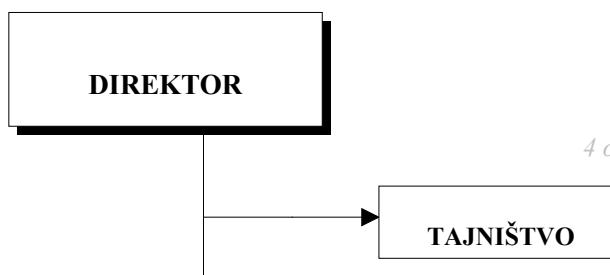
Dosegli oziroma izpeljali pa smo tudi druge pomembne poslovne cilje, kot so:

1. osvežitev sistemizacije in organizacijskega modela družbe,
2. uskladitev aktov družbe z novelo ZGD,
3. izvedba presoje ISO 9001 in začetek ISO 14001,
4. izvedba merjenja (ankete) zadovoljstva občanov,
5. izvedba merjenja (ankete) zadovoljstva kupcev,
6. izvedba merjenja (anketa) zadovoljstva zaposlenih,
7. uvedba sistema iskanja, usposabljanja, nagrajevanja in stimuliranja kadrov,
8. izvedba letnih razgovorov zaposlenih,
9. izvedba stimuliranja zmanjševanja bolniške odsotnosti,
10. izvedba izbire »zažensljiivega delávca«
11. in številne druge izboljšave poslovanja.

Največje koristi smo si obetali od uvedbe novega PIS, s katerim naj bi uvedli tudi povsem nov tehnološko-poslovni red, kar zadeva nabavo, prodajo in vodenje poslovne dokumentacije od povpraševanja do naročila, obračuna del, izstavitve in knjiženja računov, ter spremljanja morebitnih reklamacij.

Tekom leta 2007 smo veliko delali na uvajanju novega sistema, vendar z rezultati še vedno nismo zadovoljni. Posebne težave se kažejo v vrtnarstvu, kjer obdelava podatkov včasih presega stroške in čas izdelave aranžmana oziroma storitve. Doslej nam še ni uspelo najti sprejemljivega modela obdelave tako, da nas ta zahtevna naloga čaka v letu 2008.

1.1. ORGANIZIRANOST



1.2 SPREMLJANJE REALIZACIJE TEMELJNIH PLANSKIH CILJEV

| Z/št | STOPNJA REALIZACIJE | Z/št |
|-------------|----------------------------|---------------|
| 1 | UKREP ŠE NI IZVEDEN | PRAZNO |
| 2 | UKREP IZVEDEN | I |
| 3 | UKREP USPEŠEN | IU |
| 4 | UKREP DELNO USPEŠEN | ID |
| 5 | UKREP NEUSPEŠEN | IN |

II. PLANSKI CILJI V LETU 2007:

2.1. Planski cilji družbe:

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1. Pozitivno poslovanje podjetja v danih ekonomskih razmerah: | I |
| Planiranje in zasledovanje realizacije zadostnih prihodkov ter obvladovanje stroškov; | IU |
| 1.2. Omejevanje poslovno manj potrebnih stroškov in stalno izboljševanje poslovanja na vseh ravneh; | IU |
| 1.3. Povečana skrb za zagotavljanje kvalitete storitev in zmanjšanje reklamacij; | IU |
| 1.4. Povečana komercialna aktivnost za prodajo našega znanja in zmogljivosti za opravljanje javnih gospodarskih služb in ostalih storitev v širši prostor; | ID |
| 1.5. Povečana skrb za poslovanje z denarjem in za zmanjševanje razkoraka med zapadlost obveznosti in terjatev; | ID |
| 2. Organizacijsko prilagajanje podjetja v smeri večje poslovne vitkosti zaradi boljše tržne uspešnosti: | ID |
| 2.6. Posodobitev organizacijskega modela za večjo poslovno prilagodljivost na trgu gradbenih, strojnih in hortikulturnih storitev; | IU |
| 2.7. Uskladitev statusnih aktov z novelo ZGD, ter pospeševanje koncentracije lastnih delnic; | ID |
| 2.8. Zmanjšanje zaostanka za povprečnimi plačami panoge; | ID |
| 2.9. Priprava projekta ISO 14001; | ID |

2.2. Usmeritve storitvene dejavnosti:

Dejavnosti podjetja smo izvajali v naslednjih treh programskih sklopih:

- GRADNJE IN VZDRŽEVANJE POVRŠIN

1.1. področje ravnanja z odpadki:

- 1.1.1. stiskanje komunalnih odpadkov na deponiji;
- 1.1.2. izvajanje drugih storitev na komunalni deponiji in
- 1.1.3. posredovanje delovnih sredstev v najem.

1.2. področje vzdrževanja površin:

- 1.2.1. vzdrževanje prometnih površin po katastru;
- 1.2.2. vzdrževanje trgov, parkirišč, kolesarskih stez, pešpoti in drugih površin po katastru;
- 1.2.3. vzdrževanje opreme, naprav in objektov na javnih in funkcionalnih površinah;
- 1.2.4. zimska služba,
- 1.2.5. storitve z gradbeno mehanizacijo;
- 1.2.6. prevozne storitve in premiki gradbene mehanizacije;

1.3. področje signalizacije in javne snage:

- 1.3.1. izvajanje talnih označb na cestah in parkiriščih,
- 1.3.2. nameščanje in vzdrževanje prometne signalizacije,

- 1.3.3. nameščanje prometnih znakov, panojev ipd.,
- 1.3.4. strojno čiščenje javnih površin,
- 1.3.5. ročno čiščenje javnih površin,
- 1.3.6. praznjenje koškov za odpadke,
- 1.3.7. vzdrževanje in čiščenje fontan,
- 1.3.8. vzdrževanje in čiščenje obeležij in spomenikov.

1.4. področje gradenj:

- 1.4.1. gradnje in rekonstrukcije prometnih poti (ceste, poti, parkirišč, ipd.);
- 1.4.2. gradnje in rekonstrukcije prometnih objektov (mostovi, brvi, oporni zidovi, ipd)
- 1.4.3. gradnje in rekonstrukcije komunalnih objektov in naprav (vodovodi, toplovodi, kanalizacije, čistilne naprave, ipd.),
- 1.4.4. izvedba in rekonstrukcije zunanjih ureditev,
- 1.4.5. asfaltiranje površin,

1.5. področje instalacij in konstrukcij:

- 1.5.1. izdelava in montaža strojnih instalacij (vodovodi, toplovodi, ipd.),
- 1.5.2. vzdrževanje in rekonstrukcije vročevodov, TPP, ipd.,
- 1.5.3. izdelava in montaža odvodov meteornih vod na mostovih,
- 1.5.4. izdelava in montaža jeklenih konstrukcij.

1.6. področje obnove stanovanjskih in poslovnih prostorov:

- 1.6.1. vzdrževanje in obnova stanovanjskih in poslovnih prostorov.

- VRTNARSTVO

2.1. vzdrževanje javnih zelenih površin:

- 2.1.1. urejanje in vzdrževanje javnih parkov, zelenic in nasadov po katastru;
- 2.1.2. urejanje in vzdrževanje pokopališč;
- 2.1.3. hortikulturene storitve.

2.2. vrtnarska proizvodnja:

- 2.2.1. proizvodnja cvetja, okrasnih rastlin in sadilnega materiala;
- 2.2.2. proizvodnja zelenjave in vrtnih sadik;

2.3. cvetličarstvo:

- 2.3.1. aranžiranje cvetja in daril
- 2.3.2. trgovina s cvetjem,
- 2.3.3. trgovina s semeni, vrtnarskim in drugim blagom.

2.4. svečarstvo;

- 2.4.1. proizvodnja sveč.

- SKUPNE SLUŽBE:

- 3.1. opravljanje računovodskih, finančnih in splošnih opravil za matično družbo,
- 3.2. opravljanje računovodskih, finančnih in splošnih opravil za krovno družbo,
- 3.3. opravljanje računovodskih, finančnih in splošnih opravil za odvisne družbe.

III. POSLOVANJE V LETU 2007:

Devet mesecev poslovnega leta je bilo zaradi sezonskih vplivov in ugodnih vremenskih razmer,

uspešno saj smo presegli načrtovane prihodke in izkazali začasno pozitiven poslovni izid v višini 142.304 € oziroma 84,7 % načrtovanega dobička.

V zadnje trimesečje smo vstopili odločeni, da poslovni rezultat še izboljšamo ali pa vsaj ohranimo, saj nismo vedeli na kakšne vremenske razmere smemo računati; bili pa smo razmeroma dobro zaposleni. Izkazalo se je, da smo do konca leta lahko dokaj nemoteno delali, čeprav smo že imeli aktivirano zimsko službo in smo jo po 15. oktobru tudi redno izvajali.

Tako smo dosegli skupaj 7.075.686 € ali 130,6 % letno planiranih prihodkov in 6.933.382 € ali 132,0 % letno planiranih stroškov, kar je prineslo družbi bruto dobiček v višini 142.304 € ali 84,7 % letno planiranega dobička. V primerjavi z lanskim letom je bruto dobiček povečan za okoli 42 %.

Poslovanje posameznih poslovnih enot:

1. PE – GRADNJE IN VZDRŽEVANJE POVRŠIN

Poslovna enota je v letu 2007 dosegla okoli 5.115.750 € ali 148,0 % letno planiranih prihodkov, ter za okoli 4.998.111 € ali 149,0 % letno planiranih stroškov.

To je enoti prineslo okoli 117.639 € ali 113,4 % letno planiranega bruto dobička.

Posamezne DE v okviru PE-GVP so dosegle različne prihodke: v DE-VZ 896.122 € ali 103,5 % planirane realizacije, v DE-S & JS 507.149 € ali 99,0 % planirane realizacije, v DE-GR 856.638 € ali 100,4 % planirane realizacije, v DE-SO 1.236.289 € ali 183,9 % planirane realizacije, v DE-OVP 1.520.605 € ali 332,5 % planirane realizacije, ter v DE-RO 98.611 € ali okoli 104,1 % planirane realizacije.

2. PE - VRTNARSTVO

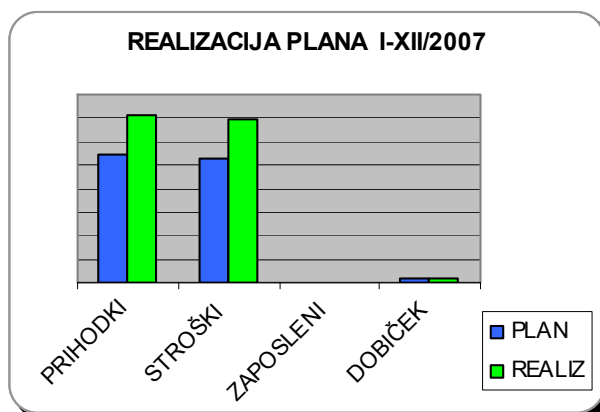
Poslovna enota je dosegla v letu 2007 okoli 1.714.236 € ali 100,2 % letnega plana prihodkov, ter okoli 1.689.569 € stroškov ali okoli 102,6 % letnega plana stroškov. To je enoti prineslo okoli 24.667 € ali 38,3 % letno planiranega bruto dobička.

Poslovni rezultat PE – VRT je v primerjavi s preteklim letom bistveno boljši, pa še vedno ne povsem zadovoljiv. Na tržišču se srečujemo z vse hujšo, tudi nelojalno konkurenco, izboljšuje pa se odnos do porabe cvetja in hortikulturnih storitev, kar nam odpira boljše možnosti za naslednja leta.

3. SKUPNE SLUŽBE

Skupne službe so v obravnavanem obdobju povzročile za okoli 657.603 € stroškov, kar je okoli 108,1 % letnega plana.

Po dogovoru o pokrivanju stroškov SS v odvisnosti od dosežene eksterne realizacije PE, so Skupne službe pridobile od PE okoli 411.903 € prihodkov ali okoli 63 % letnega plana, z eksternimi prihodki pa preostalih 245.703 € ali okoli 37 % letnega plana.



IV. KADROVSKO POROČILO:

Število in struktura zaposlenih:

V začetku leta 2007 so bili v družbi zaposleni 103 delavci, od tega 6 za določen, ostali pa za nedoločen čas. Preglednica kaže naslednje stanje po PE in službah:

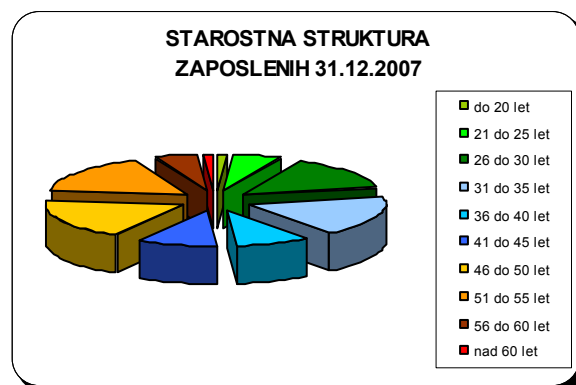
| Z/š | PE oziroma Služba | Stanje 01.01.2007 | Plan 2007 | Stanje 31.12.2007 | Od tega za določen čas |
|-----|--------------------|----------------------|------------|----------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | PE – GVP | 49 | 50 | 49 | 1 |
| 3 | PE – VRT | 41 | 40 | 40 | 3 |
| 4 | Skupne službe | 13 | 12 | 11 | 2 |
| 5 | S K U P A J | 103 | 102 | 100 | 6 |

V letu 2007 smo zaposlili šest (6) delavcev, dvema (2) pa je prenehalo delovno razmerje. Fluktuacija je bila 2,91 %

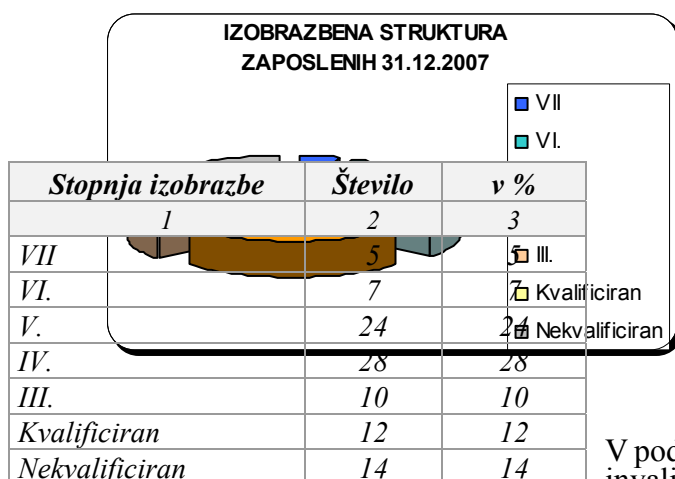
Od vseh zaposlenih je bilo na dan 31.12.2007 66 moških in 34 žensk.

Starostna struktura zaposlenih:

| Starost | Število | v % |
|-----------------|---------|-----|
| 1 | 2 | 3 |
| Do 20 let | 1 | 1 |
| od 21 do 25 let | 6 | 6 |
| od 26 do 30 let | 15 | 15 |
| od 31 do 35 let | 18 | 18 |
| od 36 do 40 let | 9 | 9 |
| od 41 do 45 let | 9 | 9 |
| od 46 do 50 let | 19 | 19 |
| od 51 do 55 let | 17 | 17 |
| od 56 do 60 let | 5 | 5 |
| nad 60 let | 1 | 1 |



Izobrazbena struktura zaposlenih:



V podjetju imamo zaposlenih šest (6) oseb s priznano invalidnostjo, od tega tri (3) s priznano III. stopnjo invalidnosti in tri (3) osebe s priznano II. stopnjo invalidnosti.

V letu 2007 se upokojili trije (3) sodelavci.

2. Izkoriščenosti delovnega časa:

V obravnavanem obdobju smo od vsega razpoložljivega časa izkoristili za delo 77,12 %, za dopuste smo porabili 10,01 % časa, za praznike 2,10 % časa, za bolniško odsotnost pa 4,94 % razpoložljivega časa. Izkoriščenost delovnega časa je razvidna iz spodnje preglednice:

| STROŠ. MESTO | DELOV URE | DOPU- STI | PRAZ- NIKI | NADURE ZIM.SL. | BOLNI- ŠKA | INVA- LIDI | IZRAV- NAVE | SKUPAJ URE | % |
|--------------|-----------|-----------|------------|----------------|------------|------------|-------------|------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| VRT | 61.236 | 8.012 | 3.664 | 0 | 3.980 | 1.044 | -24 | 77.912 | 78,60 |
| PE GVP | 79.976 | 10.500 | 4.792 | 9.741 | 4.380 | 0 | -20 | 109.369 | 82,03 |
| SS 501 | 18.184 | 3.1244 | 1.096 | 509 | 1.880 | 0 | 2 | 24.815 | 75,33 |
| I-XII/2007 | 159.396 | 21.656 | 9.552 | 10.250 | 10.240 | 1.044 | -42 | 212.096 | 79,99 |
| Struktura % | 75,15 | 10,21 | 4,51 | 4,83 | 4,83 | 0,49 | -0,02 | 100,00 | |
| I-XII/2006 | 158.664 | 22.096 | 8.048 | 9.144 | 14.348 | 1.044 | 776 | 214.120 | 74,10 |
| Struktura % | 74,10 | 10,01 | 3,76 | 4,27 | 6,70 | 0,49 | 0,36 | 100,00 | |

Izkoriščenost delovnega časa se je v primerjavi s preteklim letom pomembno izboljšala, zlasti v korist delovnih ur in manjše bolniške odsotnosti, ki se je znižala od 6,70 % na 4,83 %.

3. Bolniški izostanki:

V letu 2007 smo imeli 44 primerov bolniških izostankov, ki so povzročili 10.240 ur izpada. Od tega je bilo 84,2 % izpada zaradi bolezni, 6,4 % zaradi A nezgod, 7,0 % zaradi B nezgod, 2, % zaradi nege družinskih članov in 0,4 % zaradi krvodajalstva.

V letu 2006 smo imeli 50 primerov bolniških izostankov, ki so povzročili 14.348 ur. izpada. Od tega je bilo 82,5 % izpada zaradi bolezni, 8,0 % zaradi A nezgod, 7,8 % zaradi B nezgod, 1,5 % zaradi nege družinskih članov in 0,2 % zaradi krvodajalstva.

Iz spodnje preglednice so razvidni razlogi za odsotnost z dela, ki se je v primerjavi z letom 2006 izboljšala.

| O P I S | PE-GVP | PE-VRT | SS | SKUPAJ | I % | Št. primerov |
|------------------------|--------|--------|-------|--------|-------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Bolezen | 3.108 | 3.800 | 1.712 | 8.620 | 84,2 | 29 |
| A nezgoda | 648 | 0 | 0 | 648 | 6,4 | 4 |
| B nezgoda | 480 | 76 | 160 | 716 | 7,0 | 4 |
| Nega družinskega člana | 120 | 88 | 0 | 208 | 2,0 | 3 |
| Krvodajalstvo | 24 | 16 | 8 | 48 | 0,4 | 4 |
| Σ vsi izostanki | 4.380 | 3.980 | 1.880 | 10.240 | 100,0 | 44 |

Iz pregleda je razvidno, da je vsak dan povprečno izostalo z dela 4,80 delavcev.



4. Štipendiranje:

Za šolsko leto 2006/2007 smo imeli sklenjene štiri (4) štipendijske pogodbe in sicer za:

V. stopnjo izobrazbe: 1 štipendista in za
VII. stopnjo izobrazbe: 3 štipendistov (od tega 2 absolventa).

Za študij ob delu imamo sklenjene 5 pogodb za VII. stopnjo izobrazbe (od tega 1 absolvent).

5. Počitniško delo:

Za 20 dijakov oziroma študentov smo organizirali počitniško delo v poslovnih enotah PUP Velenje.

6. Plače in drugi osebni prejemki:

Za stroške dela smo v letu 2007 načrtovali 1.705.600 €, porabili pa smo jih 1.810.989 € ali 106,2 % plana. Od tega so bruto plače predstavljale 1.539.618 € ali 90,3 % strokov dela.

Z letnim planom 2007 smo zastavili, da naj bi stroški dela v vseh stroških poslovanja ne presegli 30 %, po letnem obračunu pa kaže, da so dosegli okoli 26,0 %, kar je še ustrežnejše.

Za plače smo porabili 1.539.618 € ali 90,3 %, za regres 89.315 € ali 5,2 %, za potne stroške 57.472 € ali 3,4 %, za malice 113.267 € ali 6,6 %, za dodatno pokojninsko zavarovanje 5.981 € ali 0,4 %, za odškodnine za neizkoriščen dopust 3.859 € ali 0,2 % in za druge stroške dela 1.477 € ali 0,1 %.

Povprečna bruto plača v letu 2007 je znašala 1.077,68 €, kar je v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta za 12,8 % več, saj je znašala takrat 960,68 €.

Zadnja najnižja bruto plača je znašala 538,53 €, kar je v ustrežna neto plača pa 391,85 €. Zadnja povprečna bruto plača je znašala 1.281,00 €, ustrežna neto plača pa 1.784,00 €. Regres smo izplačali v višini 1.881,35 € bruto.

Jubilejno nagrado smo izplačali trem (3) osebam za 10 let, petim (5) osebam za 30 let in dvema (2) osebama za 40 let. Za jubilejne nagrade smo izplačali skupaj 7.813 €.

V. NABAVA:

5.1. Nabava materiala in storitev:

V letu 2007 smo nabavili za 4.792.729,71 € materiala in storitev in pri tem poslovali s skupaj 502 dobaviteljema. Obseg nabave se je povečal za 15 %, število dobaviteljev pa za 27.

Razvrstitev dobaviteljev po vrednosti nabave:

| Z/št | VREDNOST | ŠT. DOBAVITELJEV | STRUKTURA % |
|----------|---------------------|------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Nad 100.000 € | 11 | 2,2 |
| 2 | 50.000 do 100.000 € | 10 | 2,0 |
| 3 | 10.000 do 50.000 € | 47 | 9,4 |
| 4 | 1.000 do 10.000 € | 161 | 32,1 |
| 5 | do 1.000 € | 273 | 54,4 |
| 6 | SKUPAJ | 502 | 100,0 |

Dobavitelje smo razvrstil v naslednje skupine:

- A** - Stalni in redni dobavitelji brez katerih bi težko izvajali naše delo,
- B** - Občasni dobavitelji vendar za nas pomembni (servisi),
- C** - Ekskluzivni dobavitelji,
- D** - Dobavitelji po želji naročnika del, kooperanti,
- E** - Avtoprevozniki, prodajalci gostinskih uslug (malice),
- F** - Zavarovalnice in banke, občine, sponzorstva ipd.

Nabava materiala je v letu 2007 potekala nemoteno. Plačila so z nekaterimi izjemami sledila našim obveznostim. Naš največji dobavitelj MERKUR je občasno močno pritiskal zaradi neplačil in tudi sicer vedno več dobaviteljev pogojuje dobavo z rednimi plačili. Pri tem izstopajo občasni dobavitelji, katerim pa se ne moremo izogniti, zaradi predpisanih, specifičnih materialov.

Za zagotavljanje pravočasnih plačil smo se redno sestajali in koordinirali nabavo s Finančno službo in tako uspevali zadovoljiti naše potrebe in dobavitelje.

PREGLED NAJPOMEMBNEJŠIH DOBAVITELJEV V LETU 2007

| Z/št | DOBAVITELJ | VREDNOST € | STRUKTURA % |
|-------------|---------------------------|-------------------|--------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| 1 | MERKUR Kranj | 375.906 | 7,8 |
| 2 | CMC Ekocon | 316.091 | 6,6 |
| 3 | VOC Celje | 281.286 | 5,9 |
| 4 | CM Celje | 257.289 | 5,4 |
| 5 | CONTRAST Miklavž | 243.452 | 5,1 |
| 6 | KP Velenje | 187.539 | 3,9 |
| 7 | Prevozi in storitve Rošer | 165.115 | 3,4 |
| 8 | PETROL Ljubljana | 164.492 | 3,4 |
| 9 | VEKO Velenje | 162.181 | 3,4 |
| 10 | Prevozi in storitve Jurko | 102.635 | 2,1 |
| 11 | PRVIH 10 | 2.255.985 | 47,1 |
| 12 | VSI DOBAVITELJI | 4.792.730 | 100,0 |

5.2. Nabava osnovnih sredstev:

V letu 2007 smo obračunali za 248.211€ amortizacije in jo porabili, kot sledi:

| | |
|-----------------------------------------------|------------------|
| - plačila leasing obrokov za opremo | 104.093 € |
| - odplačilo investicijskih kreditov za opremo | 125.514 € |
| - prosti del amortizacije | 18.604 € |
| SKUPAJ | 248.211 € |

Viri financiranja naložb v osnovna sredstva so bila naslednja:

| | |
|---------------------------|------------------|
| - prosti del amortizacije | 18.604 € |
| - leasing | 115.985 € |
| - investicijski kredit | 108.450 € |
| - kratkoročne zadolžitve | 75.883 € |
| SKUPAJ | 318.922 € |

Primanjkljaj namenskih investicijskih sredstev znaša 75.883 €, kar smo začasno nadomestili s kratkoročnimi zadolžitvami.

PREGLED REALIZACIJE INVESTICIJSKEGA NAČRTA

| SM | VRSTA NALOŽBE | DOBAVIT | KOS | VRED. V € | ŽIV.D. | ČAS NAK. | REAL 2007 |
|-----------|-------------------------|----------------|-----|----------------|--------|-----------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 | 7 |
| A | PROGRAM | | | | | | |
| I. | PE - GVP | | | | | | |
| 202 | Vozilo Kanal - Jet | ponudba | 1 | 125.188 | 10 | VI | 137.136 |
| 204,205 | Poltovorno vozilo | | 2 | 58.421 | 7 | IV | 0 |
| VSI | Obnova mehanizacije | po potrebi | - | 14.605 | - | I - XII | 3.900 |
| VSI | Razno orodje | po potrebi | - | 10.432 | - | I - XII | 23.989 |
| | SKUPAJ | | | 208.646 | | | 165.025 |
| II. | PE - VRT | | | | | | |
| 310 | Traktorska prikolica | po ponudbi | 1 | 6.259 | 10 | III - V | 4.158 |
| 310 | Kosilnica K BX2200 | po ponudbi | 1 | 18.778 | 10 | VI | 22.548 |
| 301 | Razvod ogrevanja Pl | lastna izvedba | 1 | 8.346 | 20 | VII - IX | 8.105 |
| VSI | Razno orodje | po potrebi | - | 4.173 | - | III - XII | 11.185 |
| | SKUPAJ | | | 37.556 | | | 45.996 |
| III | UPRAVA in SS | | | | | | |
| 501 | Dokončanje Koroška 40 A | lastna izvedba | - | 20.865 | 25 | I - III | 2.438 |
| 501 | Vzdrževanje Koroška 46 | lastna izvedba | - | 16.692 | 10 | I - III | 673 |
| 501 | Razno orodje | po potrebi | - | 2.519 | - | I - XII | 4.063 |
| 501 | Računalniška oprema | po ponudbah | - | 10.000 | 3 | I - XII | 6.999 |
| 501 | Licenca Pantheon | po ponudbi | - | - | | | 33.863 |
| | SKUPAJ | | | 50.076 | | | 48.036 |
| | SKUPAJ A. | | | 296.278 | | | 259.057 |
| B. | PROGRAM | | | | | | |
| I. | PE - GVP | | | | | | |
| 205,403 | Osebni avto KANGOO | po ponudbi | 2 | 24.203 | 5 | I - VI | 36.759 |
| 404 | Osebni avto ŠKODA | po ponudbi | 1 | 8.346 | 5 | IV - VI | 0 |
| | SKUPAJ | | | 32.549 | | | 36.759 |
| II. | PE - VRT | | | | | | |
| 301 | Dostavno vozilo | po ponudbi | 1 | 16.692 | 5 | V | 11.242 |
| 301 | Kombi vozilo | po ponudbi | 1 | 20.865 | 5 | VI | 0 |
| | SKUPAJ | | | 37.557 | | | 11.242 |
| III | UPRAVA in SS | | | | | | |
| 501 | Osebno vozilo | po ponudbi | 1 | 8.346 | 5 | VI - IX | 11.863 |
| | SKUPAJ | | | 8.346 | | | 11.863 |
| | SKUPAJ B. | | | 78.452 | | | 59.864 |
| | VSE SKUPAJ | | | 374.730 | | | 318.921 |

Investicijski načrt nismo v celoti realizirali, a smo ga sproti prilagajali dejanskim potrebam in možnostim.

Največji izpad smo zabeležili pri izvedbi posegov na poslovni stavbi Koroški 40 A, kjer moramo urediti fasado in pridobiti uporabno dovoljenje, ter na obratni stavbi ob Koroški 46, kjer moramo preurediti operativno dvorišče in pridobiti uporabno dovoljenje za zunanja skladišča.

VI. FINANČNO POSLOVANJE:

V letu 2007 smo na področju finančnega poslovanja premagovali velike likvidnostne težave, ker so bili prilivi močno pod potrebami. Naši največji kupci (KP Velenje, CM Celje, CPM Maribor, Vegrad, Gradis Celje, Gorenje, TEŠ...) so svoje obveznosti le izjemoma poravnali v pogodbenih rokih. Zaradi zadržanih sredstev po pogodbah, negotovinskega pokrivanja terjatev (kompenzacije) in razhajanja valut smo se bili zato prisiljeni kratkoročni zadolžitvi pri bankah.

1. TERJATVE

Na dan 31.12.2007 smo imeli za 2.500.706,78 € terjatev in sicer:

| Z/št | VRSTA TERJATVE | v € |
|------|------------------------------------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Iz naslova izdanih faktur kupcem | 2.074.113,04 |
| 2 | Iz naslova 10 % zadržanih sredstev po pogodbah | 307.779,07 |
| 3 | Iz naslova rednih zamudnih obresti | 43.839,11 |
| 4 | Iz naslova toženih terjatev in obresti | 26.738,04 |
| 5 | Iz naslova dvomljivih terjatev in obresti | 9.184,90 |
| 6 | Iz naslova obresti do pooblaščenke | 42.547,44 |
| 8 | Iz naslova prejetih avansov | -3.494,82 |
| | SKUPAJ | 2.500.706,78 |

Od skupnega zneska vseh terjatev je bilo na dan 31.12.2007 1.853.648,68 € nezapadlih in za 647.058,10 € zapadlih

terjatev.

V obravnavanem obdobju so se močno povečala zadržana sredstva po pogodbah, ki predstavljajo skoraj 50 % vseh zapadlih terjatev. Gre za naslednje objekte:

| Z/št | NAROČNIK | OBJEKT | ZAD. SREDSTVA | % |
|------|------------------|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | KP Velenje | Vodovod Vinska Gora, Pokopališče | 191.000 | 62,09 |
| 2 | CM Celje | Mostovi Jelše, Pesnica | 52.700 | 17,13 |
| 3 | VEGRAD | Krožišče Pesnica | 26.700 | 8,68 |
| 4 | Energetika Celje | Vročevod Hudinja Celje | 12.500 | 4,06 |
| 5 | SCT Ljubljana | Mostovi Hrastje, Mačkovec | 10.300 | 3,35 |
| 6 | GRADIS Celje | Poligon Polzela | 9.900 | 3,22 |
| 7 | SGP POMGRAD | Mostovi AC Lendava-Coetinci | 4.500 | 1,46 |
| | SKUPAJ | | 307.600 | 100,00 |

V podjetju imamo za 26.738 € terjatev, ki so v procesu sodne izterjave in ne moremo računati, da bodo izterjane v tekočem letu.

V letu 2007 smo tožili enega kupca, to je GRADIS GP Ljubljana, ki ni kazal interesa poravnati svojega dolga, kljub opozorilom odvetniške pisarne. Žal pa smo morali odpisati velik del terjatev Prevent Gradnje NGR, ki je kljub naši tožbi in izvršbi prisilno poravnalo 80 % svojih obveznosti.

Neplačane zapadle terjatve so se v letu 2007 gibale povprečno od 470.000 € do 600.000 €. Znesek je izredno velik in vsebuje tudi zadržane terjatve po pogodbah, ki so povprečno predstavljale skoraj polovico rednih zapadlih terjatev.

Finančna služba je mesečno poročala Kolegiju uprave, ki je redno sprejemal likvidnostno situacijo in sprejemal kratkoročne ukrepe.

2. OBVEZNOSTI:

2.1 Obveznosti do dobaviteljev

Na dan 31.12.2007 smo imeli za **1.806.010,44** € obveznosti in sicer:

| | |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| <i>Iz naslova prejetih faktur doma in v tujini</i> | 1.776.023,79 |
| <i>Iz naslova prejetih zamudnih obresti</i> | 18.847,30 |
| <i>Iz naslova nepriznanih obveznosti</i> | 11.239,50 |
| <i>Dani avansi</i> | - 100,15 |
| SKUPAJ: | 1.806.010,44 |

Od skupnega zneska vseh obveznosti je bilo na dan 31.12.2007 za 1.210.402,92 € ne zapadlih in za 595.607,52 € zapadlih obveznosti.

Zapadle neplačane obveznosti so se v obravnavanem obdobju gibale različno, odvisno od sezone dela in potreb po tujih storitvah in materialu. Neplačane zapadle obveznosti do dobaviteljev so se leta 2007 povprečno gibale med 350.000 € in 500.000 €.

Vsak mesec se je na kolegiju obravnavala likvidnostna situacija in poročila o stanju obveznosti za posamezni mesec. Z dobavitelji do sporov ali kakšnih tožb ni prišlo, saj smo vse zaplete sproti reševali sporazumno.

2.2 Stanje najetih kreditov na dan 31.12.2007:

| STANJE v € | 01.01.2007 | 30.09.2007 | 31.12.2007 | Povečanje 31.12./01.01. |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| <i>Kratkoročni krediti</i> | 804.329 | 1.058.096 | 928.572 | + 124.243 |
| <i>Dolgoročni krediti</i> | 428.523 | 481.473 | 692.812 | + 264.289 |
| <i>Leasingi</i> | 171.345 | 155.720 | 177.725 | + 6.380 |
| SKUPAJ | 1.404.197 | 1.695.289 | 1.799.109 | 394.912 |

Potrebno je omeniti, da vse anuitete od najetih kreditov redno odplačujemo, odplačila glavnice kratkoročnih kreditov pri bankah pa podaljšujemo z ustreznimi aneksi, kadar nam likvidnostna situacija ne omogoča vrnitve glavnice. Prav tako smo se pogajali za čim ugodnejšo obrestno mero, ki smo jo uspeli zmanjšati na 5,31 % do največ 6,0 %.

Dolgoročna zadolženost se je povečala predvsem zaradi nakupa novega stroja WOMA, ki je bil financiran s strani NLB in EIB. Povečala se je tudi kratkoročna zadolženost zaradi zadržanih sredstev. Zadolžitev na račun leasing obveznosti se je povečala minimalno za 6.380 €.

Višjo zadolženost na dan 31.12.2007 izkazujemo predvsem zaradi zapadlosti DDV, računov za gorivo, zavarovanja in druge relativno fiksne obveznosti na koncu meseca in takrat porabimo večino sredstev na revolving kreditu. Nihanje koriščenja kredita je med 80.000 in 120.000 €.

Z obnovitvami in podaljševanjem odplačila glavnice kratkoročnih kreditov in koriščenjem okvirnega kredita smo uspeli zagotoviti pravočasno izplačevanje:

- Plač in osebnih prejemkov,
- Jubilejne nagrade in regres za letni dopust,
- Pogodbeno delo in štipendije,
- Prispevke od plač in pogodbenega dela,
- Obveznosti iz naslova davka na dodano vrednost,
- Obresti za najete kratkoročne in dolgoročne kredite,
- Obroke po leasing pogodbah
- Vzajemno zdravstveno zavarovanje,
- Dodatno pokojninsko zavarovanje,

- Gorivo – PETROL,
- Finančni odstopi – FINEA,
- Bančni odstopi,
- Izdajanje menic – CMC Ecocon,
- Nujni dobavitelji (Elektro, PTT, Štud. servis, ipd.).

Mesečno so vse obveznosti iz tega naslova znašale od 300.000 do 500.000 € in so bile odvisne od realizacije v posameznem mesecu leta. Na različno višino mesečnih obveznosti so bistveno vplivali DDV, pogodbeno delo, nadurno delo, stimulatívni del plač in drugo.

3. ZAKLJUČEK:

Vse bolj se kaže, da se finančna problematika začne že pri dogovarjanju o poslih in pri sklepanju pogodb; kasneje se razmere samo še poslabšajo in postajajo neobvladljive.

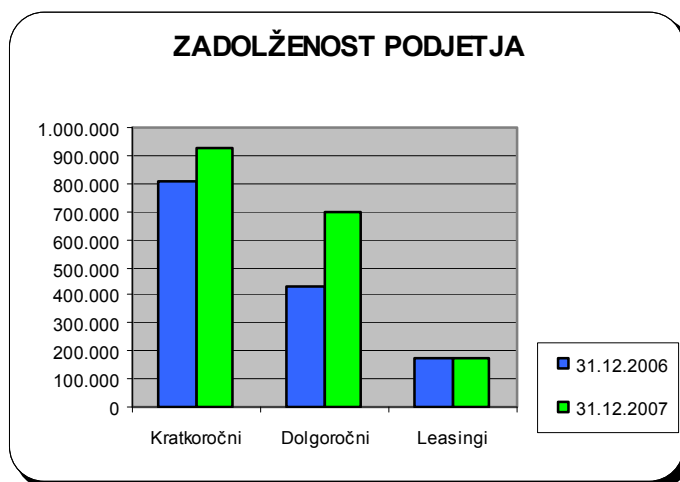
V naslednjem obdobju bo potrebno zagotoviti ustrežnejše razmerje finančnih tokov v korist prilivov, sicer bo vse težje zagotavljati finančna sredstva za pokrivanje obveznosti, za katere je potrebna izključno gotovina (leasingi, obresti, plače, prispevki od plač, DDV, štipendije, floristi uvozniki idr.).

Predvsem moramo poiskati rešitve na zahteve po vse daljših plačilnih rokih, ki se nagibajo proti 120 dnev in potrebam finančnih sredstev za DDV, plače in druge relativno fiksne stroške.

Ocenjujemo, da smo v podjetju že dosegli razumno mejo zadolžitvev, zato bi bilo potrebno v bodoče zagotoviti več likvidnih sredstev iz tekočega poslovanja.

Prehodno bo potrebno mejiti vlaganja in z vso resnostjo upoštevati Zakon o finančnem poslovanju podjetij.

V skladu s pridobljenim ISO standardom moramo v prihodnje zagotoviti zasledovanje krogotoka dokumentacije in zagotoviti obvladovanje vseh procesov od vhoda do izhoda vseh poslovnih sistemov.



VII. KAKOVOST DELA IN POSLOVANJA:

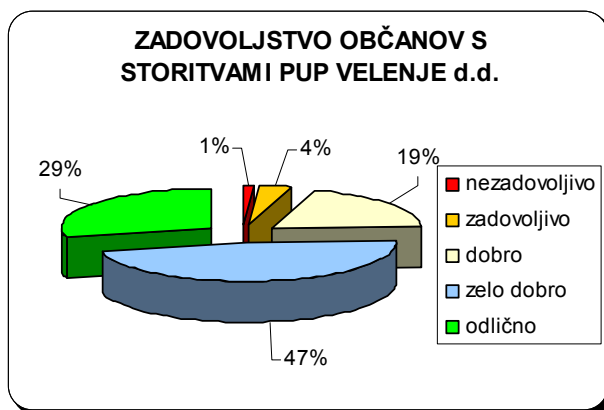
Kakovost poslovanja in dela je naša stalna skrb in eden od naših najpomembnejših poslovnih ciljev, še posebej po osvojitvi standarda ISO 9001.

Za ugotavljanje kakovosti dela in poslovanja vsako leto izvajamo anketo o zadovoljstvu kupcev in o zadovoljstvu občanov z našim delom in našimi storitvami na sploh.

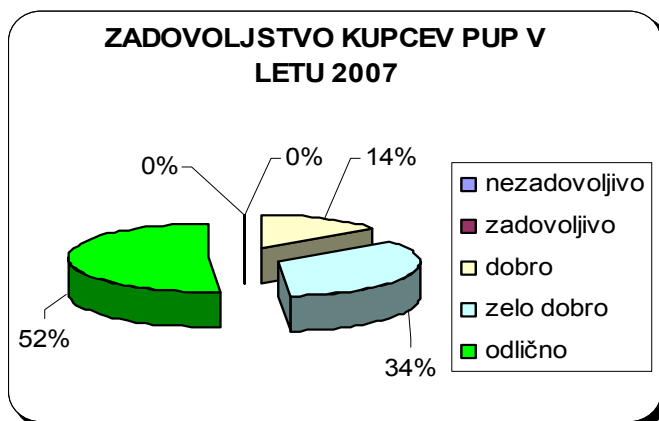
Zaradi izvajanja javnih storitev oziroma storitev na področju javnih gospodarskih služb, izvajamo letno anketiranje dobro obveščenih občanov Mestne občine Velenje (občinskimi svetniki, predsedniki KS, predsedniki HS, ipd.).

Kot je razvidno iz spodnjega grafa, 29 % anketirancev meni, da storitve opravljamo odlično, 47 % jih meni, da jih opravljamo zelo dobro, 19 % da jih opravljamo dobro, 4 %, da jih opravljamo zadovoljivo in le 1 % anketirancev meni, da jih opravljamo nezadovoljivo .

Za leto 2006 je bil rezultat, 28 %, 41 %, 25 %, 4 % in 2 %, kar kaže na izboljšanje zadovoljiva, oziroma javnega mnenja o našem delu.



Anketno poizvedbo o zadovoljstvu naročnikov smo opravili tudi pri 30 naročniki največjih naročil oziroma projektov. Tudi z analizo njihovih odgovorov smo nadvse zadovoljni, saj so rezultati še nekoliko boljši.



Kot je razvidno iz spodnjega grafa, 52 % anketirancev meni, da storitve opravljamo odlično, 34 % jih meni, da jih opravljamo zelo dobro in 14 % da jih opravljamo dobro. Mnenja, da jih opravljamo zadovoljivo ali nezadovoljivo ni bilo .

Za leto 2006 je bil rezultat, 42 %, 44 %, 14 %, kar kaže na izboljšanje zadovoljiva, oziroma javnega mnenja o našem delu.

VIII. ZDRAVJE IN VARNOST PRI DELU:

Zdravju in varnosti pri delu namenjamo posebno skrb. Strokovna opravila razen del s področja evidenc, prijavljanja gradbišč, izobraževanja in zdravstvenega varstva opravljala zunanja, pooblaščen služba. V letu 2006 so bile opravljene naslednje naloge:

1. Ažuriranje ocene tveganja z izjavo o varnosti;
2. Kontrolni pregledi strojev, sredstev dela in delovišč najmanj enkrat mesečno;
3. Ažuriranje navodil za varno delo;
4. Izobraževanje s področja varstva pri delu;
5. Periodični zdravniški pregledi;
6. Vodenje predpisanih evidenc in raziskave nesreč pri delu;
7. Obdobni pregledi strojev in naprav;
8. Merjenje mikroklimarskih pogojev dela;
9. Elektromeritve;
10. Vodenje invalidskih postopkov.

PREGLED USPOSABLJANJA ZA ZVP:

| Poslovna enota | Teoretično VZD in VPP | Praktično VPP |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| DE Ravnanje z odpadki | / | 2 |
| PE Gradnje in vzdrževanje površin | 23 | 39 |
| PE Vrtnarstvo | 9 | 30 |
| Skupne službe | / | 11 |
| S K U P A J | 32 | 82 |

PREGLED OPRAVLJENIH PERIODIČNIH ZDRAVSTVENIH PREGLEDOV

| Poslovna enota | Število obravnavanih delavcev |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> |
| DE Ravnanje z odpadki | 2 |
| PE Gradnje in vzdrževanje površin | 30 |
| PE Vrtnarstvo | 26 |
| Skupne službe | / |
| S K U P A J | 58 |

PREGLED ŠTEVILA NEZGOD

| Poslovna enota | Vrsta nezgode | Število nezgod | % na št. zaposlenih |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| PE Gradnje in vzdrževanje površin | na delu | 2 | 4,26 |
| PE Vrtnarstvo | na delu | / | 0 |
| Skupne službe | / | 0 | 0 |
| S K U P A J | na delu | 2 | 1,96 |

Število poškodb se je v letu 2007 v primerjavi s prejšnjim letom zmanjšalo za 2. Ugotavljamo, da smo dosegli razmeroma visoko stopnjo varnosti pri delu, vendar bomo varnemu načinu dela ter pravilnemu razporejanju zaposlenih na delovna mesta tudi v bodoče dajali močan poudarek.

IX. ZAKLJUČEK:

Poslovni rezultat družbe v letu 2007 je gledano skozi številke je nekoliko slabši od načrtovanega, vendar smo glede na okoliščine z njim povsem zadovoljni. Dosegli smo okoli 70 % optimistično načrtovanega bruto dobička in ga v primerjavi s preteklim letom povečali za okoli 30 %.

Ugotovljen bruto rezultat bo spremenil (zmanjšal) še obračun rezervacij za jubilejne nagrade, odpravnine za upokojitve in druge tovrstne izdatke, ki jih je potrebno obračunati v breme tekočih stroškov. To bomo opravili po pridobitvi izračuna, v soglasju z revizorko poslovanja.

Začetek leta je bil tudi tokrat zelo obetaven, saj so imele vse PE zadovoljivo zaposlitev, ker so bile ugodne vremenske razmere.

Za PE-GVP smo v prvem trimesečju uspeli pridobiti veliko naročilo: Vodovod Vinska Gora, ki je zaposloval eno skupino delavcev vse leto in prispeval bruto realizacijo preko 1,5 mio €.

Ob solidni zaposlitvi na koncesioniranih delih in drugih naročilih je to do konca leta prispevalo povečanje planirane realizacije prihodkov in razmeroma visoko donosnost, saj je PE za 13 % preseгла načrtovan bruto dobiček.

Za PE -VRT so bile v letu 2007 razmere in obseg koncesijskih naročil dokaj ugodne, imela pa je težave pri optimiziranju stroškov poslovanja. Prodaja rezanega cvetja in cvetličnih aranžmanov je potekala pod slabšimi pogoji, ker se je pojavila ponudba nakupnih centrov SPAR, HOFER, MERKUR. Poleg tega pa je vroče poletje prispevalo k bistveno povečanemu kalu in s tem povečanim stroškom poslovanja. Zaradi tega je poslovni izid PE skromnejši od načrtovanega, saj je PE uspelo ustvariti le 38,3 % planiranega bruto dobička.

Tekom leta smo se spopadali z resnimi likvidnostnimi težavami. Obveznosti do najetih leasingov in kreditov za opremo smo poravnavali redno in v pogodbenih rokih, obveznosti do dobaviteljev pa nekoliko slabše, čeprav smo bili z vsemi v rednih stikih in pretežno v dobrih odnosih.

Veliko naročilo, ki smo ga omenili na uvodu je prineslo poleg visoke realizacije tudi velike likvidnostne težave, saj so bili zahtevani predolgi plačilni roki in delno zapiranje terjatev s kompenzacijami.

Za razreševanje nastale situacije smo se bili prisiljeni kratkoročno zadolžiti, da smo zmogli zagotavljati likvidnost. Poseben problem so predstavljale kompenzacije, za katere dolžnik ni imel odprtih terjatev.

Zaradi enostranskih potez velikih dolžnikov sprejeti ukrepi za obvladovanje finančnih tokov niso bili dovolj učinkoviti, čeprav so se operativni vodje del redno sodelovali pri razreševanju.

Ponovno pa smo lahko zelo zadovoljni z analizo anket o ugotavljanju zadovoljstva občanov s storitvami urejanja javnih površin, oziroma opravljanja javnih služb na območju MO Velenje, ter o zadovoljstvu naročnikov z našimi storitvami.

Nekoliko manj smo zadovoljni z analizo ankete o zadovoljstvu zaposlenih s stanjem v podjetju, ki jo resno proučujemo in na podlagi katere bomo izdelali program komuniciranja z zaposlenimi.

Zadovoljivo lahko ocenimo tudi zagotavljanje zdravja in varstva pri delu, saj smo v letu 2007 zmanjšali število nezgod pri delu in povečali delež zaposlenih, ki so bili vključeni v preventivne zdravstvene preglede in v preizkuse o znanju s področja ZVD.

Nekoliko manj smo zadovoljni z uvajanjem novega PIS Pantheon. Ta čas še ne moremo pohvaliti s celovitostjo delovanja, ki smo si jo zastavili, smo pa odločeni, da to tekom leta 2008 izpeljemo do konca. To bo velika opora za obvladovanje stroškov in racionalizacijo prepletajočih poslovnih procesov.

Velenje, Marec 2008

Direktor PUP

Jože MRAZ, inž.str.

X. FINANČNI REZULTAT
v obdobju I-XII/2007

| Z/Š | OPIS | GRADNJE IN VZDRŽEV. | | | VRTNARSTVO | | | SKUPNE SLUŽBE | | | PUP SKUPAJ | | |
|-------------|------------------------------|---------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|------------------|------------------|--------------|
| | | PLAN 2007 | REAL 2007 | I % | PLAN 2007 | REAL 2007 | I % | PLAN 2007 | REAL 2007 | I % | PLAN 2007 | REAL 2007 | I % |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| I. | PRIHODKI | 3.457.553 | 5.115.750 | 148,0 | 1.710.900 | 1.714.236 | 100,2 | 608.267 | 657.603 | 108,1 | 5.418.829 | 7.075.686 | 130,6 |
| | eksterni | 3.124.269 | 4.738.760 | 151,7 | 1.708.521 | 1.700.971 | 99,6 | 250.376 | 245.700 | 98,1 | 5.083.166 | 6.685.431 | 131,5 |
| | interni | 333.284 | 376.990 | 113,1 | 2.379 | 13.265 | 557,6 | 357.891 | 411.903 | 115,1 | 335.663 | 390.255 | 116,3 |
| II. | ODHODKI | 3.353.831 | 4.998.111 | 149,0 | 1.646.526 | 1.689.569 | 102,6 | 608.267 | 657.603 | 108,1 | 5.250.729 | 6.933.382 | 132,0 |
| 1. | Nab. vred.prod. blaga | 0 | 0 | | 333.834 | 517.200 | 154,9 | 0 | 0 | | 333.834 | 517.200 | 154,9 |
| 2. | Materialni stroški | 972.546 | 1.624.171 | 167,0 | 292.105 | 161.781 | 55,4 | 38.391 | 42.617 | 111,0 | 1.303.042 | 1.828.569 | 140,3 |
| 3. | Storitve – eksterne | 768.390 | 1.612.300 | 209,8 | 162.744 | 204.903 | 125,9 | 141.879 | 178.823 | 126,0 | 1.073.013 | 1.996.026 | 186,0 |
| 4. | Storitve – interne | 319.775 | 373.030 | 116,7 | 9.702 | 7.396 | 76,2 | 3.401 | 9.834 | 289,2 | 332.878 | 390.260 | 117,2 |
| 5. | Stroški dela | 837.631 | 908.016 | 108,4 | 590.469 | 618.400 | 104,7 | 277.500 | 284.573 | 102,5 | 1.705.600 | 1.810.989 | 106,2 |
| 6. | Amortizacija | 132.982 | 117.368 | 88,3 | 73.026 | 67.563 | 92,5 | 55.917 | 63.280 | 113,2 | 261.925 | 248.211 | 94,8 |
| 7. | Stroški financiranja | 63.508 | 63.246 | 99,6 | 20.865 | 16.554 | 79,3 | 20.239 | 22.173 | 109,6 | 104.612 | 101.973 | 97,5 |
| 8. | Stroški skupnih služb | 237.930 | 273.832 | 115,1 | 119.965 | 138.069 | 115,1 | 0 | 0 | | 357.895 | 411.901 | 115,1 |
| 9. | Odpis obratnih sred. | 12.519 | 15.675 | 125,2 | 0 | 0 | | 0 | 6.454 | | 12.519 | 22.129 | 176,8 |
| 10. | Drugi poslovni stroški | 8.550 | 10.473 | 122,5 | 18.778 | 2.690 | 14,3 | 70.940 | 49.849 | 70,3 | 98.268 | 62.776 | 63,9 |
| 11. | Spr. vred. ned. proiz. | 0 | 0 | | -25.038 | 44.987 | -179,7 | 0 | 0 | | -25.038 | 44.987 | -179,7 |
| 12. | Skupno SM PE GVP | 135.028 | 248.137 | 183,8 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 135.028 | 248.137 | 183,8 |
| III. | DOBIČEK BRUTO | 103.722 | 117.639 | 113,4 | 64.374 | 24.667 | 38,3 | | 0 | | 168.100 | 142.304 | 84,7 |
| V. | Štev. del. po stanju | 51,0 | 48,8 | 95,7 | 39,2 | 39,2 | 100,0 | 12,0 | 12,3 | 102,3 | 102,2 | 100,3 | 98,1 |
| VI. | Povpr. št. del. iz ur | 53,6 | 51,9 | 96,8 | 38,4 | 38,3 | 99,8 | 12,4 | 11,7 | 94,2 | 104,4 | 102,0 | 97,6 |

Računovodja: Rozika KOVAČIČ

XI. PREGLED MERLJIVIH CILJEV POSLOVANJA

EUR

| | | | | | |
|----|----------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 1 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | RAST PRIHODKOV | 4.744.675 | 4.914.868 | 6.656.339 | 135,43 |
| 2 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | KAPITAL 31.12. | 1.738.065 | 1.649.687 | 1.715.671 | 103,99 |
| 3 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | BRUTO DONOS KAPITALA | 0,0244 | 0,0379 | 0,0441 | 116,36 |
| 4 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | REAL. NA ZAPOSŁ. | 45.408 | 48.030 | 65.528 | 136,43 |
| 5 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | DOD. VRED. NA ZAP. | 20.743 | 20.774 | 23.507 | 113,16 |
| 6 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | ZADOV. KUPCEV | 3,59 | 3,88 | 3,99 | 103% |
| 7 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | BRUTO DOBIČKONOSNOST | 0,90% | 1,30% | 1,14% | 87,69 |
| 8 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | USP. INVESTIRANJA | 5,50% | 6,70% | 4,80% | 71,64 |
| 9 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | GOSPODARNOST | 1,002 | 1,003 | 1,019 | 101,60 |
| 10 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | ST. DOLG. SREDSTEV | 2.327.400 | 2.450.710 | 2.609.845 | 106,49 |
| 11 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | BRUTO DOBIČEK | 44.667 | 100.054 | 142.304 | 142,23 |
| 12 | O P I S | 2005 | 2006 | 2007 | 07/06 % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | ČISTI DOBIČEK | 42.250 | 62.611 | 75.719 | 120,93 |

XII. IZRAČUN KONČNEGA - NETO REZULTATA:

Izkazan bruto dobiček poslovnega leta 2007 v višini 142.304 € se zmanjša za obračunane rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvah, skladno z določili SRS 10/2006 v znesku 69.048 EUR, za davek od dobička v znesku 6.067 EUR in poveča za odložene davke za 8.530 EUR, tako da znaša čisti dobiček poslovnega leta 75.719 EUR

Nadzorni svet družbe je na svoji 21. redni seji, dne 31.03.2008 potrdil ugotovljen čisti dobiček poslovnega leta 2007 v znesku 75.719 EUR in hkrati sprejel predlog o razporeditvi dobička v poslovne rezerve družbe.

Direktor
Jože MRAZ, inž.str.

XIII. BILANCE**RAČUNOVODSKI IZKAZI****IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA**

v EUR

| Postavka | Z n e s e k | |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| | tekočega leta | prejšnjega leta |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Čisti prihodki od prodaje | 6.656.339 | 4.914.868 |
| 2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje | 44.307 | 22.162 |
| 3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve | 0 | 0 |
| 4. Drugi poslovni prihodki(s prevred.posl.prihodki) | 11.862 | 139.589 |
| 5. Stroški blaga, materiala in storitev | 4.341.878 | 2.979.866 |
| a) Nabavna vrednost prod.blaga in mat.ter stroški porabljenega materiala | 2.346.387 | 1.754.916 |
| b) Stroški storitev | 1.995.491 | 1.224.950 |
| 6. Stroški dela | 1.810.981 | 1.585.891 |
| a) Stroški plač | 1.292.432 | 1.119.980 |
| b) Stroški socialnih zavarovanj | 212.307 | 184.423 |
| c) Drugi stroški dela | 306.242 | 281.488 |
| 7. Odpisi vrednosti | 270.809 | 261.601 |
| a) Amortizacija | 248.213 | 232.190 |
| b) Prevred.poslovni odhodki pri neopred. in opred. osnovnih sredstvih | 467 | 743 |
| c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih | 22.129 | 28.668 |
| 8. Drugi poslovni odhodki | 130.186 | 92.180 |
| a) Rezervacije | 69.048 | 26.853 |
| b) Drugi odhodki | 61.138 | 65.327 |
| 9. Finančni prihodki iz deležev | 0 | 0 |
| a) Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini | 0 | 0 |
| b) Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah | 0 | 0 |
| c) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah | 0 | 0 |
| č) Finančni prihodki iz drugih naložb | 0 | 0 |
| 10. Finančni prihodki iz danih posojil | 0 | 0 |
| a) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini | 0 | 0 |
| b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim | 0 | 0 |
| 11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev | 16.828 | 23.577 |
| a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini | 14.620 | 10.921 |
| b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih | 2.208 | 12.656 |
| 12. Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb | 0 | 242 |

| Postavka | Z n e s e k | |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| | Tekočega leta | Prejšnjega leta |
| 1 | | |
| 13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti | 83.499 | 74.174 |
| a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini | 0 | 0 |
| b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank | 83.499 | 74.174 |
| c) Finančni odhodki iz izdanih obveznic | 0 | 0 |
| Č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti | 0 | 0 |
| 14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti | 18.488 | 21.712 |
| a) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini | 0 | 0 |
| b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti | 8.090 | 7.708 |
| c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti | 10.398 | 14.004 |
| 15. Drugi prihodki | 405 | 5.454 |
| 16. Drugi odhodki | 644 | 8.979 |
| 17. Davek iz dobička | 6.067 | 12.218 |
| 18. Odloženi davki | -8.530 | 6.176 |
| 19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja | 75.719 | 62.611 |

Velenje, 31.03.2008

Oseba odgovorna
za sestavljanje bilance:
Rozalija KOVAČIČ, oec.

Vodja družbe:
Jože MRAZ, inž.str.

2. BILANCA STANJA

EUR

| Postavka | | Znesek | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | | 2007 | 2006 |
| 1 | | 2 | 3 |
| | SREDSTVA | 5.781.300 | 4.667.100 |
| A) | DOLGOROČNA SREDSTVA | 2.634.256 | 2.487.581 |
| I. | Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve | 57.576 | 48.222 |
| 1. | Dolgoročne premoženjske pravice | 28.783 | 9.201 |
| 2. | Dobro ime | 0 | 0 |
| 3. | Dolgoročno odloženi stroški razvijanja | 1.438 | 7.720 |
| 4. | Druga neopredmetena sredstva | 27.355 | 31.301 |
| II. | Opredmetena osnovna sredstva | 2.337.742 | 2.279.094 |
| 1. | Zemljišča in zgradbe | 1.596.943 | 1.637.693 |
| a) | Zemljišča | 314.582 | 314.582 |
| b) | Zgradbe | 1.282.361 | 1.323.111 |
| 2. | Proizvodne naprave in stroji | 116.429 | 140.285 |
| 3. | Druge naprave in oprema | 598.655 | 475.585 |
| 4. | Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo | 25.715 | 25.531 |
| a) | Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi | 7.053 | 6.869 |
| b) | Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev | 18.662 | 18.662 |
| III. | Naložbene nepremičnine | 0 | 0 |
| IV. | Dolgoročne finančne naložbe | 94.490 | 7.094 |
| 1. | Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil | 0 | 0 |
| a) | Delnice in deleži v družbah v skupini | 0 | 0 |
| b) | Delnice in deleži v pridruženih družbah | 0 | 0 |
| c) | Druge delnice in deleži | 0 | 0 |
| 2. | Dolgoročna posojila | 94.490 | 7.094 |
| a) | Dolgoročna posojila družbam v skupini | 82.292 | 0 |
| b) | Dolgoročna posojila drugim | 12.198 | 7.094 |
| V. | Dolgoročne poslovne terjatve | 99.048 | 116.299 |
| 1. | Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini | 0 | 0 |
| 2. | Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev | 0 | 0 |
| 3. | Dolgoročne poslovne terjatve do drugih | 99.048 | 116.299 |
| VI. | Odložene terjatve za davek | 45.400 | 36.872 |
| B) | KRATKOROČNA SREDSTVA | 3.143.090 | 2.115.669 |
| I. | Sredstva(skupine za odtujitev) za prodajo | 0 | 0 |
| II. | Zaloge | 349.351 | 319.396 |
| 1. | Material | 32.978 | 28.739 |
| 2. | Nedokončana proizvodnja | 240.072 | 211.150 |
| 3. | Proizvodi in trgovsko blago | 76.301 | 79.507 |

| III. Kratkoročne finančne naložbe | | 267.805 | 191.512 |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| EUR | | | |
| Postavka | | Znesek | |
| | | 2007 | 2006 |
| 1 | | 2 | 3 |
| b) | Druge delnice in deleži | 0 | 0 |
| c) | Druge kratkoročne finančne naložbe | 0 | 0 |
| 2. | Kratkoročna posojila | 267.805 | 191.512 |
| a) | Kratkoročna posojila družbav v skupini | 259.891 | 188.837 |
| b) | Kratkoročna posojila drugim | 7.914 | 2.675 |
| c) | Kratkoročno nevplačani vpoklicani kapital | 0 | 0 |
| IV. | Kratkoročne poslovne terjatve | 2.525.934 | 1.562.949 |
| 1. | Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini | 0 | 0 |
| 2. | Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 2.471.628 | 1.442.614 |
| 3. | Kratkoročne poslovne terjatve do drugih | 54.306 | 120.335 |
| V. | Denarna sredstva | 0 | 41.812 |
| C) | KRA TKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 3.954 | 63.850 |
| | OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 5.781.300 | 4.667.100 |
| A) | KAPITAL | 1.715.671 | 1.649.687 |
| I. | Vpoklicani kapital | 467.827 | 467.827 |
| 1. | Osnovni kapital | 467.827 | 467.827 |
| II. | Kapitalske rezerve | 788.307 | 788.307 |
| III. | Rezerve iz dobička | 321.207 | 330.942 |
| 1. | Zakonske rezerve | 46.783 | 46.783 |
| 2. | Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže | 27.173 | 17.439 |
| 3. | Lastne delnice in lastni poslovni deleži(kot odbitna postavka) | 27.173 | 17.439 |
| 4. | Statutarne rezerve | 0 | 0 |
| 5. | Druge rezerve iz dobička | 274.424 | 284.159 |
| IV. | Presežek iz prevrednotenja | 0 | 0 |
| V. | Preneseni čisti poslovni izid | 62.611 | 0 |
| VI. | Čisti poslovni izid poslovnega leta | 75.719 | 62.611 |
| B) | REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 256.925 | 213.282 |
| 1. | Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti | 197.391 | 191.233 |
| 2. | Druge rezervacije | 0 | 0 |

| Postavka | | Z n e s e k | |
|-------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | | 2007 | 2006 |
| 1 | | 2 | 3 |
| 3. | Dolgoročne pasivne časovne razmejitev | 59.534 | 22.049 |
| C) | DOLGOROČNE OBVEZNOSTI | 644.528 | 398.159 |
| I. | Dolgoročne finančne obveznosti | 532.556 | 316.587 |
| 1. | Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini | 0 | 0 |
| 2. | Dolgoročne finančne obveznosti do bank | 532.556 | 316.587 |
| 3. | Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic | 0 | 0 |
| II. | Dolgoročne poslovne obveznosti | 111.972 | 81.572 |
| 1. | Dolgoročne poslovne obveznosti do družb v skupini | 0 | 0 |
| 2. | Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 0 | 0 |
| 3. | Druge dolgoročne poslovne obveznosti | 111.972 | 81.572 |
| III. | Odložene obveznosti za davek | 0 | 0 |
| Č) | Kratkoročne obveznosti | 3.160.890 | 2.381.522 |
| I. | Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev | 0 | 0 |
| II. | Kratkoročne finančne obveznosti | 1.088.828 | 916.262 |
| 1. | Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini | 0 | 0 |
| 2. | Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 1.082.158 | 916.262 |
| 3. | Druge kratkoročne finančne obveznosti | 6.670 | 0 |
| III. | Kratkoročne poslovne obveznosti | 2.072.062 | 1.465.260 |
| 1. | Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini | 0 | 0 |
| 2. | Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 1.824.629 | 1.276.077 |
| 3. | Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov | 0 | 0 |
| 4. | Druge kratkoročne poslovne obveznosti | 247.433 | 189.183 |
| D. | Kratkoročne pasivne časovne razmejitev | 3.286 | 24.450 |
| | Zabilančne obveznosti | 677.059 | 674.366 |

Velenje, 31.03.2008

Oseba odgovorna
za sestavljanje bilance:
Rozalija Kovačič, oec.

Vodja družbe:
Jože Mraz, inž.str.

3. IZKAZ GIBANJA KAPITALA 2007

(v EUR)

| Izkaz gibanja kapitala | | Osnovni kapital | Kapitalske rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za lastne delnice | Druge rezer. iz dobička | Prenese ni čisti dobiček | Čisti dobiček poslov. leta | Pridobl. Lastne delnice | Skupaj kapital |
|------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| A) | Stanje 31.12.2006 | 467.827 | 788.307 | 46.783 | 17.438 | 284.159 | 62.611 | 0 | 17.438 | 1.649.687 |
| a) | Zmanjš. drugih rezerv iz dobička | | | | | | | | | |
| b) | Povečanje pren. čistega dobička iz drugih rezerv iz dobička | | | | | | | | | |
| c) | Poraba prenesenega dobička za oblikovanje rezervacij | | | | | | | | | |
| d) | Povečanje kapitalskih rezerv | | | | | | | | | |
| e) | Zmanjš. sploš.prevred.pop.kap. | | | | | | | | | |
| f) | Zmanjšanje za prid.last.delnice | | | | | | | | | |
| | Stanje 01.01.2007 | | | | | | | | | |
| B. | Premiki v kapital | | | | | | | 75.719 | | 75.719 |
| a) | Vnos čistega posl.izida posl.leta | | | | | | | 75.719 | | 75.719 |
| b) | Zmanj.zaradi nakupa last.delnic | | | | | | | | | |
| C. | Premiki v kapitalu | | | | 9.735 | (9.735) | | | | |
| a) | Zmanjšanje drugih rezerv iz dobička za oblik.rezerv za LD | | | | | (9.735) | | | | (9.735) |
| b) | Povečanje rezerv za LD zaradi povečanja stanja LD | | | | 9.735 | | | | | 9.735 |
| D. | Premiki iz kapitala | | | | | | | | | |
| a) | Zmanjš. zaradi odtujitve | | | | | | | | 9.735 | (9.735) |
| E. | Stanje 31. december 2007 | 467.827 | 788.307 | 46.783 | 27.173 | 274.424 | 62.611 | 75.719 | 27.173 | 1.715.671 |

DODATEK K IZKAZU GIBANJA KAPITALA

(v EUR)

| BILANČNI DOBIČEK | 2007 | 2006 |
|---------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| Čisti dobiček poslovnega leta | 75.719 | 62.611 |
| Preneseni čisti dobiček | 62.611 | |
| Povečanje / zmanjšanje drugih rezerv iz dobička | (9.735) | (80.838) |
| Povečanje / zmanjšanje rezerv za lastne deleže v skladu z ZGD | 9.735 | 5.137 |
| Povečanje/zmanjšanje drugih rezerv iz dobička | | 75.701 |
| Bilančni dobiček | 138.330 | 62.611 |

Velenje, 31.03.2008

Oseba odgovorna za
sestavitev izkaza:

Vodja družbe:

Rozalija KOVAČIČ, oec.

Jože MRAZ, inž.str.

4. IZKAZ DENARNIH TOKOV

(v EUR)

2007

A. Denarni tokovi pri poslovanju

a) Postavke izkaza poslovnega izida

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev | 6.685.288 |
| Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odh. iz posl. obveznosti | (6.279.999) |
| Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih | 2.463 |
| | <u>407.752</u> |

b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja

| | |
|----------------------------------------------------------------|------------------|
| Začetne manj končne poslovne terjatve | (930.800) |
| Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve | 59.896 |
| Začetne manj končne odložene terjatve za davek | (8.528) |
| Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo | - |
| Začetne manj končne zaloge | (29.955) |
| Končni manj začetni poslovni dolgovi | 637.217 |
| Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije | 22.479 |
| Končne manj začetne odložene obveznosti za davek | - |
| | <u>(249.691)</u> |

c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b) 158.061

B. Denarni tokovi pri naložbenju

a) Prejemki pri naložbenju

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje | (14.934) |
| Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev | - |
| Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev | - |
| Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin | - |
| Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb | - |
| Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb | - |
| | <u>(14.934)</u> |

b) Izdatki pri naložbenju

| | |
|------------------------------------------------------|------------------|
| Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev | (34.917) |
| Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev | (281.619) |
| Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin | - |
| Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb | (87.396) |
| Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb | (76.293) |
| | <u>(480.225)</u> |

c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b) (495.159)

C. Denarni tokovi pri financiranju**a) Prejemki pri financiranju**

| | |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| Prejemki od vplačanega kapitala | - |
| Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti | 215.969 |
| Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti | 172.566 |
| | <u>388.535</u> |

b) Izdatki pri financiranju

| | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|
| Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje | (83.514) |
| Izdatki za vračila kapitala | (9.735) |
| Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti | - |
| Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti | - |
| Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku | - |
| | <u>(93.249)</u> |

c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b) 295.286

Č. Končno stanje denarnih sredstev

| | |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|
| x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc) | <u>(41.812)</u> |
| y) Začetno stanje denarnih sredstev | <u>41.812</u> |

Velenje, 31.03.2008

Oseba odgovorna za
Sestavitev izkaza:
Rozalija KOVAČIČ, oec.

Vodja družbe:
Jože MRAZ, inž.str.

5. PREDLOG UPORABE BILANČNEGA DOBIČKA

1. Razporeditev čistega dobička poslovnega leta 2007

Čisti dobiček poslovnega leta v višini 75.719,22 EUR ostane nerazporejen in se v celoti prenese v naslednje leto kot preneseni čisti dobiček.

2. Zmanjšanje rezerv iz dobička za leto 2007

V letu 2007 so se zmanjšale druge rezerve iz dobička v višini 9.735,00 EUR iz naslova povečanja rezerv za lastne delnice.

3. Povečanje rezerv za lastne delnice za leto 2007

Rezerve za lastne delnice so se povečale za 9.735,00 EUR zaradi povečanja salda lastnih delnic.

4. Bilančni dobiček po stanju 31. 12. 2007

Bilančni dobiček po stanju 31. 12. 2007 znaša 138.330,79 EUR.

XIV. RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH

1. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

PRIHODKI

1. Čisti prihodki od prodaje (6.656.339 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|--------------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Prihodki od prodaje komunalnih storitev | 98.611 | 94.801 | 104,0 |
| Prihodki od prodaje proizvodov in storitev | 5.596.561 | 3.974.908 | 140,8 |
| Prihodki od prodaje blaga | 961.167 | 845.159 | 113,7 |

Prihodki iz naslova prodaje komunalnih storitev predstavljajo storitve kompaktiranja na deponiji, medtem ko so prihodki za dejavnost zbiranja in odvoza odpadkov evidentirani v hčerinskem podjetju PUP Saubermacher d.o.o. ustanovljenim 1.1.2003. Prihodki od prodaje proizvodov in storitev so večji zaradi povečanja prihodkov na področju komunalnih gradenj (vodovod Vinska gora). Večja pa je bila tudi realizacija trgovskega blaga v cvetličarnah in vrtnarskem centru v primerjavi z letom poprej.

2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje (44.307 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Zaloga nedokončane proizv. v vrtnarstvu | 44.307 | 22.162 | 199,9 |

Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje izhaja samo iz dejavnosti vrtnarstva. Nedovršena proizvodnja je vrednotena po zoženi lastni ceni v skladu s standardi.

3. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotenimi poslovnimi prihodki) (11.862 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Prevredn. posl. prihodki od prodaje OS | 146 | 126.569 | 0,1 |
| Prevredn. posl. prih.-popravki vred. terjatev | 3.267 | 13.020 | 25,1 |
| Prihodki od subvencij, dotacij | 8.449 | | |

Pri tovrstnih poslovnih prihodkih gre za prihodke iz naslova razlike med knjigovodsko in tržno vrednostjo prodanih osnovnih sredstev. Popravki vrednosti terjatev zajemajo izterjane odpisane terjatve in odpis obresti dobaviteljev. Prihodki od subvencij, dotacij pa zajemajo nakazilo sredstev-vzodbude evropske skupnosti.

4. Finančni prihodki iz dolgoročnih poslovnih terjatev (1.874 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|----------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Fin. prihodki od obresti za dani blag. | 1.874 | 2.604 | 72,0 |

| | | | |
|--------|--|--|--|
| kredit | | | |
|--------|--|--|--|

5. Finančni prihodki iz kratkoročnih poslovnih terjatev (14.954 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Finančni prihodki od obresti | 14.954 | 20.973 | 71,3 |

Ti finančni prihodki predstavljajo predvsem zaračunane zamudne obresti kupcem, v višini 334 EUR, 14.620 EUR gre za redne obresti zaračunane podjetjem v skupini.

6. Drugi prihodki (405 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|----------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Priznani bonusi iz naslova zavarovanja | 0 | 4.882 | |
| Drugi prihodki | 405 | 572 | 70,8 |

ODHODKI

1. Stroški blaga, materiala in storitev (4.341.878 EUR)

a) Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala (517.200 EUR)

b) Stroški porabljenega materiala (1.829.187 EUR)

Razčlenitev stroškov materiala in predstavitev knjigovodskih podatkov

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Stroški porabljenega materiala | 1.511.557 | 1.060.612 | 142,5 |
| Stroški porabljene vode | 10.287 | 8.617 | 119,4 |
| Stroški pogonskega goriva | 98.534 | 85.904 | 114,7 |
| Stroški porabljenega pomožnega mat. | 2.621 | 4.181 | 62,7 |
| Stroški porabljene električne energije | 20.019 | 15.886 | 126,0 |
| Stroški nadomestnih delov za vzdrževanje | 51.379 | 58.947 | 87,2 |
| Stroški ogrevanja | 43.098 | 42.259 | 102,0 |
| Stroški mat.za potrebe varstva pri delu | 13.840 | 19.513 | 70,9 |
| Odpis drobnega inventarja | 3.907 | 889 | 439,5 |
| Stroški iz naslova popisnih razlik | 34 | 21 | 162,0 |
| Stroški pisarniškega mat.in strokovne literature | 18.230 | 18.161 | 100,4 |
| Drugi stroški materiala | 55.681 | 34.760 | 160,2 |
| SKUPAJ | 1.829.187 | 1.349.750 | 135,5 |

Stroški materiala se izkazujejo v skladu z metodo povprečnih cen.

Kot stroški nadomestnih delov za vzdrževanje se evidentirajo stroški, ki nastajajo pri

obnavljanju posameznih osnovnih sredstev, če pri tej obnovi ne prihaja do pomembnih izboljšav v delovanju teh OS oziroma do podaljšanja dobe koristnosti osnovnega sredstva.

c) ***Stroški storitev (1.995.491 EUR)***

Razčlenitev stroškov storitev in predstavitev knjigovodskih podatkov

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Stroški kooperantskih storitev | 1.463.908 | 722.304 | 202,7 |
| Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem | 48.882 | 39.267 | 124,5 |
| Najemnine | 44.143 | 38.316 | 115,2 |
| Stroški pošte in telefona | 20.477 | 18.590 | 110,2 |
| Kotizacije in drugi str. izobraževanja | 7.069 | 4.478 | 157,9 |
| Povračila stroškov v zvezi z delom | 24.329 | 27.199 | 89,4 |
| Stroški plačilnega prometa in bančnih stor. | 17.751 | 8.400 | 211,3 |
| Stroški intelektualnih in osebnih storitev | 8.925 | 9.243 | 96,6 |
| Stroški sejmov, reklame in reprezentance | 55.160 | 41.917 | 131,6 |
| Stroški storitev fizičnih oseb | 16.659 | 11.158 | 149,3 |
| Zavarovalne premije | 53.128 | 56.689 | 93,7 |
| Souporaba smetišča | 47.946 | 42.706 | 112,3 |
| Storitve čiščenja in varovanja objektov | 35.089 | 33.020 | 106,3 |
| Storitve študentskega servisa | 47.374 | 69.646 | 68,0 |
| Računalniške storitve | 19.699 | 15.098 | 130,5 |
| Storitve revizorja | 3.550 | 3.547 | 100,1 |
| Stroški drugih storitev | 81.402 | 83.372 | 97,6 |
| SKUPAJ | 1.995.491 | 1.224.950 | 162,9 |

Bistveno povečanje je pri stroških kooperantskih storitev zaradi istočasne povečane realizacije (vodovod Vinska gora) in pri stroških plačilnega prometa in bančnih storitev (zaradi najemanja novih kreditov). Precej so se povečali tudi stroški sejmov, reklame in propagande, stroški storitev fizičnih oseb (pogodbeno delo-nadomeščanje porodnice) in pa stroški računalniških storitev zaradi uvajanja novega poslovno-infomacijskega sistema.

2. *Stroški dela (1.810.981 EUR)*

Podjetje PUP Velenje d.d. je podpisnik kolektivne pogodbe za gospodarske javne službe na področju komunalnih dejavnosti in vodnega gospodarstva. V skladu z določbami te kolektivne pogodbe in

svojimi splošnimi akti je vsako delovno mesto razvrščeno v ustrezni tarifni in plačilni razred in ovrednoteno z ustreznim pripadajočim količnikom.

Plača zaposlenega je sestavljena iz osnovne plače, dodatka za minulo delo ter dela plače na podlagi individualne in kolektivne ocenjene delovne uspešnosti. Dodatki k osnovni plači so določeni za delovno dobo v višini 0,5 % od osnovne plače za vsako izpolnjeno leto delovne dobe. Delavcem se osnovna postavka poveča za 10 % za popoldansko in za 35 % za nočno delo, za 30 % za nadurno delo in za 50 % za delo ob nedeljah in praznikih ter 4% - 8% za težke pogoje dela.

Povprečna bruto plača na zaposlenega je za leto 2007 znašala 1.077,68 EUR. Zaposlenim je bil v letu 2007 izplačan regres za letni dopust v bruto znesku 881,35 EUR.

Podjetje PUP Velenje d.d. je v letu 2007 obračunalo za 1.292.432 EUR bruto plač in nadomestil plač, stroški socialnih zavarovanj so znašali 212.307 EUR, drugi stroški dela pa 306.242 EUR.

Znesek drugih stroškov dela sestoji iz naslednjih postavk:

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|-----------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Regres za letni dopust | 89.317 | 82.874 | 107,8 |
| Prevozi na delo in z dela | 57.469 | 41.383 | 138,9 |
| Prehrana med delom | 113.263 | 112.527 | 100,7 |
| Odškodnina za neizkoriščen dopust | 3.859 | 3.105 | 124,3 |
| Drugi stroški dela | 1.541 | 1.569 | 98,2 |
| Davek na izplačane plače | 40.793 | 40.031 | 101,9 |
| SKUPAJ | 306.242 | 281.489 | 108,8 |

Večje odstopanje je pri stroških prevoza na delo in z dela, predvsem zaradi večjega števila upravičencev.

Povprečno število zaposlenih v poslovnem letu po skupinah glede na izobrazbo:

| Stopnja | Naziv | Št. zaposlenih |
|---------------|-------------|----------------|
| I. | NK | 14 |
| II. | KV | 12 |
| III. | KV | 10 |
| IV. | KV (3.let.) | 28 |
| V. | SŠ | 24 |
| VI. | VIŠ | 7 |
| VII. | VIS | 5 |
| Skupaj | | 100 |

Skupni znesek vseh prejemkov, ki so jih za opravljanje funkcij oz. nalog v družbi prejeli člani uprave, drugi delavci družbe, za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe in člani nadzornega sveta:

| PREJEMNIKI | BRUTO PREJEM KI (OD, regres, drugi prejemki) v EUR |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Uprava | 61.423 |
| Drugi delavci za katere ne velja tarifni del kolektivne pogodbe | 188.731 |

Člani nadzornega sveta so prejeli bruto sejnino v poslovnem letu 2007 v višini 3.661 EUR.

3. Odpisi vrednosti (270.809 EUR)

a) Amortizacija (248.213 EUR)

Družba samostojno določa letne amortizacijske stopnje glede na dobo koristnosti za osnovna sredstva družbe.

Za nabave do uveljavitve nove davčne zakonodaje družba upošteva naslednje amortizacijske stopnje:

| Skupina osnovnih sredstev | Amortizacijska stopnja |
|-----------------------------------------|-------------------------------|
| Neopredmetena dolgoročna sredstva | 20 % |
| Gradbeni objekti | 1,5 – 10 % |
| Tovorna vozila in gradbena mehanizacija | 14,3 – 20 % |
| Transportna oprema in osebni avtomobili | 20 % |
| Računalniška oprema | 50 % |
| Drobni inventar | 33,3 % |

Za vse nove nabave pa družba upošteva predpisane amortizacijske stopnje, ki ne presegajo tistih iz 17. člena Zakona o davku o dobičku.

Pri vseh sredstvih se za obračun stroškov amortizacije za posamezno poslovno leto ter v obračunskih obdobjih znotraj leta uporablja enakomerna časovna metoda.

a) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih (467 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|-------|-----------|-----------|--------|
|-------|-----------|-----------|--------|

| | | | |
|---------------------------------------|-----|-----|------|
| Prevr.posl.odhod. pri neopr.in opr.OS | 467 | 743 | 62,9 |
|---------------------------------------|-----|-----|------|

b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (22.129 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|------------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Prevr.poslovni odhodki obratnih sredstev | 22.129 | 28.668 | 77,2 |

Med prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki obratnih sredstev je evidentiran prenos nekaterih terjatev na dvomljive in tožene terjatve ter odpis dvomljivih in toženih terjatev po inventurnem elaboratu za leto 2007. V letu 2007 smo prenesli na tožene terjatve(obresti) Gradis Ljubljana v znesku 3.380 EUR, in redne terjatve v znesku 8.992 EUR. Odpisali smo terjatve-Interpro v znesku 1.292,00 EUR, Golf klub v znesku 3.007,00 EUR, Kotnik Marjan s.p. v znesku 1.194,00 EUR in še obresti in redne terjatve v manjših zneskih v vrednosti 3.539,00 EUR. Odpisali smo tudi neuporaben in poškovan material v znesku 725,44 EUR..

4. Drugi poslovni odhodki (130.186 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Dajatve, ki niso odvisne od str.dela ali drugih vrst stroškov | 105 | 622 | 16,9 |
| Štipendije dijakom in študentom | 3.349 | 5.658 | 59,2 |
| Povračilo za uporabo cest | 3.027 | 2.992 | 101,2 |
| Odpravnine | 4.090 | 3.443 | 118,8 |
| Nadomestilo za uporabo stavbn. zemljišča | 29.385 | 28.288 | 103,9 |
| Neposlovni stroški | 15.565 | 16.533 | 94,1 |
| Članarine združenjem | 3.575 | 2.929 | 122,1 |
| Solidarnostne pomoči | 1.266 | 3.326 | 38,1 |
| Ostali stroški | 776 | 1.536 | 50,5 |
| Rezervacije za pokojnine in jub.nagrade | 69.048 | 26.853 | 257,1 |
| Skupaj | 130.186 | 92.180 | 70,8 |

Do precejšnega povečanja je prišlo pri stroških rezervacij za pokojnine in jubilejne nagrade zaradi oblikovanja rezervacij za jubilejne nagrade za 40 let.

4 .Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb (0)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|--------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Prevrednoteni finančni odhodki | 0 | 242 | |

Pri tej postavki gre za prevrednotenje dolgoročnih obveznosti iz naslova leasingov in bančnega kredita z valutno klavzulo.

5. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (83.499 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|--------------------|-----------|-----------|--------|
| Odhodki za obresti | 83.499 | 74.174 | 112,6 |

6. Finančni odhodki iz poslovnih obveznost (18.488 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|------------------------|-----------|-----------|--------|
| Odhodki za obresti | 8.090 | 7.707 | 105,0 |
| Drugi finančni odhodki | 10.398 | 14.005 | 74,2 |

7. Drugi odhodki (644 EUR)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|---------------------------|-----------|-----------|--------|
| Odškodnine, denarne kazni | 370 | 8.846 | 4,2 |
| Drugi odhodki | 274 | 133 | 206,0 |

CELOTNI DOBIČEK (19.412 tisoč SIT)

| Naziv | Leto 2007 | Leto 2006 | Indeks |
|-----------------|-----------|-----------|--------|
| Celotni dobiček | 73.256 | 81.005 | 90,4 |

Celotni dobiček je razlika med seštevkom vseh prihodkov in seštevkom vseh odhodkov. Ker je bila v letu 2007 obremenitev za davek od dobička v znesku 6.067 EUR in odloženi davki iz naslova rezervacij za pokojnine in jubilejne nagrade v znesku -8.530 EUR se celotni dobiček poveča in znaša čisti dobiček obračunskega obdobja 75.719,22 EUR.

Velenje, 31.03.2008

Računovodja:
Rozalija KOVAČIČ, oec.

2. BILANCA STANJA

SREDSTVA (5.781.300 EUR)

A. DOLGOROČNA SREDSTVA (2.634.256 EUR)

I. Neopredmetena dolgoročna sredstva in dolgoročne aktivne časovne rezmejitve (57.576 EUR)

Med ne opredmetenimi dolgoročnimi sredstvi so izkazana:

| | |
|-------------------------------------------|--------|
| 1. Dolgoročne premoženjske pravice | |
| - računalniški programi | 28.783 |
| 2. Dolgoročni odloženi stroški razvijanja | |
| - projekt ISO 9001 | 314 |
| - projektna dokumentacija | 1.124 |
| 3. Druga neopredmetena sredstva | |
| - naložba v ekološke otoke za RO | 27.355 |

V preglednici so prikazana stanja še neamortiziranih neopredmetenih dolgoročnih sredstev na dan 31.12. 2007. Osnovna sredstva so vrednotena v skladu s SRS 2.

II. Opredmetena osnovna sredstva (2.337.742 EUR)

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 1. Zemljišča | 314.582 |
| 2. Zgradbe | 1.282.361 |
| 3. Proizvajalne naprave in stroji | 116.429 |
| 4. Druge naprave in oprema | 592.854 |
| 5. Drobní inventar | 5.801 |
| 6. Opredmetena OS v gradnji. | 7.053 |
| 7. Predujmi za pridobitev OS | 18.662 |

V preglednici opredmetenih OS so prikazane posamezne postavke opredmetenih OS po neodpisani vrednosti na dan 31.12. 2007. Osnovna sredstva so vrednotena v skladu s SRS 1.

III. Dolgoročne finančne naložbe (94.490 EUR)

| | |
|----------------------------------------------------|--------|
| 1. Dolgoročno dani depoziti | 12.198 |
| 2. Dolgoročno posojilo-PUP Velenje Holding d.d. | 82.292 |

Gre za plačila depozitov investitorju pri izvajanju del v Gaberkah, pri izvajanju del v objektu Nama Velenje, izvajanju del (Vegrad), STC, CMC in JKP Velenje-Gubčeva cesta.

IV. Dolgoročne poslovne terjatve (99.048 EUR)

| | |
|--------------------------------------------------------|--------|
| Dolgoročne poslovne terjatve do drugih | |
| - dolg. terjatve do kupcev stanovanj | 3.994 |
| - dolg.dane varščine po konces.pogod. | 82.278 |
| - dolg. blagovni krediti dani občinam Zg.Sav.doline | 12.776 |

V. Odložene terjatve za davek (45.400 EUR)

Odložene terjatve za davek so terjatve iz naslova rezervacij za pokojnine in jubilejne nagrade, ki smo jih oblikovali v letu 2006 in 2007.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA (3.143.090 EUR)

I. Zaloge (349.351 EUR)

| | |
|----------------------------|---------|
| 1. Material | 32.978 |
| 2. Nedokončana proizvodnja | 240.072 |
| 3. Proizvodi | 646 |
| 4. Trgovsko blago | 75.655 |

Družba PUP Velenje d.d. vodi zaloge po nabavni vrednosti. Pri porabi materiala pa se uporablja sistem povprečnih cen. Zaloge nedokončane proizvodnje in gotovih proizvodov se vodijo po zoženi lastni ceni.

II. Kratkoročne finančne naložbe (267.805 EUR)

a) Kratkoročna posojila (267.805 EUR)

| | |
|------------------------------------------|---------|
| - kratkoročna posojila družbam v skupini | 259.891 |
| - kratkoročna posojila drugim | 7.914 |

Kratkoročno dana posojila podjetjem v skupini predstavlja dano posojilo družbi PUP VELENJE HOLDING, d.d. Posojila dana drugim pa vključuje posojilo dano sindikatu družbe PUP in depoziti v bankah.

III. Kratkoročne poslovne terjatve (2.525.934 EUR)

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 2.471.628 |
| - kratkoročne terjatve do kupcev v vrednosti katerih popravke vrednosti znaša | 2.498.366 |
| | -26.738 |
| 2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih | 54.306 |
| - kratkoročne terjatve za refundacije, DDV ter ostale terjatve do delavcev in drugih | 54.306 |

IV. Denarna sredstva (o)

| | |
|-------------------------------|--------|
| - denarna sredstva v blagajni | 1.353 |
| - denarna sredstva na TRR | -1.353 |

C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČAS. RAZMEJITVE (3.954 EUR)

| | |
|--------------------------------|-------|
| - kratkoročno odloženi stroški | 3.954 |
|--------------------------------|-------|

Pri kratkoročno odloženih stroških gre za odložene stroške zavarovalnih premij in odložene stroške revij.

ZABILANČNA SREDSTVA (677.059 EUR)

| | |
|---------------------------------------|---------|
| - hipoteka na nepremičninah | 667.668 |
| - evidenčni drobni inventar do 1 leta | 9.391 |

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (5.781.300 EUR)

A. KAPITAL (1.715.671 EUR)

Celotni kapital družbe PUP Velenje d.d. na dan 31.12.2007 znaša 1.715.671 EUR in se je v letu 2007 povečal za 4 %, ker je družba dosegla 75.719 EUR čistega dobička in zmanjšanje kapitala za 9.735 EUR zaradi oblikovanja sklada lastnih delnic .

V nadaljevanju so prikazane posamezne sestavine celotnega kapitala:

I. Vpoklicani kapital (467.827 EUR)

1. Osnovni kapital

Osnovni kapital družbe znaša 467.827 EUR in je razdeljen na 112.110 delnic z nominalno vrednostjo 4,17 EUR. Vse delnice so navadne in prinašajo lastnikom enake pravice, saj je izdana le ena serija delnic.

II. Kapitalske rezerve (788.307 EUR)

Kapitalske rezerve na dan 31. 12. 2007 znašajo 788.307 EUR in so nastale delno (71.101 EUR) iz plačil nad nominalnimi zneski delnic (vplačan presežek kapitala) in iz splošno prevrednotovalnega popravka kapitala v znesku 717.206 EUR. Kapitalske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali kritje izgube.

III. Rezerve iz dobička (321.207 EUR)

1. Zakonske rezerve 46.783

Zakonske rezerve morajo dosegati skupaj s postavkami kapitalskih rezerv 10 % osnovnega kapitala. Na dan 31. 12. 2007 znašajo zakonske rezerve 46.783 EUR, kar je 10 % osnovnega kapitala družbe PUP Velenje d.d.

Zakonske rezerve, ki so se oblikovale že v okviru lastninskega preoblikovanja družbe so se povečale iz naslova razporeditev čistega dobička po zaključnih računih in ustrezne revalorizacije ter tako dosegle bistveno večji nivo kot je po zakonu potrebno zagotoviti.

Vendar je bila uprava že pri izdelavi ZR za leto 2003 mnenja, da je za zakonske rezerve dovolj 10 % osnovnega kapitala kar znaša 46.783 EUR. Preostali del zakonskih rezerv pa se je prerazporedil delno za oblikovanje rezerv za lastne delnice in za oblikovanje rezerv iz dobička.

2. Rezerve za lastne deleže (delnice) 27.173

Rezerve za lastne deleže (delnice) na dan 31. 12. 2007 so oblikovane v višini 27.173 EUR, kolikor znašajo lastni deleži za odkupljene lastne delnice družbe PUP Velenje d.d. Rezerve za lastne deleže so se v primerjavi z letom 2006 povečale za znesek 9.735 EUR in za ta znesek zmanjšale druge rezerve iz dobička, ker so pri ZR 2007 predstavljale vir za oblikovanje rezerv za lastne delnice.

Družba je v poslovnem letu 2007 trgovala z lastnimi delnicami. Po stanju 01.01.2007 je imela 1.251 odkupljenih lastnih delnic v vrednosti 17.439 EUR. V letu 2007 je še dodatno odkupila 885 delnic, tako da znaša število odkupljenih lastnih delnic na dan 31.12.2007 2.136 delnic v protivrednosti 27.173 EUR, kolikor znašajo tudi rezerve za lastne deleže oz. delnice.

Skupni nominalni znesek lastnih delnic katerih imetnik je družba znaša na dan 31.12.2007: 2.136 delnic x 4,17 EUR = 8.907,12 EUR, kar predstavlja 1% osnovnega kapitala družbe. Te delnice nimajo nobenih pravic.

Rezerve za lastne deleže so uporabljene kot vir financiranja lastnih delnic in se bodo sprostile ob odtujitvi lastnih delnic v dobro virov iz katerega so bile te rezerve oblikovane.

3. Druge rezerve iz dobička 274.424

Druge rezerve iz dobička na dan 31.12.2007 znašajo 274.424 EUR in so dejansko bile oblikovane s prerazporeditvijo oz. preoblikovanjem zakonskih rezerv glede na prenovljene slovenske računovodske standarde in spremembe in dopolnitve Zakona o gospodarskih družbah.

Druge rezerve iz dobička so proste rezerve in jih uprava družbe lahko uporabi za katerekoli namene (oblikovanje drugih vrst rezerv, povečanje osnovnega kapitala, razporeditev v bilančni dobiček ali pokrivanje izgub). Druge rezerve iz dobička so se v letu 2007 zmanjšale za 9.735 EUR, za oblikovanje sklada lastnih delnic.

IV. Čisti poslovni izid poslovnega leta (75.719 EUR)

V poslovnem letu 2007 je družba ustvarila čistega dobička v višini 75.719,22 EUR, ki bo ostal nerazporejen oz. se bo kot preneseni čisti dobiček prenesel v leto 2008.

V. Preneseni čisti dobiček (62.611 EUR)

Preneseni čisti dobiček je čisti dobiček poslovnega leta 2006, ki je ostal nerazporejen.

B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (256.925 EUR)

a) Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti (197.391 EUR)

| | |
|------------------------|-------------|
| - za pokojnine | 138.518 EUR |
| - za jubilejne nagrade | 58.873 EUR |

b) Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (59.534 EUR)

| | |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| - obračunani in odstopljeni prispevki za zaposlovanje invalidov | 15.971 EUR |
| - prejete donacije iz proračuna | 14.779 EUR |
| - druge dolg.pasivne čas.razmejitve-program Pantheon | 28.784 EUR |

| |
|-----------------------------------------------|
| C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (644.528 EUR) |
|-----------------------------------------------|

a) Dolgoročne finančne obveznosti (532.556 EUR)

| | |
|-------------------------------|---------|
| Dolgoročne obveznosti do bank | 532.556 |
|-------------------------------|---------|

Finančne obveznosti družba evidentira v višini, ki ustrezajo dejanskemu stanju dolgov in ne izkazuje okrepitev oz. oslabitev. Med dolgoročnimi dolgovi so izkazani zneski, ki zapadejo v obdobju daljšem od enega leta, preostali zneski teh dolgov pa se izkazujejo med kratkoročnimi dolgovi.

Na dan 31. 12. 2007 je imela družba PUP Velenje d.d. dolgoročno finančno posojilo pri NLB v višini 692.812 EUR. V letu 2008 zapade za 160.256 EUR odplačil glavnice, tako da je dejansko saldo dolg. fin. posojila, ki zapade v obdobju daljšem od enega leta, 532.556 EUR.

Zneski dolgoročnih posojil, ki zapadejo v letu 2008, so izkazani med kratkoročnimi dolgovi.

Dolgoročne obveznosti do bank so zavarovane s hipoteko na nepremičninah družbe PUP Velenje d.d. Družba ne izkazuje dolgoročnih obveznosti z rokom dospelosti daljšim od petih let.

b) Dolgoročne poslovne obveznosti**111.972 EUR**

Med dolgoročne poslovne obveznosti izkazuje družba obveznosti iz naslova finančnih leasingov za najetje poslovne opreme. Stanje tovrstnih leasingov znaša na dan 31. 12. 2007 177.720 EUR. V letu 2007 zapade v plačilo za 65.748 EUR glavnice, tako da je dejansko saldo dolgoročnega dolga iz naslova leasingov, ki zapadejo v obdobju daljšem od enega leta 111.972 EUR.

Zneski obrokov drugih dolgoročnih finančnih in poslovnih obveznosti, ki zapadejo v letu 2008 so izkazani med kratkoročnimi obveznostmi.

Č) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (3.160.890 EUR)**a) Kratkoročne finančne obveznosti (1.088.828 EUR)**

Kratkoročne finančne obveznosti do bank 1.088.828 EUR

Kratkoročne finančne obveznosti so v knjigah izkazane z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih finančnih dolgov dokazujejo prejem denarnih sredstev. Med kratkoročnimi dolgovi so izkazani tudi zneski dolgoročnih dolgov, ki zapadejo v obdobju krajšem od enega leta.

Na dan 31. 12. 2007 je imela družba PUP Velenje d.d. kratkoročne finančne obveznosti do bank v višini 928.572 EUR.

Znesek obrokov dolgoročnih posojil, ki zapadejo v plačilo v letu 2008 znaša 160.256 EUR, tako da znaša skupni kratkoročni dolg do bank 1.088.828 EUR.

b) Kratkoročne poslovne obveznosti (2.072.062 EUR)

a) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev 1.824.629 EUR

Kratkoročni dolgovi so v knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku ki v primeru kratkoročnih poslovnih dolgov dokazujejo prejem proizvoda ali storitev ali opravljeno delo oziroma obračunani strošek, odhodek ali delež v poslovnem izidu.

Znesek obveznosti do dobaviteljev znaša na dan 31. 12. 2007 1.758.881 EUR. K tem dolgovom pa je dodanih še 65.748 EUR zapadlih dolgoročnih poslovnih obveznosti, ki zapadejo v plačilo v letu 2008.

b) Druge kratkoročne poslovne obveznosti 247.433 EUR

Kratkoročni dolgovi so v knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih finančnih dolgov dokazujejo prejem denarnih sredstev, v primeru kratkoročnih poslovnih dolgov pa prejem kakega proizvoda ali storitev ali opravljeno delo oz. obračunani strošek, odhodek ali delež v poslovnem izidu. Druge kratkoročne poslovne obveznosti v družbi PUP Velenje d.d. obsegajo naslednje postavke:

- kratk. obvezn. za čiste osebne dohodke 70.581

| | |
|-------------------------------------------------|---------|
| - kratk. obvezn. za prispevke in davke iz plač | 40.411 |
| - kratk. obvezn. za prispevke in davke na plače | 19.220 |
| - druge kratk. obvezn. do zaposlenih | 15.305 |
| - kratk. obvezn. iz naslova obresti | 18.847 |
| - obveznosti za DDV | 34.826 |
| - obveznost za davek od dobička | 1.018 |
| - druge kratkoročne obveznosti | 47.225 |
| Skupaj | 247.433 |

D. KRATK. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (3.286 EUR)

V tej postavki bilance stanja so izkazani vračunani stroški, ki se nanašajo na poslovno leto, niso pa pravočasno bili izstavljeni računi dobaviteljev, lahko pa že določimo predviden obseg, glede na ustvarjene učinke v tekočem letu.

Po stanju 31. 12. 2007 znašajo pasivne časovne razmejitve 3.286 in so sestavljene iz:

| | |
|--------------------------------|-------|
| - obračunani stroški revizorja | 2.297 |
| - drugi obračunani stroški | 506 |
| - obračunani stroški leasinga | 483 |

ZABILANČNE OBVEZNOSTI (677.059 EUR)

| | |
|---------------------------------------|---------|
| - hipoteka na nepremičninah | 667.668 |
| - evidenčni drobni inventar do 1 leta | 9.391 |

Velenje, 31.03.2008

Računovodja:
Rozalija KOVAČIČ, oec.

XV. IZKAZ GIBANJA KAPITALA

A. Stanje posameznih kategorij kapitala po stanju 31. decembra je razvidno iz samega izkaza gibanja kapitala.

Zaradi enotnega prikazovanja novih kategorij kapitala v skladu z zahtevami zakona o spremembah in dopolnitvah zakona o gospodarskih družbah ter upoštevanja prenovljenih standardov so bile usklajene in prilagojene posamezne kategorije kapitala že po stanju 31.12.2001 oz. 01.01.2002, glede na prerazporeditev revalorizacijskega popravka kapitala, ustrezno na posamezne kategorije kapitala.

Opozoriti pa moramo tudi na spremembo oz. prerazporeditev s 01.01.2002 zakonskih rezerv na 10 % minimalno omejeno višino od osnovnega kapitala ter preostalega dela v višini 243.283,53 EUR na druge rezerve iz dobička.

Namen te prerazporeditve je bil v skladu s sklepom uprave saj so zakonske rezerve bistveno odstopale od zakonsko določenih. Razen tega pa je glede na opredelitev ZGD o obveznem oblikovanju rezerv za lastne delnice bilo potrebno zagotoviti ustrezne vire iz dela drugih rezerv iz dobička, ker bi bila preneseni dobiček iz preteklih let in čisti dobiček tekočega poslovnega leta premajhna.

A. Premiki v kapital

V poslovnem letu 2007 je prišlo do povečanja kapitala iz naslova 75.719,00 EUR doseženega čistega dobička, kar je sicer več kot leto poprej, vendar še vedno bistveno manj kot je bilo načrtovano.

B. Premiki v kapitalu

V letu 2007 je prišlo do sprememb pri premikih v kapitalu, kjer so se rezerve za lastne delnice povečale za znesek 9.735,00 EUR zaradi prenosa protivrednosti kupljenih lastnih delnic iz drugih rezerv iz dobička, ki je predstavljal prvotni vir pri oblikovanju rezerv za lastne delnice.

C. Premiki iz kapitala

V poslovnem letu 2007 je prišlo do zmanjšanja kapitala iz naslova odtujitve lastnih delnic v znesku 9.735,00 EUR.

D. Stanje na dan 31. decembra 2007 pa je razvidno iz samega izkaza gibanja kapitala, ki pa je rezultat začetnega stanja in medletnih sprememb pri posameznih kategorijah kapitala.

Iz podatkov je razvidno, da je stanje kapitala glede na začetno stanje večje za 65.984,00 EUR, kar je 4,0 % povečanje in je rezultat med doseženim čistim dobičkom poslovnega leta 2007 in porabo drugih rezerv iz dobička za oblikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže.

Velenje, 31.03.2008

Računovodja:
Rozalija KOVAČIČ, oec.

XVI. IZKAZ DENARNIH TOKOV

Izkaz denarnih tokov nam prikazuje pritoke in odtoke denarnih sredstev (in njihovih ustreznikov), ki jih je podjetje v posameznem obdobju ustvarilo pri poslovanju (ustvarjanj in prodajanju proizvodov in storitev), pri naložbenju (nalaganju finančnih sredstev v investicije in finančne naložbe) ter pri financiranju (pridobivanju finančnih sredstev iz zunanjih virov in njihovem vračanju). Na podlagi izkaza denarnih tokov posameznih dejavnosti lahko sklepamo iz katerih virov podjetje pridobiva denarna sredstva in kje jih porablja.

Ker je izkaz denarnih tokov sestavljen po posredni metodi (II. različica) prikazuje pritoke in odtoke, izračunane na podlagi podatkov iz izkaza poslovnega izida in sprememb kategorij v bilanci stanja ter dodatnih podatkov o nedenarnih zneskih, ki so vplivali na te kategorije. Pritoki in odtoki se približujejo pravim prejemkom in izdatkom denarnih sredstev v obdobju, zato lahko iz izkaza denarnih tokov sklepamo tudi o sposobnosti pridobivanja denarja, kot najbolj likvidne oblike sredstev (finančna moč podjetja) ter o dolgoročni plačilni sposobnosti podjetja.

Iz izkaza denarnih tokov za podjetje PUP Velenje d.d. lahko ugotovimo, da je podjetje v letu 2007 pri poslovanju ustvarilo pozitiven finančni izid (prebitek prejemkov pri poslovanju) v višini 158.061 EUR in to predvsem na račun presežka poslovnih prihodkov nad poslovnimi odhodki.

Moramo pa seveda opozoriti na večje poslovne prihodke v primerjavi z letom poprej, kar pa se je seveda odražalo tudi v večjih poslovnih odhodkih, ki v tem delu znižujejo odtoke pri poslovanju. Vendar, kot je razvidno iz izkaza denarnih tokov, je bil rezultat vseh vplivov kljub temu pozitiven, vendar je v primerjavi z prejšnim letom rezultat precej slabši.

Pri denarnih tokovih pri naložbenju je bil ugotovljen prebitek odtokov nad pritoki v višini 495.159 EUR. Gre za znesek investiranja oz. odtokov za investicije v osnovna sredstva, ki so bila delno financirana iz pritokov (vnovčenje prodanih osnovnih sredstev, delno iz pritokov pri poslovanju in delno tudi iz zunanjih virov). Pribitek odtokov nad pritoki je v letu 2007 bistveno večji v primerjavi z letom poprej.

Pri denarnih tokovih na področju financiranja pa ugotavljamo pozitiven finančni izid (prebitek prejemkov pri financiranju) v višini 295.286 EUR, kar je rezultat pobotanja pritokov oziroma odtokov pri financiranju. To pomeni, da se je podjetje v letu 2007 zaradi finančnih težav precej zadolžilo, kar pa ni pozitivno.

Končni rezultat denarnih tokov pri poslovanju, naložbenju in financiranju za podjetje PUP Velenje d.d. v poslovnem letu 2007 pa je zmanjšanje denarnih sredstev v višini 41.812 EUR.

Velenje, 31.03.2008

Računovodja:
Rozalija KOVAČIČ, oec.

XVII. POMEMBNEJŠI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE

Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe, ki jih izračunavamo so:

| | | Leto 2007 | Leto 2006 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| I. Kazalniki stanja financiranja (vlaganja) | | | |
| 1. stopnja lastniškosti financiranja | $\frac{\text{kapital}}{\text{obveznosti do virov sredstev}}$ | 29,7% | 35,3% |
| 2. stopnja dolgoročnosti financiranja | $\frac{\text{vsota kapitala in dolg. dolgov (skupaj z dolg. rezerv.)}}{\text{obveznosti do virov sredstev}}$ | 44,2% | 47,9% |
| 3. stopnja osnovnosti investiranja | $\frac{\text{osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)}}{\text{sredstva}}$ | 41,4% | 49,9% |
| 4. stopnja dolgoročnosti investiranja | $\frac{\text{vsota osnovnih sredstev (po neodpisani vrednosti), dolg. finančnih naložb in dolgoročnih poslovnih terjatev}}{\text{sredstva}}$ | 44,8% | 52,5% |
| II. Kazalniki vodoravnega finančnega ustroja | | | |
| 1. koeficient kapitalske pokritosti os. sredstev | $\frac{\text{kapital}}{\text{osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)}}$ | 0,72 | 0,71 |
| 2. koeficient neposredne pokritosti kratk. obvez. | $\frac{\text{likvidna sredstva}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$ | 0,000 | 0,018 |
| 3. koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient) | $\frac{\text{vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$ | 0,80 | 0,67 |
| 4. koeficient kratkoročne pokritosti kratk. obv. | $\frac{\text{kratkoročna sredstva}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$ | 0,99 | 0,89 |

(kratkoročni
koeficient)

III. Kazalniki gospodarnosti poslovanja

| | | | |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------|------|
| 1. koeficient gospodarnosti poslovanja | $\frac{\text{poslovni prihodki}}{\text{poslovni odhodki}}$ | 1,02 | 1,03 |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------|------|

IV. Kazalniki dobičkonosnosti

| | | | |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 1. koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala | $\frac{\text{čisti dobiček v poslovnem letu}}{\text{povprečni kapital (brez čistegaposlovnega izida proučevanega leta)}}$ | 4,7% | 3,8% |
| 2. koeficient dividendnosti osnovnega kapitala | $\frac{\text{vsota dividend (udeležb v dobičku)za poslovno leto}}{\text{povprečni osnovni kapital}}$ | / | / |

Iz tabel je razvidno, da so posamezne vrednosti kazalnikov poslovanja in finančnega stanja v primerjavi z letom 2006 ugodnejše, vendar z rezultati poslovanja predvsem pa s finančnim stanjem ne moremo biti zadovoljni saj niso v celoti doseženi načrtovani rezultati.

Predvsem je še vedno prisotna nizka stopnja lastniškosti financiranja saj je delež kapitala v celotnih obveznostih do virov sredstev preskromen, kar pomeni da bi družba morala pridobiti preko 417.000,00 EUR svežega kapitala za nemoteno in dolgoročno stabilno poslovanje. Slaba kapitalska pokritost sredstev posledično vpliva na zadolževanje, s tem pa finančni odhodki v preveliki meri bremenijo tekoče prihodke iz poslovanja. Ti odhodki imajo tudi bistven vpliv na poslovni rezultat, saj je gospodarnost in dobičkonosnost skoraj nična. Zato s takšnimi rezultati in finančnim stanjem v družbi nikakor ne moremo biti zadovoljni, kar pomeni, da bo potrebno na vseh segmentih in fazah poslovanja pospešiti aktivnosti v izboljšanju trenutnega stanja predvsem pa se s kapitalsko ustreznostjo finančno sanirati.

Velenje, 31.03.2008

Računovodja:
Rozalija KOVAČIČ, oec.

XVIII. DRUGA RAZKRITJA

6.1 Struktura stroškov družbe po funkcionalnih skupinah

Struktura stroškov družbe po funkcionalnih skupinah za obdobje od 01.01.2007 do 31.12.2007

| Stroški po funkcionalnih skupinah | Znesek v EUR | struktura |
|------------------------------------------|---------------------|------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| Proizvajalni stroški prodanih količin | 5.301.622 | 80,35% |
| Stroški uprave | 869.638 | 13,18% |
| Stroški prodaje | 404.739 | 6,13% |
| Spremembe vrednosti zalog | 22.162 | 0,34% |
| SKUPAJ | 6.598.161 | 100,00 % |

6.2 Čisti poslovni izid poslovnega leta

v EUR

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Za poslovno leto 2007 je družba v izkazu poslovnega izida ugotovila čisti dobiček | 75.719 |
| Če bi prevrednotila kapital s stopnjo rasti cen življenjskih potrebščin (5,6 %) za leto 2007, bi izkazala čisto izgubo (brez upoštevanja vpliva na obračun davka od dobička pravnih oseb) | -16.118 |

Velenje, 31.03.2008

Računovodja:
Rozalija KOVAČIČ, oec.

REVIZORJEVO POROČILO O RAČUNOVODSKIH IZKAZIH ZA POSLOVNO LETO 2007

namenjeno

Poslovodstvu, družbenikom in Skupščini družbe

PUP Velenje d.d.

Koroška cesta 40 a, 3320 Velenje

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe PUP Velenje d.d., Koroška cesta 40 a, 3320 Velenje, ki vključujejo bilanco stanja družbe na dan 31.12.2007, izkaz poslovnega izida za leto 2007, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano poslovno leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Pregledali smo tudi poslovno poročilo za leto 2007.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

Poslovodstvo je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu z slovenskimi računovodskimi standardi. Ta odgovornost vključuje vzpostavitev, delovanje in vzdrževanje notranjega kontroliranja, povezanega s pripravo in pošteno predstavitvijo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, izbiro in uporabo ustreznih računovodskih usmeritev ter pripravo računovodskih ocen, ki so utemeljene v danih okoliščinah.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi opravljene revizije. Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja in v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi (2006). Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi na vsebujejo pomembno napačne navedbe. Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen poslovodstva ter ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostna in ustrezna podlaga za naše revizijsko mnenje o računovodskih izkazih.

Mnenje

Po našem mnenju so revidirani računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih resničen in pošten prikaz finančnega stanja gospodarske družbe PUP Velenje d.d., na dan 31.12.2007 ter njenega poslovnega izida za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

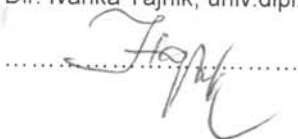
Letno poročilo družbe za leto 2007 je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Velenje, dne 16.05.2008

Revizijska družba (RD-A-039/96-U)
ELSTAR Consulting, revizija d.o.o.
Dir: Ivanka Tajnik, univ.dipl.ekon,spec.rev.

Elstar d.o.o.
Consulting
Podkraj 10j, Velenje

Pooblaščenka revizorka
Ivanka Tajnik, p.r.







ZA UREJENO OKOLJE

V skladu z 70. členom Zakona o gospodarskih družbah, je poslovodstvo družbe PUP Podjetje za urejanje prostora d.d., Koroška cesta 40 A, 3320 Velenje, sestavilo naslednjo

IZJAVO poslovodstva družbe

Poslovodstvo gospodarske družbe PUP Podjetje za urejanje prostora d.d., Koroška cesta 40 A, 3320 Velenje, potrjuje računovodske izkaze za poslovno leto, končano na dan 31. decembra 2007, uporabljene računovodske usmeritve in pojasnila k računovodskim izkazom.

Poslovodstvo je odgovorno za pripravo letnega poročila na način, da letno poročilo predstavlja resnično in pošteno sliko premoženja družbe in izidov njenega poslovanja za leto 2007.

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

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

Poslovodstvo tudi potrjuje, da so računovodski izkazi skupaj s pojasnili, izdelani na osnovi predpostavke o nadaljnjem poslovanju družbe ter v skladu z veljavno zakonodajo in s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Direktor družbe:

Jože MRAZ, inž.str.

PUP - PODJETJE ZA UREJANJE PROSTORA d.d.

PUP Podjetje za urejanje prostora, d.d., Koroška cesta 40/a, 3320 Velenje
Družba je registrirana pri okrožnem sodišču v Celju. Štev. reg. vložka: 1/06333/00. Predsednik NS: Marjan ZDOLŠEK, Osnovni kapital 467.826.00 EUR.
Matična št.: 5836387. ID za DDV: SI79812244. Banka: NLB d.d., Ljubljana - Divizija Velenje. Transakcijski račun št.: 02426-0016493929
E-pošta: info@pup.si Tel: 03/896-8700 fax: 03/896-8760



ZA UREJENO OKOLJE

NADZORNI SVET
PUP Velenje d.d.
Koroška cesta 40 A
3320 VELENJE

NS/V – 2008/16

27.05.2008

POROČILO

*o pregledu in sprejemu Letnega poročila uprave družbe
ter stališče do revizijskega poročila*

Nadzorni svet družbe je obravnaval Poslovno poročilo uprave k ZR za leto 2007 na svoji 15. redni seji dne 31.03.2008, kompletno Letno poročilo uprave za poslovno leto 2007, skupaj z revizijskim mnenjem pa na svoji 16. redni seji dne 05.06.2008.

Direktor družbe je obrazložil obe gradivi, ki sta bili vsakokrat posredovani z vabilom za sejo, ter komentiral Zaključni račun družbe in razkritja, ki so zahtevana po aktualnih računovodskih standardih.

V razpravi po poročilih je Nadzorni svet ugotovil, da je družba PUP Velenje d.d. tudi v letu 2007 poslovala uspešno in realizirala večino poslovnih ciljev.

Družba je v letu 2007 pridobila 7.075.686 € prihodkov iz poslovanja in povzročila za 6.933.382 € stroškov. Po obračunu rezervacij in davka na dobiček je izkazala 51.304 € čistega dobička.

Bilančni dobiček družbe po stanju 31.12.2007 je znašal 138.330 €. Predlaga se nagrada Nadzornemu svetu v višini 3 %, oziroma 4.165 € in Upravi v višini 3 %, oziroma 4.165 €, preostali dobiček v višini 130.000 € pa naj ostane nerazporejen.

Nato je Predsednik Nadzornega sveta predstavil še revizijsko mnenje pooblaščenega revizijske hiše ELSTAR Consulting d.o.o. iz Velenja, Podkraj 10j, 3320 Velenje, ki je ugotovila, da je bilo poslovanje družbe v letu 2007 korektno, izkazi v Poročilu uprave pa kažejo pošteno in pravilno stanje.

Nadzorni svet je predloge uprave sprejel, skupščini pa predlaga naslednje s k l e p e:

1. Skupščina se seznani s Poročilom Nadzornega sveta o pregledu in sprejemu revidiranega Poslovnega poročila za leto 2007.
Bilančni dobiček na dan 31.12.2007 znaša 138.330 €. Odobri se nagrada Nadzornemu svetu v višini 3 %, oziroma 4.165 € in Upravi v višini 3 %, oziroma 4.165 €.
Preostali dobiček v višini 130.000 € ostane nerazporejen.
2. Skupščina potrdi in odobri delo uprave in Nadzornega sveta v poslovnem letu 2007, ter podeli upravi in Nadzornemu svetu razrešnico za leto 2007.



Predsednik NS:

Marjan ZDOLŠEK, var. inž.

PUP - PODJETJE ZA UREJANJE PROSTORA d.d.

PUP Podjetje za urejanje prostora, d.d., Koroška cesta 40/a, 3320 Velenje
Družba je registrirana pri okrožnem sodišču v Celju. Štev. reg. vložka: 1/06333/00. Predsednik NS: Marjan ZDOLŠEK, Osnovni kapital 467.826.00 EUR.
Matična št.: 5836387. ID za DDV: SI79812244. Banka: NLB d.d., Ljubljana - Divizija Velenje. Transakcijski račun št.: 02426-0016493929
E-pošta: info@pup.si, Tel.: 03/896-8700, fax: 03/896 87 60

