

LETNO POROČILO 2012



Ljubljana, april 2013

KAZALO

1	UVOD	1
1.1	PREDSTAVITEV DRUŽBE	1
1.2	POROČILO POSLOVODSTVA	7
1.3	POROČILO NADZORNEGA SVETA	10
1.3.1	<i>Obpravnavane teme na sejah Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.</i>	10
1.3.2	<i>Spremljanje in nadzor nad poslovanjem družbe - dodatne zahteve Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.</i>	12
1.3.3	<i>Preveritev Letnega poročila za leto 2012</i>	15
1.3.4	<i>Sklepi</i>	16
2	POSLOVNO POROČILO	17
2.1	GOSPODARSKA GIBANJA V EVROPI IN SLOVENIJI	17
2.2	URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG	18
2.3	ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV	21
2.4	POSLOVANJE DRUŽBE	22
2.4.1	<i>Analiza poslovanja</i>	23
2.4.2	<i>Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja</i>	28
2.4.3	<i>Upravljanje s tveganji</i>	28
2.5	POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI	31
2.6	POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI	37
2.7	RAZISKAVE IN RAZVOJ	38
2.8	JAVNA NAROČILA	38
2.9	UPRAVLJANJE S KADRI	39
2.10	VARSTVO OKOLJA	40
2.11	DRUŽBENA ODGOVORNOST	41
2.12	RAZVOJNE USMERITVE	42
2.13	POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA	42
2.14	POROČILO O ODNOSIH Z ODVISNIMI DRUŽBAMI	43
3	RAČUNOVODSKO POROČILO	44
3.1	POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA	44
3.2	RAČUNOVODSKI IZKAZI	45
3.2.1	<i>Bilanca stanja</i>	45
3.2.2	<i>Izkaz poslovnega izida</i>	46
3.2.3	<i>Izkaz drugega vseobsegajočega donosa</i>	47
3.2.4	<i>Izkaz denarnih tokov</i>	47
3.2.5	<i>Izkaz gibanja kapitala</i>	48
3.2.6	<i>Izkaz bilančne izgube</i>	49
3.3	RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH	49
3.3.1	<i>Pojasnila k bilanci stanja</i>	53
3.3.1.1	<i>Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev</i>	53
3.3.1.2	<i>Opredmetena osnovna sredstva</i>	53
3.3.1.3	<i>Dolgoročne finančne naložbe</i>	54
3.3.1.4	<i>Kratkoročne finančne naložbe</i>	55
3.3.1.5	<i>Kratkoročne poslovne terjatve</i>	55
3.3.1.6	<i>Denarna sredstva</i>	56
3.3.1.7	<i>Kapital</i>	56
3.3.1.8	<i>Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev</i>	57
3.3.1.9	<i>Kratkoročne poslovne obveznosti</i>	57
3.3.2	<i>Pojasnila k izkazu poslovnega izida</i>	58
3.3.2.1	<i>Čisti prihodki od prodaje</i>	58
3.3.2.2	<i>Stroški blaga, materiala in storitev</i>	58
3.3.2.3	<i>Stroški dela</i>	59
3.3.2.4	<i>Finančni prihodki iz deležev</i>	60
3.3.2.5	<i>Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb</i>	60

3.3.2.6	Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah	60
3.3.3	<i>Pojasnila k izkazu denarnih tokov</i>	60
3.3.4	<i>Zabilančna evidenca</i>	61
3.3.5	<i>Posli s povezanimi osebami</i>	62
3.4	IZJAVA POSLOVODSTVA	63

Pomembnejši podatki in nekateri kazalci poslovanja družbe

	NAČRT 2013	LETO 2012	LETO 2011	LETO 2010
IZ BILANCE STANJA NA DAN 31.12. (v EUR)				
Bilančna vsota	165.627.675	170.686.713	174.594.014	179.735.686
Neopredmetena in opredmetena sredstva, nal. nep.	1.315.359	1.103.911	1.323.635	1.237.291
Finančne naložbe	163.741.611	166.358.428	170.903.559	174.435.939
Terjatve	365.862	616.951	332.164	548.082
Zaloge, denarna sred. in kratk. AČR	204.843	2.607.423	2.034.656	3.514.374
Kapital	163.929.315	168.349.579	171.389.892	177.399.649
Rezervacije in dolgoročne PČR	849.684	724.681	755.195	730.491
Obveznosti in kratkoročne PČR	848.676	1.612.453	2.448.927	1.605.546
IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO (v EUR)				
Prihodki iz poslovanja	10.772.978	9.790.533	9.315.845	7.703.837
Odhodki iz poslovanja	10.647.101	9.412.234	8.874.318	8.301.594
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	125.877	378.299	441.527	-597.757
Rezultat iz finančnega in izrednega poslovanja	-4.592.781	-3.418.612	-6.451.284	-7.315.492
Čisti dobiček/izguba poslovnega leta	-4.466.904	-3.040.313	-6.009.757	-7.913.249
STROŠKI DELA IN PLAČ				
Stroški dela v EUR	8.443.263	7.509.714	7.050.177	5.909.913
Stroški plač v EUR	6.485.457	5.785.386	5.447.884	4.732.084
Povprečno število zaposlenih iz ur	221,19	203,62	189,87	152,14
Povprečna bruto plača na zap. iz ur v EUR	2.443,40	2.367,72	2.391,06	2.591,96
Povprečna stopnja izobrazbe	6,08	6,10	6,06	6,07
KAZALNIKI POSLOVANJA DRUŽBE				
Gospodarnost iz poslovanja	1,01	1,04	1,05	0,93
Čista dobičkonosnost kapitala	-0,03	-0,02	-0,03	-0,04
ŠTEVILO ZAPOSLENIH - STANJE OB KONCU LETA	230	218	205	211
ŠTEVILO ZAPOSLENIH - POVPREČNO STANJE V LETU	221,2	221,3	207,0	167,7

1 UVOD

1.1 Predstavitev družbe

Družba: JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družba za izvajanje strokovnih in razvojnih nalog na področju gospodarskih javnih služb (skrajšan naziv: JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.)

Naslov: Verovškova ulica 70, 1000 Ljubljana

Telefon: 01 474 08 16
Fax: 01 474 08 11

E-pošta: info@jhl.si
Spletna stran: <http://www.jhl.si>

Matična številka: 5860199
Davčna številka: 57209294
Šifra dejavnosti: 70.100 Dejavnost uprav podjetij

TRR: NLB D.D., LJUBLJANA, št.: 0292 4001 2614 747
BANKA CELJE D.D., št.: 0600 0011 8166 184

Osnovni kapital: 151.446.841 EUR
Št. registrskega vložka pri Okrožnem sodišču v Ljubljani: 1/25680/00

➤ Ustanovitev in statusne spremembe družbe

Mesto Ljubljana je leta 1994, z namenom zagotovitve učinkovitejšega, uspešnejšega in gospodarnejšega izvajanja javnih služb ustanovilo Holding mesta Ljubljane, d.o.o., družbo za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji. Mesto Ljubljana je s sklepom o ustanovitvi nanj preneslo ustanoviteljske pravice in mu zagotovilo osnovni kapital s stvarnim vložkom - poslovnimi deleži v javnih podjetjih, katerih edini ustanovitelj in družbenik je bilo, JAVNO PODJETJE VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o., Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o., SNAGA Javno podjetje d.o.o., JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o., JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKE TRŽNICE d.o.o., ŽALE Javno podjetje, d.o.o., in PARKIRIŠČA JAVNO PODJETJE d.o.o..

Pravni nasledniki premoženja Mesta Ljubljane so marca 2001 sprejeli delitveno bilanco in junija 2001 podpisali Družbeno pogodbo o ustanovitvi Holdinga Ljubljane. Dne 27.6.2001 je bila družba vpisana v sodni register z novo firmo - Holding Ljubljana, družba za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji, d.o.o.

Dne 30.9.2004 je skupščina družbe sprejela sklepe o uskladitvi dejavnosti družbe in o spremembi firme, ki se je preimenovala v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družba za izvajanje strokovnih in razvojnih nalog na področju gospodarskih javnih služb (v nadaljevanju Javni holding). Istega dne je bil ustanovljen tudi Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o., s katerim so občine prevzele izvrševanje ustanoviteljskih pravic v javnih podjetjih.

Dne 10.10.2007 je skupščina družbe sprejela sklepa o uskladitvi osnovnega kapitala in vložkov družbenikov z uvedbo evra in sprejemu prečiščenega besedila družbene pogodbe. Z dnem 31.12.2007 je Mestna občina Ljubljana postala edini družbenik javnih podjetij, ki izvajajo dejavnost gospodarskih javnih služb le na območju Mestne občine Ljubljana, to so Žale in Parkirišča ter Ljubljanske tržnice. Slednjemu se je po pripojitvi Parkirišč z dnem

1.4.2008 spremenil tudi naziv v Javno podjetje Ljubljanska parkirišča in tržnice, d.o.o. (v nadaljevanju LPT).

V Javni holding so od 31.12.2007 povezana štiri javna podjetja: Javno podjetje Vodovod–Kanalizacija d.o.o. (v nadaljevanju VO-KA), Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o. (v nadaljevanju Energetika Ljubljana), Snaga Javno podjetje d.o.o. (v nadaljevanju Snaga) in Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. (v nadaljevanju LPP). Od aprila 2011 pa je del skupine Javnega holdinga tudi Termoelektrarna toplarna Ljubljana d.o.o. (v nadaljevanju TE-TOL).

V aprilu 2011 je s podpisom menjalne pogodbe med Agencijo za upravljanje s kapitalskimi naložbami RS (po zakonu zastopnica RS) in družbo Energetika Ljubljana, slednja postala imetnica dodatnega 42,6507% poslovnega deleža v družbi TE-TOL. Energetika Ljubljana je tako 11.4.2011 postala večinska lastnica družbe TE-TOL z deleži v skupni višini 85,2039%. V januarju 2013 je uveljavila nakupno opcijo na osnovi Opcijske pogodbe, z dne 11.04.2011, sklenjene med Republiko Slovenijo in Energetiko Ljubljana, ki v 3. členu določa, da ima Energetika Ljubljana enostransko pravico kadarkoli v času od 01.01.2013 do 30.09.2013 pisno zahtevati od RS, da ji le ta proda svoj celotni preostali delež v družbi TE-TOL. V soglasju s sklepom Sveta Ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. z dne 7.11.2012, je Energetika Ljubljana z RS 14.01.2013 podpisala Pogodbo o odplačnem prenosu poslovnega deleža. Vrednost poslovnega deleža, je znašala 7.326.212,18 EUR. S pridobitvijo 14,7961% poslovnega deleža v družbi TE-TOL je Energetika Ljubljana postala 100% lastnica te družbe.

Dne 2.10.2008 je skupščina družbe sprejela predlog povezovanja in poenotenja delovnih procesov in informatike javnih podjetij in Javnega holdinga in v tem okviru potrdila model strateškega holdinga. I. faza reorganizacije, tj. prenos pravnih služb in služb za javna naročila javnih podjetij na Javni holding, je bila izvedena z dnem 1.1.2009, II. faza, ki je obsegala prenos služb na področju financ in računovodstva ter kadrov in informatike, pa z dnem 1.4.2010, oziroma, upošteva začetek uporabe novega poslovno informacijskega sistema, z dnem 1.5.2010. S tem so bili pogoji za uveljavitev strateškega holdinga izpolnjeni.

Akt o spremembah Akta o ustanoviteljskih pravicah in ustanovitvi Sveta ustanoviteljev, s katerim so se pristojnosti skupnega organa občin za izvrševanje ustanoviteljskih pravic v povezanih javnih podjetjih uskladile z Zakonom o upravljanju kapitalskih naložb Republike Slovenije, je bil objavljen v Uradnem listu Republike Slovenije z dne 21.2.2011, in je pričel veljati naslednji dan po objavi. Z navedenim dnem je pričel veljati tudi sklep skupščine Javnega holdinga, s katerim je skupščina dne 29.9.2010 sprejela z zakonom usklajen predlog družbene pogodbe Javnega holdinga in sklep, s katerim je pooblastil direktorico Javnega holdinga, da kot zakonita zastopnica družbe edinega družbenika povezanih javnih podjetij, sprejme usklajene ustanovitvene akte povezanih javnih podjetij. Poslej je za sprejemanje letnih poročil in poslovnih načrtov ter imenovanje in odpoklic direktorjev Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij pristojna skupščina Javnega holdinga. Z novo družbeno pogodbo Javnega holdinga in ustanovitvenimi akti povezanih javnih podjetij je določen petletni mandat direktorjev. Prav tako je z novimi ustanovitvenimi akti povezanih javnih podjetij predvidena priprava poročila o poslovanju družbe na koncu vsakega polletja in ne več ob vsakem četrletju.

Nova Družbena pogodba o ustanovitvi JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o., družba za izvajanje strokovnih in razvojnih nalog na področju gospodarskih javnih služb (notarsko potrdilo Opr. št. 2268/11 z dne 30.11.2011 – prečiščeno besedilo) je bila vpisana v sodni register dne 2.12.2011.

➤ **Dejavnost družbe**

Namen družbe je usklajevanje investicij ter opravljanje strokovno tehničnih nalog oziroma servisnih storitev za javna podjetja, kamor sodijo predvsem priprava enotnih izhodišč za pripravo letnih načrtov, usklajevanje predlogov investicijskih načrtov javnih podjetij, izvajanje nadzora nad poslovanjem javnih podjetij, spremljanje izvajanja cenovne politike, skrb za enotno informiranje uporabnikov storitev javnih podjetij ter priprava analiz in poročil o poslovanju javnih podjetij.

Javni holding v obliki strateškega holdinga združuje podporne službe družb v skupini (finančno računovodske službe, službe za javna naročila, informatika, pravne in kadrovske službe), katerih temelj je enotno izvajanje strokovnih podpornih dejavnosti. S spremenjeno organizacijo in z namenom doseganja boljše učinkovitosti poslovanja celotne skupine, prevzema Javni holding pomembnejšo vlogo v strateškem usmerjanju družb v skupini in krepi skrbniško funkcijo zlasti nad strateškimi investicijami.

Javni holding opravlja tudi strokovne, organizacijske in administrativno-tehnične naloge za potrebe Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju: Svet ustanoviteljev), ki je pristojen za izvrševanje ustanoviteljskih pravic občin v javnih podjetjih, povezanih v Javni holding, in za usklajevanje odločitev v zvezi z zagotavljanjem obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb.

V Javni holding povezana javna podjetja izvajajo gospodarske javne službe, s čimer se zagotavljajo osnovni pogoji za zagotavljanje javnih dobrin prebivalcev v Mestni občini Ljubljana in primestnih občinah. Nenehne družbene spremembe in razvoj ter zahteve uporabnikov narekujejo tudi dvig kakovosti javnih dobrin ter vedno bolj učinkovito in uporabnikom prijazno izvajanje dejavnosti javnih služb.

Naloga javnih podjetij je zagotavljati nemoteno in kakovostno izvajanje gospodarskih javnih služb, pri čemer je primarni poudarek na zanesljivi in kakovostni oskrbi uporabnikov, kar se odraža tudi v zadovoljstvu uporabnikov. Eden pomembnejših vidikov v izvajanju dejavnosti javnih služb je zagotovo skrb za okolje in naravne vire.

➤ **Struktura lastništva kapitala**

Osnovni kapital družbe znaša 151.446.841 EUR in ga je ob ustanovitvi zagotovilo Mesto Ljubljana kot edini ustanovitelj in družbenik s stvarnim vložkom – poslovnimi deleži v sedmih javnih podjetjih.

Na podlagi delitvene bilance so na seji skupščine družbenikov dne 14.6.2001 pravni nasledniki Mesta Ljubljane sprejeli družbeno pogodbo, s katero so bili določeni poslovni deleži Mestne občine Ljubljana in devetih primestnih občin: Brezovica, Dobrova – Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Ig, Medvode, Škofljica, Velike Lašče in Vodice v osnovnem kapitalu Holdinga Ljubljana, d.o.o.. Občina Vodice je v istem letu Mestni občini Ljubljana prodala svoj poslovni delež, ki je znašal 1,05% osnovnega kapitala Holdinga Ljubljana, d.o.o.. V prvi polovici leta 2002 je Mestni občini Ljubljana, s pogodbo o prenosu poslovnega deleža, odprodala 1,0% svojega poslovnega deleža tudi Občina Velike Lašče, ki je ostala lastnica preostalih 0,39% osnovnega kapitala Holdinga Ljubljana, d.o.o.. Navedeni delež je Občina Velike Lašče prodala Mestni občini Ljubljani v letu 2007, in sicer s pogodbo o odsvojitvi poslovnega deleža z določilom, da se 31.12.2007 določi za dan prenosa poslovnega deleža. Z istim dnem je tudi Občina Ig svoj poslovni delež (1,83%) prodala Mestni občini Ljubljana. Mestna občina Ljubljana ima tako v Javnem holdingu 87,32% poslovni delež.

Na dan 31.12.2012 sestavljajo osnovni kapital družbe osnovni vložki naslednjih družbenikov:

Mestna občina Ljubljana	132.243.381,56 EUR	87,32%
Občina Medvode	5.815.558,69 EUR	3,84%
Občina Brezovica	4.179.932,81 EUR	2,76%
Občina Dobrova – Polhov Gradec	3.271.251,77 EUR	2,16%
Občina Škofljica	2.726.043,14 EUR	1,80%
Občina Dol pri Ljubljani	1.908.230,20 EUR	1,26%
Občina Horjul	1.302.442,83 EUR	0,86%
Skupaj	151.446.841,00 EUR	100,00%

➤ **Organi vodenja in upravljanja**

V družbi je vzpostavljen dvotirni sistem upravljanja z upravo oziroma direktorjem, kot organom vodenja, ter nadzornim svetom, kot organom nadzora.

Poslovodstvo družbe

Družba ima enega direktorja, ki vodi in zastopa družbo ter uresničuje sprejeto poslovno politiko družbe. Skupščina družbenikov družbe je dne 1.4.2004 za mandatno dobo štiri leta za generalno direktorico družbe imenovala Zdenko Grozde. Skladno z določili prečiščenega besedila družbene pogodbe ima poslovodja družbe naziv direktor.

Skupščina družbe je na seji dne 23.1.2008 z dnem 1.4.2008 ponovno imenovala Zdenko Grozde za direktorico družbe za mandatno dobo štiri leta.

Zaradi uskladitve določb o upravljanju javnih podjetij in Javnega holdinga z zahtevami Zakona o upravljanju kapitalskih naložb Republike Slovenije je skupščina Javnega holdinga dne 29.9.2010 sprejela novo Družbeno pogodbo o ustanovitvi JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o., družba za izvajanje strokovnih in razvojnih nalog na področju gospodarskih javnih služb. S sprejemom nove družbene pogodbe se je direktorici družbe podaljšal mandat iz dosedanjih štirih na pet let, za obdobje od 1.4.2008 do 1.4.2013, kar izhaja iz ugotovitvenega sklepa skupščine z dne 29.9.2010. Z direktorico družbe je bila posledično sklenjena nova pogodba o zaposlitvi.

Na seji dne 19.12.2012 je skupščina družbe za direktorico Javnega holdinga ponovno imenovala Zdenko Grozde za mandatno dobo 5 let od izteka tekočega mandata oziroma od 1.4.2013.

Nadzorni svet družbe

Z uveljavitvijo nove Družbene pogodbe z dnem 2.12.2011 se je sestava nadzornega sveta povečala na osem članov, od tega skupščina imenuje pet članov nadzornega sveta na predlog Mestne občine Ljubljana, tri člane pa na usklajen predlog manjšinskih družbenikov.

Skupščina družbe je na seji dne 14.12.2011 imenovala člane nadzornega sveta. Z dnem 15.12.2011 so bili v nadzorni svet družbe Javni holding na predlog Mestne občine Ljubljana za mandatno dobo 4 (štirih) let imenovani:

- Jadranka Dakić
- Bojan Albreht
- Urša Otoničar
- Samo Lozej (do 29.10.2012)
- Vasja Butina (od 7.11.2012 do 15.12.2015)
- Peter Sušnik

na usklajen predlog manjšinskih družbenikov za mandatno dobo 2 (dveh) let imenovani:

- mag. Leopold Knez
- mag. Gregor Šebenik
- Mateja Tavčar.

Nadzorni svet se je na svoji 1. redni – konstitutivni seji sestal 10.1.2012 in za predsednico izvolil Jadranko Dakić, za njenega namestnika pa Bojana Albrehta.

Skupščina družbe

Skupščino družbe sestavljajo vsi družbeniki. Vsakih dopolnjenih 50 EUR osnovnega vložka daje družbeniku en glas.

Glasovi družbenikov pri odločanju na skupščini so porazdeljeni na naslednji način:

Mestna občina Ljubljana	2.644.866 glasov
Občina Medvode	116.311 glasov
Občina Brezovica	83.598 glasov
Občina Dobrova – Polhov Gradec	65.425 glasov
Občina Škofljica	54.520 glasov
Občina Dol pri Ljubljani	38.164 glasov
Občina Horjul	26.048 glasov
Skupaj	3.028.932 glasov

Skupščina družbe se je v letu 2012 sestala na petih rednih sejah. Skupščina je v letu 2012 med drugim sprejela letno in konsolidirano letno poročilo Javnega holdinga in javnih podjetij za leto 2011 s poročilom neodvisnega revizorja, imenovala revizorja za leto 2012, sprejela poročilo o realizaciji investicijskih načrtov javnih podjetij, obravnavala obdobjna poročila o poslovanju družbe, sprejela strateške načrte družb Javni holding, VO-KA, Snaga in LPP za obdobje 2012 – 2016, imenovala nadomestnega člana nadzornega sveta, sprejela poslovne načrte Javnega holdinga in javnih podjetij za leto 2013 ter predloge sprememb investicijskih načrtov za leto 2013 in predloge investicijskih načrtov za leto 2014, imenovala direktorico družbe Javni holding Zdenko Grozde za novo 5 letno mandatno obdobje.

Svet ustanoviteljev

Mestni svet Mestne občine Ljubljana (v nadaljevanju MOL) in občinski sveti občin Brezovica, Dobrova – Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Ig, Medvode, Škofljica in Velike Lašče so v letu 2004 sprejeli Akt o ustanoviteljskih pravicah in ustanovitvi sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o..

Z navedenim aktom so sveti občin za izvrševanje ustanoviteljskih pravic v javnih podjetjih, povezanih v Javni holding in za usklajevanje odločitev v zvezi z zagotavljanjem obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb, ustanovili skupni organ, imenovan Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. s sedežem v Ljubljani, Mestni trg 1. V letu 2008, je bila zaradi prenosa poslovnega deleža v Javnem holdingu z občine Ig in Velike Lašče na MOL, sprejeta novela v prejšnjem odstavku omenjenega Akta, s katero je bilo izvedeno tudi preimenovanje organa v Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju Svet ustanoviteljev).

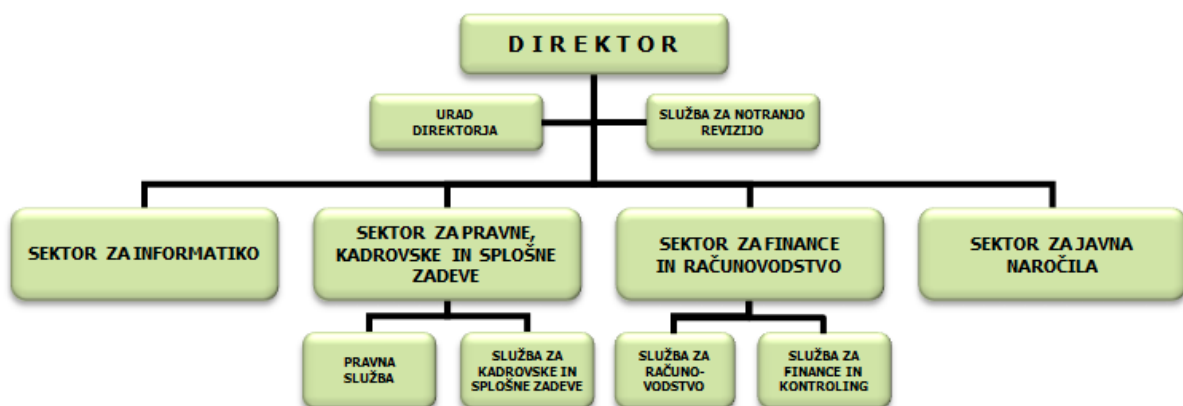
V letu 2010 sprejet Zakon o upravljanju kapitalskih naložb Republike Slovenije je zaradi uresničevanja načel in izvajanja korporativnega upravljanja vseh družb, razveljavil določbe Zakona o gospodarskih javnih službah o sprejemu poslovnega poročila, obračunov in zaključnih računov ter o imenovanju in razreševanju direktorja, kar je bilo do te spremembe v pristojnosti ustanovitelja, oziroma v konkretnem primeru Sveta ustanoviteljev. Zaradi uskladitve z novo zakonsko ureditvijo so mestni oziroma občinski sveti v letu 2010 oziroma

2011 sprejeli spremembe ustanovitvenega akta Sveta ustanoviteljev, s katerim so navedene pristojnosti prenesli na družbenika javnih podjetij.

Svet ustanoviteljev sestavljajo aktualni župani občin ustanoviteljic in je bil v letu 2012 pristojen za odločanje o cenah oziroma tarifah za uporabo javnih dobrin, ki jih zagotavljajo javna podjetja, dajanje soglasij k nakupu oziroma odprodaji poslovnega deleža v drugi družbi, dajanje soglasij za najemanje kreditov in drugo zadolževanje, za obremenitev nepremičnin, ki je nad 5% vrednosti osnovnega kapitala javnega podjetja kot tudi odločanje o drugih zadevah v skladu z zakonodajo.

Svet ustanoviteljev se je v letu 2012 sestel na petih rednih sejah in eni dopisni seji, na katerih je med drugim obravnaval posamične programe ravnanja s stvarnim premoženjem družb, soglašal z zadolžitvijo posameznih družb in spremembami splošnih pogojev izvajanja dejavnosti.

➤ **Organizacijska shema družbe**



➤ **Podatki o družbah v skupini**

Skupino Javni holding v letu 2012 sestavljajo:

- Javno podjetje VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o.,
- Javno podjetje ENERGETIKA LJUBLJANA d.o.o.
in hčerinsko podjetje TERMoeLEKTRARNA TOPLARNA LJUBLJANA, d.o.o., ki je bila v letu 2012 v 85,2039% lasti družbe Energetika Ljubljana, od 14.1.2013 pa je v 100% lasti družbe Energetika Ljubljana,
- SNAGA Javno podjetje d.o.o.,
- Javno podjetje LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.

Energetika Ljubljana je od 1.9.2010 lastnica 35,43% deleža v družbi TE-TOL, od 20.12.2010 pa 42,5532% deleža. Dne 11.4.2011 je bila podpisana Menjalna pogodba med Agencijo za upravljanje s kapitalskimi naložbami RS (po zakonu zastopnica RS) in družbo Energetika Ljubljana, na podlagi katere je RS prenesla na Energetiko Ljubljana 42,6507% poslovni delež v družbi TE-TOL, Energetika Ljubljana pa na RS poslovne deleže v družbi Geoplin. S tem je Energetika Ljubljana z dnem 11.4.2011 postala imetnica poslovnega deleža v družbi TE-TOL v višini 85,2039%. V januarju 2013 je Energetika Ljubljana uveljavila nakupno opcijo na osnovi Opcijske pogodbe, z dne 11.04.2011, sklenjene med Republiko Slovenijo in Energetiko Ljubljana, ki v 3. členu določa, da ima Energetika Ljubljana enostransko pravico kadarkoli v času od 01.01.2013 do 30.09.2013 pisno zahtevati od RS, da ji le ta proda svoj celotni preostali delež v družbi TE-TOL. V soglasju s sklepom Sveta Ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. z dne 7.11.2012, je Energetika Ljubljana z RS 14.01.2013 podpisala Pogodbo o odplačnem prenosu poslovnega deleža.

Vrednost poslovnega deleža, je znašala 7.326.212,18 EUR. S pridobitvijo 14,7961% poslovnega deleža v družbi TE-TOL je Energetika Ljubljana postala 100% lastnica te družbe.

Konsolidirani računovodski izkazi se izdelujejo na nivoju skupine Javni holding.

Energetika Ljubljana je 14.11.2011 podpisala z družbama Gorenje gospodinjski aparati, d.d., in Geoplin d.o.o. Ljubljana, družba za trgovanje in transport zemeljskega plina, pogodbi o odplačnem prenosu dela poslovnega deleža. S podpisom pogodb je Energetika Ljubljana pridobila poslovni delež v družbi GGE, d.o.o. v višini 1/3 osnovnega kapitala družbe GGE, d.o.o., s čimer je postala družba GGE, d.o.o., pridružena družba družbe Energetika Ljubljana.

Z dnem 1.1.2012 je bila realizirana pripojitev hčerinske družbe BUS k matični družbi LPP. Vpis pripojitve je bil v sodni register vpisan z dnem 8.1.2012, vpis o izbrisu pravnega subjekta, družbe BUS pa dne 9.1.2012.

1.2 Poročilo posloводства

Vizija Javnega holdinga je biti najboljša strokovna storitev, naše poslanstvo biti družba za učinkovito in strokovno zagotavljanje poslovnih funkcij družbam v skupini. Pri vsakodnevnem uresničevanju našega poslanstva so naše temeljne vrednote odličnost, zadovoljstvo, motiviranost, učinkovitost, optimiziranost in strokovnost. Za čim učinkovitejše zagotavljanje poslanstva smo v preteklih letih prilagodili organizacijo, tako Javnega holdinga, kot družb v skupini. Zaupana nam je odgovornost in skrb za upravljanje s kadri, kakor tudi skrb za enotne informacijske rešitve, vodenje postopkov velikih javnih naročil, interno komuniciranje, notranje revidiranje delovanja procesov, spremljanje poslovanja odvisnih družb, zagotavljanje virov financiranja in obsežno poročanje tako notranjim kot zunanjim uporabnikom informacij.

Javni holding postopoma uresničuje visoko zastavljene cilje in prevzema odločnejšo vlogo pri vodenju in usmerjanju družb v skupini. Z ukinitvijo nadzornih svetov javnih podjetij ob koncu leta 2011 se je še povečala tako vloga Javnega holdinga kot lastnika družb v skupini, kot vloga nadzornega sveta Javnega holdinga, ki sedaj nadzira izvajanje vrste pomembnih dejavnosti povezanih z oskrbo občanov oziroma gospodarskih javnih služb in drugih dejavnosti s področja komunale, energetike in prometa.

Pestrost dejavnosti, ki se izvajajo v okviru sistema Javnega holdinga pa terja od zaposlenih v Javnem holdingu širok spekter znanj, tako s pravnega in ekonomskega področja, kakor tudi s področja informatike. Izvajanje dejavnosti ureja različna zakonodaja in nadzirajo različni regulatorji in lokalne skupnosti. S skupnimi močmi nam je uspelo zagotoviti ustrezno raven strokovnosti in učinkovitosti izvajanja podpornih dejavnosti, s katero uresničujemo vizijo in poslanstvo Javnega holdinga. Ob tem izpolnjujemo tudi zastavljene cilje zmanjševanja števila zaposlenih in racionalizacije poslovanja Javnega holdinga. Zavedamo se, da je potrebno poskrbeti, da s krčenjem števila zaposlenih ne bomo izgubili tudi na kvaliteti in strokovnosti kadra. Ustrezno usposobljen in motiviran kader Javnega holdinga je naše glavno orodje za doseg ambiciozno zastavljenih ciljev.

V začetku leta 2012 je Javni holding razširil obseg izvajanja dejavnosti tudi za najmlajšo družbo v skupini Javnega holdinga in sicer za družbo TE-TOL. Izvedli smo prenos podpornih služb družbe TE-TOL na Javni holding in na enotni informacijski sistem. Hkrati smo izvedli tudi pripojitev družbe BUS k družbi LPP. Tekom leta 2012 pa smo že pričeli izvajati začetne aktivnosti za prenos podpornih služb družb Žale in LPT na Javni holding in za implementacijo enotnega informacijskega sistema tudi v teh družbah. Širitev obsega dejavnosti podpornih služb še za družbi Žale in LPT načrtujemo v sredini leta 2013.

Težka splošna gospodarska situacija v državi pa se odraža tudi v poslovanju sistema Javnega holdinga. Poslovni rezultati družb LPP in Snaga so že več let negativni, vedno težje pa je tudi zagotavljati zadostno likvidnost nekaterih družb v skupini. V letu 2012 je Javni holding v okviru razpoložljivih sredstev izvajal interno kratkoročno kreditiranje. Podjetja so se zadolževala tudi pri bankah. Z racionalizacijo poslovanja podpornih služb Javnega holdinga smo dosegli velik prihranek, predvsem pri stroških dela. Družbam za katere opravljamo storitve smo tako skupno prihranili preko 0,7 mio EUR, glede na načrtovane stroške podpornih služb za leto 2012.

Družbe v skupini Javnega holdinga izvajajo vsaj eno ali več gospodarskih javnih služb v kar 20 občinah. Zato je naš cilj graditi sodelovanje in vzpostaviti redno delovno komunikacijo s pristojnimi službami lokalnih skupnosti. Prepletenost izvajanja gospodarskih javnih služb z razvojnimi odločitvami lokalnih skupnosti se je s prenosom infrastrukture na občine še povečala. Nenehno sodelovanje in usklajevanje z občinami in organi v sestavi so tudi v letu 2012 bistveni element uspešnega dela Javnega holdinga. Predvsem na področju investicij se tako v skupini kot širše dogovarjamo in usklajujemo za sočasnost izvajanja posegov v prostor ter sodelujemo na raznih drugih področjih. Družbe v skupini Javnega holdinga so v letu 2012 v investicijske projekte vložile 25.920.591 EUR lastnih sredstev in izvedle za 4.817.390 EUR investicij s sredstvi lokalnih skupnosti, pri čemer se glavnina nanaša na gradnje ali obnove infrastrukture.

Za investicijska vlaganja Javnega holdinga smo v letu 2012 namenili 173.921 EUR, od česar se glavnina nanaša na razvoj informacijskega sistema. Na področju informatike neprestano dograjujemo in širimo enotni informacijski sistem SAP. Strateška razvojna usmeritev Javnega holdinga s področja informatike je, da se enotni informacijski sistem v čim večji meri uvede tudi v temeljne procese in zagotovi čim večja integracija ter uvajanje dobrih praks na ključnih procesih. V letu 2012 je teklo več večjih informacijskih projektov in sicer implementacija CRM in billing sistema za družbo Energetika Ljubljana, prilagoditev SAP sistema SEPA standardom – za direktne bremenitve, pripravljeni pa so bili tudi »blueprinti« za implementacijo SAP v družbah Žale in LPT.

Javni holding vodi postopke vseh velikih javnih naročil za družbe v sistemu. V prihodnje nameravamo število skupnih javnih naročil še povečati in zagotoviti čim večje prihranke pri nabavah blaga, storitev in predvsem pri gradnjah. Na področju javnih naročil smo v letu 2012 izvedli 273 postopkov javnih naročil za Javni holding in družbe v skupini, od tega 21 skupnih javnih naročil.

Služba za notranjo revizijo s sistematičnim preverjanjem posameznih segmentov poslovanja javnih podjetij in Javnega holdinga pomembno prispeva k pravilnosti in smotrnosti poslovanja, predvsem v smeri zmanjševanja tveganj in racionalne porabe sredstev.

Prizadevanja, da pravna služba v čim večji meri prevzame zastopanje Javnega holdinga in družb v skupini na sodiščih in pred drugimi državnimi organi, s ciljem zmanjšati potrebo po najemanju odvetniških storitev, so bila uspešna, saj v letu 2012 ni bilo sklenjenih novih pogodb za zastopanje z odvetniki, izjema so (večletne) zadeve, ki so v teku še iz preteklih let. V letu 2012 je bilo v pravni službi vloženi skupno 3.536 predlogov za izvršbo (21,1% več kot v letu 2011), 748 tožb oziroma pritožb ter ugovorov (13,3% več kot v letu 2011), ter 186 prijav v stečajnih postopkih oziroma postopkih prisilne poravnave (43,1% več kot v letu 2011). Skupaj je bilo pripravljenih oziroma pregledanih 580 pogodb, okvirnih sporazumov, aneksov ipd, kar je 24,2 % več kot v letu pred tem.

Kadrovska služba opravlja predvsem dela in naloge na področju upravljanja s kadri za družbe v skupini ter varnosti in zdravja pri delu za Javni holding. To pomeni skrb za preko 2.500 zaposlenih.

Hkrati skrbimo za enotno politiko komuniciranja z javnostmi, poenoteno komuniciranje preko spletnega portala, usklajeno komuniciranje z novinarji.

V Strateškem načrtu Javnega holdinga za obdobje 2012 - 2016 predstavljeno vizijo, poslanstvo in cilje, sta v letu 2012 potrdila in sprejela tudi nadzorni svet in skupščina družbe. V družbi trajno zasledujemo vrednote, kot so zadovoljstvo uporabnikov, zadovoljstvo koristnikov storitev, transparentnost, gospodarnost in učinkovitost, zadovoljni strokovno usposobljeni zaposleni, optimizirani, poenostavljeni in informacijsko podprti procesi in s tem uresničujemo vizijo družbe: biti najboljša strokovna storitev.

Optimizacija in racionalizacija delovnih procesov je bila in še vedno ostaja osrednja točka našega delovanja, saj se zavedamo, da bomo le s skupnimi močmi vseh zaposlenih nenehno izboljševali svoje poslovanje oziroma nudili še boljšo podporo javnim podjetjem. Nadaljevanje naših prizadevanj, širitev SAP ter medsebojna izmenjava izkušenj in znanj je nujen pogoj za doseg naših ciljev. Prizadevali si bomo, da bo družba tudi v prihodnje v najboljši meri poslovala v dobro občanov, lastnikov, naročnikov ter v ponos zaposlenih. V današnjem času so edina stalnica spremembe, le-te pa maksimalno izkoriščamo za svoj razvoj in za dobrobit vseh, ki nam zaupajo.


Zdenka Grozde
Direktorica


1 **Javni holding Ljubljana**
JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.
Verovškova ulica 70, 1000 Ljubljana

1.3 Poročilo nadzornega sveta

➤ *Sestava Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.*

Nadzorni svet ima osem članov in sicer pet članov na predlog Mestne občine Ljubljana in tri člane na usklajen predlog manjšinskih družbenikov. Skupščina družbe je imenovala člane nadzornega sveta na seji dne 14.12.2011.

Sestava Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. v letu 2012:

Z dnem 15.12.2011 so bili v nadzorni svet družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. za mandatno dobo 4 (štirih) let imenovani:

na predlog Mestne občine Ljubljana:

- Jadranka Dakić
- Bojan Albreht
- Urša Otoničar
- Peter Sušnik
- Samo Lozej (do 29.10.2012)
- Vasja Butina (imenovan z dnem 7.11.2012 do 15.12.2015)

na usklajen predlog manjšinskih družbenikov so bili z dnem 15.12.2011 za mandatno dobo 2 (dveh) let imenovani:

- mag. Leopold Knez
- mag. Gregor Šebenik
- Mateja Tavčar

Nadzorni svet se je na svoji 1. redni – konstitutivni seji sestal 10.1.2012 in za predsednico izvolil Jadranko Dakić, za njenega namestnika pa Bojana Albrehta.

➤ *Pregled števila sej Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.*

Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. se je v letu 2012 sestal **na 8 rednih sejah** in sprejel **71 sklepov**, od tega **67 soglasno** in štirje vzdržani.

1. redna – ustanovna seja NS JHL	10.01.2012
2. redna seja NS JHL	14.02.2012
3. redna seja NS JHL	20.03.2012
4. redna seja NS JHL	10.05.2012
5. redna seja NS JHL	29.05.2012
6. redna seja NS JHL	03.07.2012
7. redna seja NS JHL	25.09.2012
8. redna seja NS JHL	11.12.2012

1.3.1 Obravnavane teme na sejah Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.

- Letno poročilo Javnega holdinga Ljubljana za leto 2011
- Letno poročilo javnega podjetja Vodovod – Kanalizacija za leto 2011
- Letno poročilo javnega podjetja Energetika Ljubljana za leto 2011
- Letno poročilo javnega podjetja Snaga za leto 2011
- Letno poročilo javnega podjetja Ljubljanski potniški promet za leto 2011
- Konsolidirano letno poročilo Javnega holdinga Ljubljana za leto 2011

- Predlog za imenovanje revizijske družbe za revidiranje računovodskih izkazov za leto 2012
- Poslovni načrt Javnega holdinga Ljubljana za leto 2013
- Poslovni načrt javnega podjetja Vodovod – Kanalizacija za leto 2013
- Poslovni načrt javnega podjetja Energetika Ljubljana za leto 2013
- Poslovni načrt javnega podjetja Snaga za leto 2013
- Poslovni načrt javnega podjetja Ljubljanski potniški promet za leto 2013
- Investicijski načrti javnih podjetij povezanih v Javni holding Ljubljana za leti 2012 in 2013
- Strateški načrt javnega podjetja Vodovod – Kanalizacija za obdobje 2012 – 2016, osnutek in predlog
- Strateški načrt javnega podjetja Energetika Ljubljana za obdobje 2012 – 2016, osnutek in predlog
- Strateški načrt javnega podjetja Snaga za obdobje 2012 – 2016, osnutek in predlog
- Strateški načrt javnega podjetja Ljubljanski potniški promet za obdobje 2012 – 2016, osnutek in predlog
- Strateški načrt Javnega holdinga Ljubljana za obdobje 2012 – 2016, osnutek in predlog
- Ocena virov financiranja strateških investicij javnih podjetij povezanih v Javni holding in družbe TE-TOL v obdobju 2012 - 2016
- Poročilo Javnega holdinga Ljubljana in družb v skupini za obdobje januar – junij 2012 ter informacije o rezultatih poslovanja Javnega holdinga in družb v skupini za obdobja januar – maj 2012, januar – avgust 2012, januar – september 2012
- Predlog za poenostavljeno zmanjšanje osnovnega kapitala javnega podjetja Ljubljanski potniški promet
- Predlog javnega podjetja Snaga za začasno črpanje finančnih jamstev za financiranje izgradnje Komplexa Snaga na Cesti dveh cesarjev v Ljubljani
- Predlogi za zadolžitev Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet ter za obremenitev nepremičnin in premoženja javnega podjetja
- Predlogi za zadolžitev Javnega podjetja Energetika Ljubljana
- Program zmanjševanja toplotnih izgub v distribucijskem omrežju javnega podjetja Energetika Ljubljana in informacija o stanju na projektu PPE-TOL Plinsko parna enota
- Poslovnik o delu nadzornega sveta
- Informacija o predlogu Sveta delavcev javnega podjetja Ljubljanski potniški promet za imenovanje delavskega direktorja
- Informacija o prenosu podpornih poslovnih procesov in zaposlenih iz javnih podjetij Ljubljanska parkirišča in tržnice ter Žale na Javni holding Ljubljana
- Poročila Službe za notranjo revizijo Javnega holdinga Ljubljana:
 - Poročilo o izvedbi notranje revizije javnega naročanja v javnem podjetju Vodovod – Kanalizacija od leta 2010 naprej
 - Poročilo o izvedbi notranje revizije javnega naročanja (male vrednosti) v javnem podjetju Snaga v letu 2011
 - Poročilo o izvedbi notranje revizije javnega naročanja v javnem podjetju Energetika Ljubljana od leta 2010 naprej ter ocena izvedenih ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi ugotovitev in priporočil notranje revizije
 - Poročilo o izvedbi notranje revizije prihodkov od prodaje izbranih dejavnosti v javnem podjetju Vodovod – Kanalizacija v letu 2011
 - Poročilo o izvedbi notranje revizije skrbništva pogodb v javnem podjetju Energetika Ljubljana od leta 2011 naprej
 - Poročilo o izvedbi notranje revizije skrbništva pogodb v javnem podjetju Ljubljanski potniški promet od leta 2011 naprej
 - Poročilo o izvedbi notranje revizije notranje-kontrolnega sistema plačilnega prometa v Javnem holdingu Ljubljana od leta 2011 naprej

- Poročilo o izvedbi notranje revizije skrbništva pogodb v javnem podjetju Vodovod – Kanalizacija od leta 2011 naprej
- Ocena izvedenih ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi ugotovitev in priporočil notranje revizije javnega naročanja v javnih podjetjih Vodovod – Kanalizacija in Snaga
- Poročilo o delu Službe za notranjo revizijo Javnega holdinga Ljubljana za leto 2011
- Načrt dela Službe za notranjo revizijo Javnega holdinga Ljubljana za leto 2012

1.3.2 Spremljanje in nadzor nad poslovanjem družbe - dodatne zahteve Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.

Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. je v letu 2012 posredoval številne pobude in zahteval naslednja dodatna gradiva, pojasnila oziroma poročila:

- Zahteval je dopolnitev strateških načrtov za obdobje 2012 do 2016, s programom optimiranja poslovanja in štiriletnim planom največjih investicij in izdelavo preglednice zagotavljanja finančnih virov za predvidene projekte za obdobje 2012 – 2016.
- Zahteval je dodatno dopolnitev strateškega načrta javnega podjetja Energetika Ljubljana, ki mora biti posredovan nadzornemu svetu do konca prvega trimesečja 2013.
- Zahteval je izdelavo programa za zmanjševanje toplotnih izgub v distribucijskem omrežju javnega podjetja Energetika Ljubljana.
- Večkrat opozoril na nujno zmanjševanje izgub na omrežjih javnih podjetij Vodovod – Kanalizacija in Energetika Ljubljana.
- Zahteval je, da direktorja javnega podjetja Energetika Ljubljana in družbe Termoelektrarna Toplarna Ljubljana nadzorni svet seznanita o rezultatih in aktivnostih, potrebnih za izvedbo projekta PPE-TOL Plinsko parna enota. Od obeh javnih podjetij je zahteval iskanje možnosti povezovanja in optimiranje skupnih funkcij.
- Zahteval je ponovno revizijo javnega naročanja (male vrednosti) v javnem podjetju Snaga.
- Predlagal je aktivno vlogo javnih podjetij pri zahtevah za spremembo zakonodaje na podlagi tehtnih argumentov.
- Zahteval je dodatno poročilo javnega podjetja Ljubljanski potniški promet ob ugotovitvah notranje revizije skrbništva pogodb.
- Pozval je k nadaljevanju aktivnosti za subvencioniranje dijaških in študentskih vozovnic v mestnem potniškem prometu s strani države.
- Opozoril je na sočasnost posegov v prostor.
- Zahteval je nadaljevanje prizadevanj za poenotenje in uskladitev pravic zaposlenih v javnih podjetjih in Javnem holdingu.
- Opozarjal je na realno planiranje investicij, njihovo večjo realizacijo ter terjal večje število pripravljenih projektov.
- Opozoril je, da mora Javni holding skrbeti za vsa javna podjetja in slediti usmeritvam študije, ki jo je pripravila družba A.T. Kearney Svetovanje, zlasti na področju stroškovne racionalizacije in davčne optimizacije. Nujen je večji vpliv Javnega holdinga, ki mora postati skrbnik ključnih investicij, ne samo s finančnega, temveč tudi s strateškega vidika.
- Pozval je k optimalni organiziranosti na kadrovske področju kot tudi pri prostorski realizaciji investicij. Iskati je potrebno notranje rezerve pri človeških potencialih.
- Opozoril je na nedopustno preseganje stroškov predhodnega leta.
- Priporočil je čimprejšnjo zunanjo revizijo IT sistemov in priporočal enakomerno izvajanje notranjih revizij vseh družb v sistemu ter zahteval dosledno upoštevanje in realizacijo priporočil službe za notranjo revizijo.
- V luči gospodarskih razmer je opozoril na nedopustno razmišljanje o morebitnem izplačilu 13. plače ob koncu leta.

- Terjal je racionalizacijo na vseh področjih in večjo aktivnost za izvedbo projektov, tudi na način večjega pridobivanja evropskih sredstev.
- Druženike je opozoril na natančnejšo opredelitev možnosti črpanja finančnih jamstev, predvsem za namen izgradnje poslovne stavbe javnega podjetja Snaga.
- Zahteval je revizijo projekta kompleks Snaga na Cesti dveh cesarjev in njegovo racionalnejše ovrednotenje.

Delo nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.

1. redna – ustanovna seja, 10.1.2012

Nadzorni svet je izvolil za predsednico nadzornega sveta ga. Jadranko Dakić in za njenega namestnika g. Bojana Albrehta. Sprejel je poslovnik o delu nadzornega sveta in se seznanil z informacijo o tekočih aktivnostih. Zahteval je pripravo revizije strateških načrtov za obdobje 2012 – 2016 in izpostavitve največjih investicij ter sprejel odločitev, da bodo seje potekale tudi v prostorih javnih podjetij.

2. redna seja, 14.2.2012

Nadzorni svet se je seznanil z investicijskimi načrti javnih podjetij povezanih v Javni holding za leti 2012 in 2013 in zadalžil javno podjetje Energetika Ljubljana, da pripravi analizo obstoječega stanja in načrt sanacije omrežja zaradi obvladovanja izgube energije. Javni holding je zadalžil za pripravo preglednice zagotavljanja finančnih virov za vse predvidene projekte. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje h kratkoročni zadolžitvi javnega podjetja Ljubljanski potniški promet pri Javnem holdingu do največ 4 mio evrov, za potrebe rednega poslovanja ter pri bankah do največ 14,5 mio evrov. Seznanil se je s poročilom o izvedbi notranje revizije javnega naročanja v javnem podjetju Vodovod – Kanalizacija od leta 2010 naprej ter s poročilom o izvedbi notranje revizije javnega naročanja (male vrednosti) v javnem podjetju Snaga v letu 2011. Ob seznanitvi z načrtom dela službe za notranjo revizijo je priporočal čimprejšnjo zunanjo revizijo IT sistemov. Seznanil se je tudi z letnim poročilom službe za notranjo revizijo za leto 2011 in priporočal enakomerno izvajanje notranjih revizij vseh družb v sistemu ter zahteval dosledno upoštevanje in realizacijo priporočil službe za notranjo revizijo.

3. redna seja, 20.3.2012

Nadzorni svet se je seznanil s programom zmanjševanja toplotnih izgub v distribucijskem omrežju javnega podjetja Energetika Ljubljana ter naročil pripravo simulacije toplotnih izgub in celovit program sanacije do okvira pričakovanih izgub, neodvisno od plana investicij ostalih podjetij. Seznanil se je s projektom družbe Termoelektrarna Toplarna Ljubljana PPE-TOL Plinsko parna enota ter zadalžil direktorja javnega podjetja Energetika Ljubljana in TE-TOL, da nadzorni svet seznanita o rezultatih in aktivnostih, potrebnih za izvedbo projekta. Nadzorni svet se je seznanil s poročilom o izvedbi notranje revizije javnega naročanja v javnem podjetju Energetika od leta 2010 naprej in z oceno izvedenih ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi ugotovitev in priporočil notranje revizije. Seznanil se je z oceno izvedenih ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi ugotovitev in priporočil notranje revizije javnega naročanja v javnem podjetju Vodovod – Kanalizacija ter z oceno izvedenih ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi ugotovitev in priporočil notranje revizije javnega naročanja (male vrednosti) v javnem podjetju Snaga ter ob tem izrazil nezadovoljstvo ob nadaljevanju obstoja tveganj ter predlagal ponovno preveritev z novo revizijo.

4. redna seja, 10.5.2012

Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k letnim poročilom Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij za leto 2011 ter k predlaganemu pokrivanju izgub oziroma uporabi bilančnega

dobička. Pozitivno mnenje je podal tudi h konsolidiranemu letnemu poročilu Javnega holdinga za leto 2011. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu sklepa o poenostavljenem zmanjšanju osnovnega kapitala javnega podjetja Ljubljanski potniški promet ter k predlogu za imenovanje revizijske družbe KPMG Slovenija za storitev revidiranja računovodskih izkazov za leto 2012, ki vključuje tudi izdelavo predrevizijskih strokovnih mnenj za obdobje januar – september 2012. Seznanil se je tudi s sklicem seje skupščine družbe.

5. redna seja, 29.5.2012

Nadzorni svet se je seznanil z osnutki strateških načrtov Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij Vodovod – Kanalizacija, Energetika Ljubljana, Snaga in Ljubljanski potniški promet za obdobje 2012 – 2016 ter zahteval dopolnitve z upoštevanjem pripomb iz razprave. Seznanil se je tudi z oceno virov financiranja strateških investicij javnih podjetij povezanih v Javni holding in družbe TE-TOL v obdobju 2012 – 2016.

6. redna seja, 3.7.2012

Nadzorni svet se je seznanil s poročilom o izvedenih aktivnostih, potrebnih za izvedbo projekta PPE-TOL Plinsko parna enota v obdobju 27.3.2012 do 20.6.2012. Pozitivno mnenje je podal k predlogu, da javno podjetje Energetika Ljubljana, za potrebe rednega poslovanja in za zagotavljanje kratkoročne likvidnosti v letu 2012, podaljša kratkoročno zadolžitev pri bankah do največ 8 mio evrov. Pozitivno mnenje je podal k že sklenjenim kreditnim pogodbam javnega podjetja Energetika Ljubljana za dolgoročno zadolžitev pri bankah v višini 14 mio evrov. Nadzorni svet se je seznanil s poročilom o izvedbi notranje revizije prihodkov od prodaje izbranih dejavnosti v javnem podjetju Vodovod – Kanalizacija v letu 2011 in s poročilom o izvedbi notranje revizije skrbništva pogodb v javnem podjetju Ljubljanski potniški promet ter ob tem izrazil pričakovanje poročil, zahtevanih v razpravi. Nadzorni svet se je seznanil z informacijo o rezultatih poslovanja Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij za obdobje januar – maj 2012 in s sklicem seje skupščine družbe.

7. redna seja, 25.9.2012

Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k poročilu o poslovanju Javnega holdinga in družb v skupini za obdobje januar – junij 2012 ter zahteval pripravo poročila za obdobje januar – september 2012, z oceno do konca leta in s poudarkom na racionalizaciji in optimizaciji poslovanja. Seznanil se je z informacijo o rezultatih poslovanja Javnega holdinga in družb v skupini za obdobje januar – avgust 2012. Podal je pozitivno mnenje k strateškemu načrtom Javnega holdinga in javnih podjetij Vodovod – Kanalizacija, Snaga in Ljubljanski potniški promet, za obdobje 2012 - 2016. Javno podjetje Energetika Ljubljana mora strateški načrt dopolniti in ga posredovati nadzornemu svetu do konca prvega trimesečja 2013. Ob obravnavi strateškega načrta javnega podjetja Snaga, je nadzorni svet družbenike opozoril na natančnejšo opredelitev glede možnosti črpanja finančnih jamstev, predvsem za namen izgradnje poslovne stavbe javnega podjetja Snaga. Nadzorni svet se je seznanil s poročilom o izvedbi notranje revizije skrbništva pogodb v javnem podjetju Energetika Ljubljana od leta 2011 naprej in s sklicem seje skupščine družbe. Seznanil se je tudi s predlogom Sveta delavcev javnega podjetja Ljubljanski potniški promet za imenovanje delavskega direktorja družbe ter s pripravljenimi pravnimi podlagami oziroma gradivi za njegovo imenovanje. Seznanil se je še s prenosom podpornih poslovnih procesov javnih podjetij Ljubljanska parkirišča in tržnice ter Žale, s finančno računovodskega in kadrovskega področja ter področja javnega naročanja in informatike, skupaj z zaposlenimi na Javni holding, z dnem 1.6.2013.

8. redna seja, 11.12.2012

Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k poslovnim načrtom Javnega holdinga in javnih podjetij Vodovod – Kanalizacija, Energetika Ljubljana, Snaga in Ljubljanski potniški promet za

leto 2013. Pozitivno mnenje je podal tudi k predlogu, da Javni holding zagotovi dodatna sredstva za najnujnejša investicijska vlaganja iz poslovnega načrta javnega podjetja Vodovod – Kanalizacija za leto 2013, v višini 758 tisoč evrov, na način povečanja osnovnega kapitala javnega podjetja. Nadzorni svet je preložil razpravo o investicijskem programu za projekt Komplex Snaga na Cesti dveh cesarjev v Ljubljani, 2. faza in javno podjetje zadalžil, da revidira investicijski program in ga racionalneje ovrednoti upoštevajoč, da je višina projekta največ enaka ocenjeni vrednosti obstoječe poslovne stavbe. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu, da javno podjetje Energetika Ljubljana, za potrebe rednega poslovanja in za zagotavljanje kratkoročne likvidnosti, podaljša kratkoročno zadolžitev pri bankah do največ 8 mio evrov za obdobje do enega leta in da se v letu 2013 dolgoročno zadolži pri bankah, do skupne višine največ 14 mio evrov, za obdobje 10 let. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu, da se javno podjetje Ljubljanski potniški promet likvidnostno zadolži pri bankah, za potrebe rednega poslovanja v letu 2013, do višine največ 14,5 mio evrov. Pozitivno mnenje je podal tudi k obremenitvi nepremičnin v vrednosti 8,1 mio evrov v lasti javnega podjetja Ljubljanski potniški promet s hipoteko kot obliko zavarovanja bančnega posojila ter k obremenitvi premočnin v vrednosti 11,6 mio evrov z zastavno pravico kot obliko zavarovanja bančnega posojila. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu, da Javni holding javnemu podjetju Ljubljanski potniški promet odobri kratkoročna posojila za potrebe rednega poslovanja, do skupne višine največ 4 mio evrov. Seznanil se je tudi z informacijami o poslovanju Javnega holdinga in družb v skupini za obdobje januar – september 2012, v primerjavi s preteklimi načrtovanimi obdobji. Nadzorni svet se je seznanil s poročilom o izvedbi notranje revizije notranje-kontrolnega sistema plačilnega prometa v Javnem holdingu od leta 2011 naprej in s poročilom o izvedbi notranje revizije skrbništva pogodb v javnem podjetju Vodovod – Kanalizacija od leta 2011 naprej. Seznanil se je tudi s sklicem seje skupščine družbe.

1.3.3 Preveritev Letnega poročila za leto 2012

Nadzorni svet družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. je na 11 redni seji, dne 7. maja 2013 preveril sestavljeno in revidirano Letno poročilo družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. za leto 2012. Nadzorni svet je ugotovil, da je letno poročilo sestavljeno skladno z Zakonom o gospodarskih družbah in Slovenskimi računovodskimi standardi ter da predstavlja verodostojen odraz dogajanj in celovito informacijo o poslovanju družbe v letu 2012. Ker nadzorni svet na letno poročilo in poročilo neodvisnega revizorja ni imel pripomb oziroma zadržkov, je sprejel pozitivno stališče k letnemu poročilu in poročilu neodvisnega revizorja.

1.3.4 Sklepi

1. Nadzorni svet družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. daje pozitivno mnenje k Letnemu poročilu družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. za leto 2012 s poročilom neodvisnega revizorja ter ga posreduje v sprejem skupščini JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.
2. Nadzorni svet družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. daje pozitivno mnenje k pokrivanju izgube poslovnega leta 2012 v družbi JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. na način, da se izguba v višini 3.040.312,90 EUR pokriva v breme kapitalskih rezerv tako, da po pokrivanju te izgube, kapitalske rezerve na dan 31. 12. 2012 znašajo 16.902.738,58 EUR.

Jadranka Dakić
Predsednica nadzornega sveta



2 POSLOVNO POROČILO

2.1 Gospodarska gibanja v Evropi in Sloveniji¹

Gospodarska aktivnost v evrskem območju se je tudi v zadnjem četrtletju 2012 znižala, po pričakovanjih pa se bo v prvi polovici leta 2013 stabilizirala, nato pa bi lahko prišlo do postopnega okrevanja. Vrednosti kratkoročnih kazalnikov gospodarske aktivnosti v Sloveniji se še ne obračajo navzgor, obeti za prihodnje mesece pa ostajajo negotovi. BDP se je v letu 2012 znižal za 2,3%. Padec gospodarske aktivnosti sta zaznamovala stagnacija izvoza in padec domače potrošnje. Nadaljevalo se je padanje investicijske aktivnosti, predvsem gradbene, pa tudi investicij v stroje in opremo. Dodana vrednost se je v lanskem letu znižala v vseh dejavnostih, najbolj v gradbeništvu, prvič, odkar so razpoložljivi podatki pa nekoliko tudi v javnih storitvah. Zaznaven je bil tudi upad potrošnje gospodinjstev, ki se je zmanjšala prvič od začetka krize, k čemur je prispevalo tudi prvo realno znižanje povprečne bruto plače v zadnjih 20 letih in nadaljnje zmanjšanje zaposlenosti.

Decembra se je vrednost evra v primerjavi z večino glavnih valut zvišala, v povprečju leta 2012 pa precej znižala. Vrednost evra glede na ameriški dolar se je decembra zvišala za 2,3% na 1,312 USD za 1 EUR, na raven decembra leta 2011. V povprečju leta 2012 se je vrednost evra v primerjavi z glavnimi valutami znižala za okoli 7%, v primerjavi z ameriškim dolarjem je znašala 1,285 USD za 1 EUR.

Medbančne obrestne mere so se decembra še znižale. Vrednost 3-mesečnega EVRIBOR-a je decembra ostala na podobni ravni kot novembra 2012 (0,185%), medletno pa je bila nižja za 125 b.t. Znižale so se tudi vrednosti 3-mesečnega LIBOR-a za USD in CHF. Ključne obrestne mere najpomembnejših centralnih bank so tudi decembra ostale nespremenjene (ECB 0,25%).

Povprečna dolarska cena nafte Brent je glede na lanski december višja za 1,4%, izražena v EUR pa je višja za 1,7% in je v decembru 2012 znašala 82,77 EUR za sod. Kljub nihanjem med letom 2012 je povprečna letna dolarska cena nafte ostala podobna kot leta 2011, izraženo v EUR pa se je povprečna letna cena nafte povečala za 8,7% na 86,6 EUR za sod.

Cene življenjskih potrebščin so se decembra 2012 znižale za 0,3%, medletna inflacija v letu 2012 pa je znašala 2,7% (2,0% leta 2011). Cene življenjskih potrebščin so bile višje predvsem zaradi višjih cen energentov, hrane in nekaterih storitev. Tako kot v letu 2011 so k rasti največ prispevale cene energentov (0,9 odstotnih točk). Rast domačih cen energentov je bila rezultat gibanja cen nafte na svetovnih trgih in trošarinske politike, ki se je odrazila predvsem v višjih cenah tekočih goriv za prevoz in ogrevanje (11,2%). Pomemben vpliv na rast cen energentov so imele tudi nižje cene zemeljskega plina (-10,4%). Medletna inflacija v evrskem območju je po prvih podatkih Eurostata znašala 2,2%.

Razmere na trgu dela so se ob koncu leta 2012 močnejše zaostrole. Rast števila registriranih brezposelnih oseb se je konec leta 2012 močno pospešila. Novembra se je njihovo število povečalo za 0,4% (desez.), decembra pa za 4,3% (desez.), največ po decembru 2010. Skupno število prijavljenih v evidenco v letu 2012 je bilo za 7,2% večje kot leta 2011. Stopnja registrirane brezposelnosti je decembra 2012 znašala 12,7%.

Gibanje plač so ob koncu leta 2012 zaznamovala izredna izplačila, ki pa jih je bilo najmanj v zadnjih osmih letih. Povprečna mesečna bruto plača v Republiki Sloveniji je za december 2012 znašala 1.534,54 EUR in je bila od povprečne bruto plače za december 2011 nominalno nižja za 0,7%. Medletna rast bruto plač je nominalno znašala 0,1%, realno pa se je znižala za 2,4% (prvič v zadnjih 20 letih).

¹ Vir: UMAR, Ekonomsko ogledalo, december 2012; februar 2013.

Javni holding in družbe v skupini se glede na navedeno gospodarsko situacijo srečujejo predvsem z večjo plačilno nedisciplino, tako na področju gospodarskih družb kot fizičnih oseb, saj na eni strani raste število družb, ki so v prisilni poravnavi ali stečaju, na drugi strani pa posledično število brezposelnih oseb.

2.2 Uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog

Naša vizija, biti najboljša strokovna storitev, nas spremlja na vsakem koraku, ob vsaki opravljeni aktivnosti. S celotno ekipo zaposlenih v Javnem holdingu ter našo izjemno pripravljenostjo smo dokazali, da smo nepogrešljivi člen v procesu dela, brez katerega si ne moremo zamisliti nemotene delovanja gospodarskih javnih služb v družbah v skupini.

V letu 2012 smo izpolnili zastavljene skupne cilje:

- **prehod vseh zaposlenih, ki so prešli iz javnih podjetij v sistem Javnega holdinga in prehod na procesno organiziranost z ustrežno pripravo pravnih podlag**

Aktivnosti v začetku leta 2012 so bile namenjene vzpostavitvi učinkovitejše organiziranosti. Do aprila 2012 smo z zaposlenimi v Javnem holdingu sklenili nove pogodbe o zaposlitvi in tako za vse zaposlene poenotili izhodišča, ki urejajo plače in druge pravice iz delovnega razmerja, kar predstavlja podlago za popolno procesno organiziranost. Izjema so le še tisti zaposleni, ki so v začetku leta 2012 prišli iz TE-TOL in katerih pogodbe se bodo poenotile najkasneje do 31.12.2013.

- **nadaljevanje poenotenja pravic in obveznosti zaposlenih v podjetniških kolektivnih pogodbah javnih podjetij in v Javnem holdingu**

Za Javni holding je s 1.1.2012 pričela veljati Kolektivna pogodba komunalnih dejavnosti, kjer so urejene pravice in obveznosti iz delovnega razmerja. Zaradi pristopa Javnega holdinga k omenjeni kolektivni pogodbi smo pripravili pregled sprememb v povezavi z obstoječimi internimi pravilniki, v pripravi pa je tudi kolektivna pogodba družbe Javni holding.

- **zagotovitev pogojev za nemoten proces dela sodelavcem, ki so s 1.1.2012 prešli v Javni holding iz TE-TOL**

Delavcem, ki jih je Javni holding v okviru prenosa dejavnosti prevzel iz TE-TOL, smo uredili prostore in zagotovili pogoje za nemoteno delo, uspešno je bil implementiran SAP informacijski sistem za procese, ki se izvajajo na Javnem holdingu in v družbi TE-TOL.

- **dokončna konsolidacija in centralizacija informacijskih sistemov ter stalno nadziranje in upravljanje informacijskih storitev**

Standard, ki smo ga postavili na razvoju informacijskih sistemov in rešitev, nam omogoča, da lahko ob tekočem zagotavljanju informacijske podpore vsem poslovnim procesom, učinkovito in čim manj moteče integriramo v naš sistem nova okolja, jih konsolidiramo ter postavimo na ustrezen tehnološki in varnostni nivo. Korak naprej smo naredili na varnostnem področju, kjer smo vpeljali katalog informacijskih storitev, ter izdelali katalog informacijskih tveganj ter za posamezna tveganja izdelali ocene in načrt obvladovanja identificiranih tveganj.

Varnostnemu vidiku, visoki razpoložljivosti in zanesljivosti kritičnih informacijskih virov dajemo vedno večji pomen. Vpeljujemo redundančnosti na kritičnih in kompleksnih informacijskih storitvah (aplikacije, strežniki, omrežje), ker je od njih odvisna stabilna, zanesljiva in kvalitetna informacijska podpora poslovnim procesom.

- **nadaljevanje razvoja informacijskih rešitev v okolju SAP, tako za temeljne kot za podporne procese**

Razvoj informacijskih rešitev v SAP okolju dobiva vedno širšo dimenzijo, saj z vsakim nadaljnjim projektom še tesneje poveže podporne in temeljne procese. Z uvedbo SAP ERP za podporne procese smo ustvarili zdrav temelj za nadgradnjo sistemov na področju industrijskih rešitev kot je npr. projekt Energetike Ljubljana za področje obvladovanja odnosov s strankami (CRM) in masovnega obračuna (billing). S sistemom za CRM postavljamo infrastrukturo komunikacijskih kanalov, ki bodo povezani na niz različnih aktivnosti zalednih pisarn, istočasno pa bomo z njim vzpostavili enotno uporabniško izkušnjo za učinkovito delo s strankami. Visoka stopnja integracije med tako imenovanim front office-om na eni strani, preko tehnične operative in sistema za masovni obračun na drugi strani, predstavlja veliko priložnost in nenazadnje tudi izziv na področju upravljanja in izboljševanja poslovnih procesov.

Na informatizaciji temeljnih procesov v SAP-u je bila dodatno vpeljana še rešitev za podporo varnostnih delovnih nalogov za družbi Energetika Ljubljana in TE-TOL.

Pomemben korak pri povečevanju pomena elektronskega poslovanja je bila tudi implementacija funkcionalnosti, ki omogočajo standardno shranjevanje vseh izhodnih dokumentov iz SAP-a v elektronski dokumentni sistem, ki bo v nadaljevanju podprt s sistemom za delo z dokumentnim sistemom na podlagi enotnega klasifikacijskega in signirnega načrta.

V začetku leta smo uspešno uvedli prvo fazo SEPA² standardov za plačevanje faktur in do konca leta 2012 v SAP implementirali tudi SEPA direktne bremenitve. Z migracijo smo iz bank prenesli 52.000 soglasij za trajne naloge.

- **aktivno sodelovanje pri projektih, ki pripomorejo k dvigu kakovosti vsakdanjega življenja prebivalcev Ljubljane in primestnih občin**

Sodelovali smo pri projektih, ki pripomorejo k dvigu kakovosti življenja prebivalcev Ljubljane, pridružili smo se veliki prostovoljni čistilni akciji vseh oddelkov in služb Mestne uprave MOL, ljubljanskih javnih podjetij, zavodov in gospodarskih družb. S tem smo se pridružili akciji Očistimo svet, ki je potekala isti dan.

Skupaj z družbami v skupini, ki jim nudimo strokovne storitve oz. skupaj skrbimo za varno, zanesljivo in učinkovito izvajanje gospodarskih javnih služb smo bili aktivni na vseh področjih izvajanja dejavnosti.

Pri ravnanju z odpadki je v teku projekt RCERO, ki bo Ljubljani in širši osrednjeslovenski regiji zagotovil sodobno in vrhunsko tehnologijo predelave odpadkov, čistilno napravo odpadnih voda na odlagališču Barje in novo odlagalno polje. Vodi se tudi projekt postavitve podzemnih zbiralnic za odpadke in urejanja zbiralnic ločenih odpadkov, ki bo prispeval k urejenosti mesta in izboljšal kakovost bivanja.

Veliko raziskovalnih aktivnosti se odvija na področju vodnih virov, podzemnih voda in pitne vode. S področja varstva podzemnih voda in vplivov podnebnih sprememb na oskrbo s pitno vodo sta se v letu 2012 zaključila dva mednarodna projekta: INCOME, katerega vodenje je bilo zaupano raziskovalcem družbe VO-KA in projekt CC-WaterS.

² Enotno območje plačil v evrih (**SEPA** - Single Euro Payments Area) je okolje, v katerem lahko potrošniki, poslovni subjekti in drugi uporabniki plačilnih storitev pri ponudnikih plačilnih storitev plačujejo in prejemajo plačila v evrih pod enakimi osnovnimi pogoji, z enakimi pravicami in obveznostmi, ne glede na to, ali se takšno plačilo izvršuje znotraj posamezne države ali med državami območja SEPA.

Na področju prometa se nadaljuje integracija mestnega in medkrajevnega prometa s spremembami obstoječih linij in uvajanjem novih. Cilj je približati linije potnikom in povečati njihovo število. Z enotno mestno kartico Urbana je bil uveden conski sistem in organizacija prevozov po področjih.

Za izvajanje ukrepov za večjo energijsko učinkovitost v obstoječih stavbah lahko gospodinjstva od leta 2012 pridobijo finančne spodbude oziroma subvencije.

- **povečevanje zadovoljstva z našimi storitvami na strani uporabnikov, to je naročnikov storitev Javnega holdinga in uporabnikov storitev javnih podjetij ter sprotno prilagajanje sodobnejšemu in hitro odzivnemu komuniciranju**

Tudi letos smo veliko naporov vložili tako v izvedbo kvalitetnih strokovnih storitev, kot v sodelovanje z družbami za katere izvajamo strokovne storitve. Na informacijskem področju intenzivno gradimo integrirano, sodobno in učinkovito platformo, preko katere smo z družbami naročniki storitev že sedaj trdno povezani. V prihodnje pa bomo te povezave še okrepili z razširitvijo enotnega informacijskega sistema globlje v temeljne procese posameznih družb.

Z uveljavitvijo SEPA standardov v plačilnem prometu je Javni holding prevzel izvajanje sklepanja soglasij za direktne bremenitve za družbe v skupini. Za potrebe preklicev soglasij in dajanje novih soglasij smo v poslovnih prostorih družbe VO-KA odprli skupno pisarno v kateri opravljamo storitve za družbe Energetika Ljubljana, VO-KA in Snaga. Sklepanje soglasij smo omogočili tudi po pošti. V ta namen smo pripravili in na spletni strani Javnega holdinga objavili obrazce in podrobna pojasnila o načinu izvajanja aktivnosti povezanih z direktnimi obremenitvami.

Javni holding je v informacijskem okolju SAP implementiral sistem e-izvršb, ki je v letu 2012 že uspešno deloval. Postopek e-izvršb se opravlja enotno, z dostopom oziroma neposredno povezavo do podatkov ter neposredno z uvozom podatkov iz evidenc saldakontov. Racionalizacija delovnega procesa izterjave oziroma sodne izvršbe, ki jo je sistem omogočil, se je odrazila tako v večjem številu vloženih in rešenih izvršilnih zadev v letu 2012, kot tudi v bolj tekočem opravljanju delovnega procesa. Doseganje zastavljenega cilja zmanjšanja števila zastaranih zadev je zelo uspešno, saj je pri celotni »masi« vloženi predlogov za izvršbo (3.536 v letu 2012) praktično zanemarljivo število zadev, ko je dolжник uveljavljal ugovor zastaranja in tudi uspel. Izterjano je bilo skupno 3.245.465 EUR, kar je za 35,1% več kot v letu 2011.

Za naročnike storitev je Javni holding v letu 2012 izvedel skupno 273 postopkov javnih naročil, od tega je bilo 21 skupnih javnih naročil pri katerih sta sodelovali vsaj dve različni podjetji.

Skrb za skoraj 2500 zaposlenih v Javnem holdingu in odvisnih družbah je pokazala pozitivne rezultate predvsem pri prenosu dobrih praks, v krepitvi standardiziranosti podpore, s čimer se je povečala učinkovitost, odzivnost in pretok informacij med povezanimi družbami. Ne majhen problem pa predstavljajo različne kolektivne pogodbe družb v skupini, saj si Javni holding prizadeva v čim večji meri poenotiti različne pravice in obveznosti iz delovnega razmerja, ki izhajajo iz različnih podjetniških kolektivnih pogodb povezanih javnih podjetij in Javnega holdinga.

Strokovne službe Javnega holdinga so skrbele za uravnavanje likvidnosti družb v skupini in zagotavljanje kreditnih linij pri bankah. Vse revizije računovodskih izkazov za družbe v skupini so bile zaključene s pozitivnim mnenjem.

Z grafično in programsko prenovo spletnih strani smo oblikovali spletno mesto, ki uporabnike storitev logično, preprosto in jasno vodi do zelenih informacij, predvsem pa jim omogoča

prijetno uporabniško izkušnjo. Grafika sledi zadnjim trendom spletnega oblikovanja in je poenotena po vsebinskih sklopih družb v skupini.

- **trajna usmeritev k učinkovitosti, kakovosti, strokovnosti, primerljivosti, optimizaciji**

Javni holding je tudi v letu 2012 maksimalno racionaliziral svoje stroške in ob koncu leta družbam v skupini poračunal stroške podpornih storitev, s čimer so naročniki storitev prihranili skupno 747.078 EUR.

Večjo učinkovitost in racionalizacijo poslovanja pa bomo dosegli tudi z razširitvijo izvajanja strokovnih storitev za družbi Žale in LPT. Začetne aktivnosti za pripravo na prenos podpornih dejavnosti omenjenih družb smo izvedli že v letu 2012.

Kljub temu, da je nenehno učenje oz. usposabljanje najpomembnejši razvojni dejavnik, se je potrebno zavedati tudi stroškov, ki jih prinaša. Le-te smo želeli racionalizirati tudi z uvedbo t.i. »elektronske knjižnice«. V elektronski knjižnici objavljamo gradiva, ki jih sodelavci pridobijo na usposabljanjih in izobraževanjih, ter tako zagotavljamo pretok informacij in novih znanj med sodelavci.

V Javnem holdingu je v letu 2012 potekala identifikacija pomembnejših tveganj, ki se oz. bi se lahko pojavila pri poslovanju družbe, s ciljem učinkovitega nadzora in upravljanja s tveganji. Register tveganj bo zaključen predvidoma v začetku leta 2013. Glavni cilj upravljanja s tveganji je ohranjanje dolgoročne stabilnosti družbe in podpora poslovodstvu pri upravljanju družbe ter doseganju njenih ciljev.

Služba za notranjo revizijo je opravila skupno sedem notranjih revizij in osem ocen izvedenih ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi ugotovitev in priporočil izvedenih revizij. V letu 2012 je bilo na podlagi opravljenih notranjih revizij podanih skupno 55 priporočil, večina od teh je bila že realizirana. Z revizijskimi poročili in ocenami je bil seznanjen tudi nadzorni svet družbe.

2.3 Zadovoljstvo uporabnikov

Eden ključnih ciljev družbe je zadovoljen uporabnik storitev. Pri sledenju zadovoljstva in usmeritvah za izboljšanje le-tega potrebujemo kakovostno informacijo o mnenjih uporabnikov, zato smo tudi v letu 2012 nadaljevali s sistematičnim spremljanjem odnosa uporabnika do ključnih področij delovanja Javnega Holdinga in javnih podjetij. Temu namenu služi permanentna raziskava javnega mnenja – Panel, ki se izvaja za obdobja pomlad, poletje, jesen in zima. Rezultati predstavljajo del informacij za podporo odločanja vodstva, ter zaradi kontinuiranosti olajšajo posamezne kratkoročne in dolgoročne odločitve.

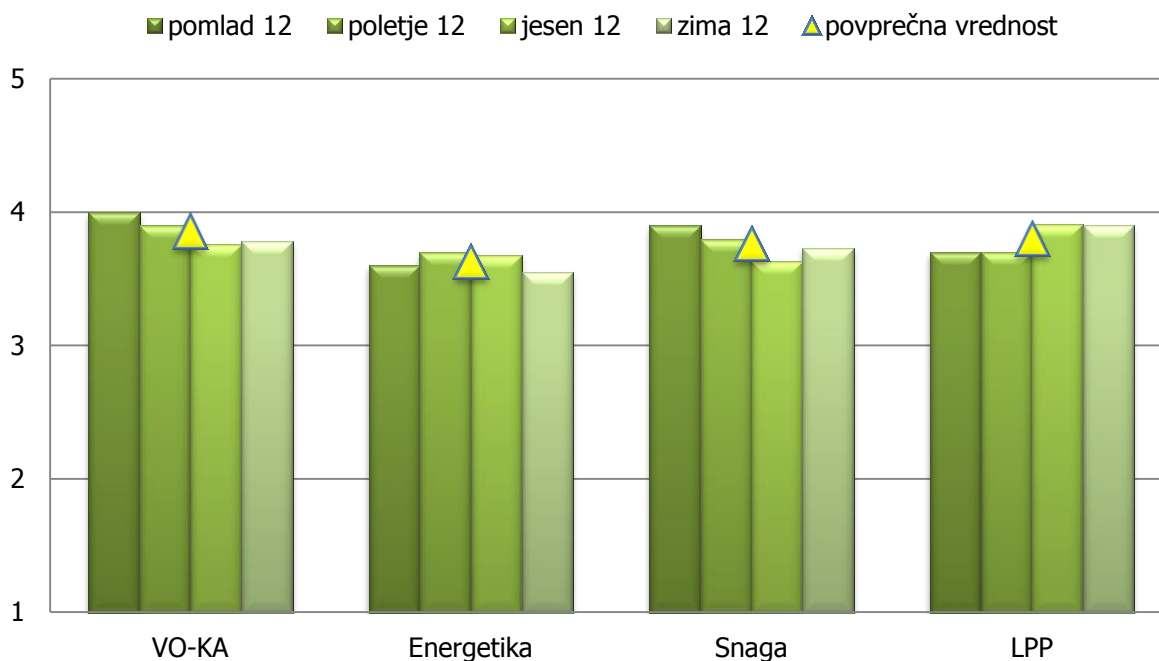
V letu 2012 je bil s postopkom javnega naročila izbran nov izvajalec raziskave, in sicer ob jesenskem merjenju mnenj, zato bo primerjava rezultatov med pomladnim in poletnim ter jesenskim in zimskim merjenjem nekoliko manj primerljiva, saj je potrebno upoštevati tudi popolno spremembo baze anketirancev, ki je bila ob vzpostavljene menjavi izvajalca.

Zajemanje stališč se izvaja na vzorcu 510 izbranih posameznikov na območju Mestne občine Ljubljana, ki po spolu, starosti in izobrazbi predstavlja celotno populacijo. Vzorec, ki je bil ob jesenskem merjenju zamenjan v celoti, bo stalen za naslednja štiri merjenja. V jesenskem merjenju je v raziskavo vključena tudi družba TE-TOL, katere edini družbenik je od januarja letos Energetika Ljubljana.

Poleg aktualnih vprašanj, ki se v raziskavo vključujejo glede na trenutne potrebe, anketiranje zajema tudi ponavljajoče teme. Zadovoljstvo se meri v vsakem merjenju, poznavanje in ugled pa v vsakem drugem merjenju. Zadovoljstvo z izvajanjem storitev je bilo v letu 2012

na lestvici od 1 do 5 ocenjeno v povprečju od 3,63 do 3,86. S povprečno oceno so uporabniki najvišje ocenili družbo VO-KA (3,86), sledi LPP z oceno (3,80), Snaga z oceno (3,77) in Energetika Ljubljana z oceno (3,63). Povprečna ocena zadovoljstva za vsa štiri podjetja za leto 2012 je 3,77.

Gibanje povprečnih ocen zadovoljstva s storitvami javnih podjetij



Vir: Rezultati kontinuiranega raziskovanja: Panel pomlad – zima 2012

Za zadovoljstvo uporabnikov smo v letu 2012 skrbeli tudi preko številnih oblik komuniciranja. Javnost smo o poslovanju in projektih stalno seznanjali preko medijev, s katerimi dnevno sodelujemo, začeli smo s prenovo spletne strani, ki smo jo v letu 2013 tudi zaključili. Stran je vsebinsko dopolnjena z novimi aplikacijami, hkrati pa posodobljena z modernimi trendi spletnega komuniciranja. Družbi Snaga in LPP se od lanskega leta vključujeta tudi v komunikacijo preko socialnega omrežja Facebook. V letošnjem letu bomo izvedli nadgradnjo grafične podobe za potrebe branja preko mobilnega telefona.

2.4 Poslovanje družbe

Javni holding je leto 2012 zaključil še uspešneje, kot je načrtoval. V letu 2012 je izvajal storitve podpornih dejavnosti za 5 družb, oziroma prvo leto tudi za družbo TE-TOL. Zaradi večjega obsega dejavnosti v letu 2012 glede na leto 2011, podatki teh dveh let niso neposredno primerljivi. Prihodki iz poslovanja Javnega holdinga so v neposredni povezavi s stroški poslovanja Javnega holdinga, saj se v skladu z SLA³ pogodbo po zaključku leta izvede poračun stroškov izvajanja storitev, s čimer se prihranki pri poslovanju, ki jih doseže Javni holding, vračajo družbam oziroma naročnikom storitev.

³ SLA pogodba je pogodba o izvajanju strokovno-tehničnih in organizacijskih storitev, sklenjena med družbo Javni holding kot izvajalcem in družbami VO-KA, Energetika Ljubljana, TE-TOL, Snaga in LPP kot naročniki storitev.

Po poročilu storitev za leto 2012 je Javni holding družbam v skupini vrnil skupno 747.078 EUR, oziroma 7,1% predvidenih prihodkov od storitev podpornih dejavnosti. Največji prihranki so bili doseženi iz naslova nižjih stroškov dela, nekaj pa tudi iz naslova nižjih stroškov amortizacije od načrtovanih.

2.4.1 Analiza poslovanja

➤ *Poslovni izid družbe*

Javni holding je leto 2012 zaključil z negativnim čistim poslovnim izidom v višini 3.040.313 EUR. Rezultat iz poslovanja je pozitiven in znaša 378.299 EUR, skupni rezultat, na katerega Javni holding lahko vpliva (brez upoštevanja popravkov vrednosti naložb zaradi slabitve in nakazil dobička odvisnih družb) pa je prav tako pozitiven v višini 492.362 EUR. Ker so prihodki iz poslovanja Javnega holdinga v neposredni korelaciji z realiziranimi odhodki, to pomeni, da so zaradi prihrankov pri odhodkih, tudi poslovni prihodki precej nižji od načrtovanih. Zaradi nižjega pribitka na stroške izvajanja storitev, kot v preteklem letu, pa je rezultat iz poslovanja nekoliko nižji tudi od rezultata leta 2011.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	9.790.533	10.506.820	9.315.845	93,2	105,1
Odhodki iz poslovanja	9.412.234	10.313.958	8.874.318	91,3	106,1
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	378.299	192.862	441.527	196,2	85,7
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	1.614.066	86.000	5.124.508	-	31,5
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	5.032.678	6.785.685	11.575.792	74,2	43,5
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-3.040.313	-6.506.823	-6.009.757	46,7	50,6
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	-3.040.313	-6.506.823	-6.009.757	46,7	50,6

Opombe: Prihodki iz poslovanja vključujejo postavke 1, 2, 3 in 4 iz izkaza poslovnega izida.
 Odhodki iz poslovanja vključujejo postavke 5, 6, 7 in 8 iz izkaza poslovnega izida.
 Prihodki od financiranja in drugi prihodki vključujejo postavke 9, 10, 11 in 15 iz izkaza poslovnega izida.
 Odhodki od financiranja in drugi odhodki vključujejo postavke 12, 13, 14 in 16 iz izkaza poslovnega izida.

Odhodki iz poslovanja v letu 2012 znašajo 9.412.234 EUR in so za 8,7% nižji od načrtovanih, kar je predvsem posledica doslednega izvajanja ukrepov racionalizacije. V strukturi poslovnih odhodkov predstavljajo stroški materiala in storitev 15,3%, stroški dela 79,8%, odpisi vrednosti 4,2% ter drugi poslovni odhodki 0,8% celotnih poslovnih odhodkov.

Prihodki od financiranja in drugi prihodki vključujejo predvsem finančne prihodkov iz deležev, ki v letu 2012 predstavljajo nakazilo bilančnega dobička leta 2011 družbe VO-KA v višini 1.500.000 EUR. Realizirani finančni prihodki iz deležev odstopajo od načrtovanih, ker v poslovnem načrtu za leto 2012 niso bili predvideni, v letu 2011 pa je znašalo izplačilo bilančnega dobička družbe VO-KA Javnemu holdingu 4.994.504 EUR.

Odhodki od financiranja in drugi odhodki predstavljajo predvsem odpise oziroma oslabitev finančnih naložb v družbo Snaga (2.313.218 EUR) in družbo Ljubljanski potniški promet (2.719.457 EUR).

➤ *Prihodki*

Javni holding je v letu 2012 ustvaril 11.404.599 EUR celotnih prihodkov, od tega 85,9% iz poslovanja in 14,1% iz financiranja.

Prihodki iz poslovanja

Prihodki iz poslovanja so znašali 9.790.533 EUR in so sestavljeni iz čistih prihodkov od prodaje v višini 9.726.477 EUR ter drugih poslovnih prihodkov v višini 64.056 EUR. Glavno prihodkov iz poslovanja Javni holding doseže na osnovi zaračunanih storitev po SLA pogodbi.

Pri oblikovanju cen storitev za posamezne naročnike storitev podpornih dejavnosti je upoštevana tako stroškovna upravičenost kot davčna zakonodaja, v skladu s katero je bila kot osnova za določitev cen storitev med povezanimi osebami kot najprimernejša izbrana metoda pribitka na stroške, z namenom zagotavljanja (nepriлагоjenih) transfernih cen. Pribitek Javnega holdinga na stroške v letu 2012 znaša 3%. Cilj določanja cen oziroma zaračunavanja prihodkov je, da davčne bilance Javnega holdinga in javnih podjetij ne bi bile dodatno obremenjene z nerealiziranimi prihodki ali odhodki.

Stroški so v največji možni meri dodeljeni ustreznemu stroškovnemu mestu neposredno. Kadar to ni mogoče, se stroški razporejajo posredno, pri čemer se upošteva izhodišča iz SLA pogodbe in Metodologije za določanje cen strokovnih storitev, kjer so predvidena naslednja sodila za delitev posrednih stroškov med naročnike storitev:

- splošni stroški vodstva in urada po enakih deležih,
- posredni stroški finančno računovodskega sektorja na osnovi prihodkov naročnikov,
- posredni stroški kadrovske službe na osnovi števila zaposlenih pri naročnikih,
- posredni stroški sektorja informatike na osnovi ključa, ki ga predstavlja 80% število osebnih računalnikov naročnikov in 20% število strežnikov naročnikov,
- stroški pravne službe na osnovi porabe časa po naročnikih,
- stroški sektorja za javna naročila na osnovi porabe časa po naročnikih.

Med letom Javni holding, skladno s SLA pogodbo, naročnikom zaračuna akontacije mesečnih zneskov, pri čemer je osnova za akontacije, kalkulacija cen na osnovi poslovnega načrta za leto 2012. Po zaključku poslovnega leta, se izvede poračun na osnovi dejanskih stroškov Javnega holdinga, kar je v letu 2012 pomenilo znižanje prihodkov za Javni holding, oziroma znižanje stroškov in prihranek za naročnike storitev v višini 747.078 EUR.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	9.790.533	10.506.820	9.315.845	93,2	105,1
Čisti prihodki od prodaje	9.726.477	10.481.820	9.247.706	92,8	105,2
- prihodki računovodskih storitev	5.321.333	5.595.750	4.990.086	95,1	106,6
- prihodki javnih naročil	379.891	421.855	357.876	90,1	106,2
- prihodki informacijske tehnologije	2.457.029	2.748.714	2.382.629	89,4	103,1
-prihodki kadrovske storitev	843.363	873.115	755.230	96,6	111,7
- prihodki pravnih storitev	724.432	842.386	758.510	86,0	95,5
- drugo	429	0	3.375	-	12,7
Drugi poslovni prihodki	64.056	25.000	68.139	256,2	94,0

Prihodki od financiranja in drugi prihodki

Prihodki od financiranja in drugi prihodki so sestavljeni iz finančnih prihodkov iz deležev v višini 1.500.000 EUR, finančnih prihodkov iz danih posojil, poslovnih terjatev ter drugih prihodkov v višini 114.066 EUR. Realizirani finančni prihodki iz deležev odstopajo od načrtovanih in predstavljajo nakazilo bilančnega dobička leta 2011 družbe VO-KA, ki v poslovnem načrtu za leto 2012 ni bilo predvideno, v letu 2011 pa je znašalo izplačilo bilančnega dobička družbe VO-KA Javnemu holdingu 4.994.504 EUR.

➤ **Odhodki**

Odhodki leta 2012 niso neposredno primerljivi z odhodki leta 2011, saj je Javni holding v letu 2012 povečal obseg izvajanja dejavnosti še za družbo TE-TOL, tako da se odhodki v nadaljevanju primerjajo predvsem z načrtovanimi za leto 2012.

Odhodki iz poslovanja

Odhodki iz poslovanja v letu 2012 znašajo 9.412.233 EUR in so za 8,7% nižji od načrtovanih, kar je predvsem posledica doslednega izvajanja ukrepov racionalizacije. V strukturi poslovnih odhodkov predstavljajo stroški materiala in storitev 15,3%, stroški dela 79,8%, odpisi vrednosti 4,2% ter drugi poslovni odhodki 0,8% celotnih poslovnih odhodkov.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Stroški blaga in materiala	105.834	134.700	104.292	78,6	101,5
Stroški energije	3.848	4.000	3.064	96,2	125,6
Drobni inventar	6.625	6.600	11.627	100,4	57,0
Pisarniški material	74.000	90.000	68.867	82,2	107,5
Literatura	20.549	34.100	18.785	60,3	109,4
Drugi stroški materiala	813	0	1.950	-	41,7

Stroški blaga in materiala so v letu 2012 nižji od načrtovanih za 21,4%, predvsem zaradi nižje porabe pisarniškega materiala za 17,8% ter racionalizacije pri nabavi literature za 39,7%.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Stroški storitev	1.330.806	1.231.942	1.266.129	108,0	105,1
Stroški transportnih storitev	22.093	27.100	21.960	81,5	100,6
Stroški storitev vzdrževanja	295.404	305.419	281.160	96,7	105,1
Stroški najemnin	593.384	587.899	629.292	100,9	94,3
Povračila stroškov zvezi z delom	15.778	29.001	25.298	54,4	62,4
Stroški bančnih storitev ter zav. premije	12.510	9.017	12.518	138,7	99,9
Stroški intelektualnih in oseb. storitev	139.768	106.664	127.605	131,0	109,5
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	19.664	21.700	19.569	90,6	100,5
Stroški fizičnih oseb	111.643	11.319	9.672	986,3	-
Stroški drugih storitev	120.562	133.823	139.055	90,1	86,7

Stroški storitev v letu 2012 so za 8,0% višji od načrtovanih. Največje povečanje stroškov storitev se nanaša na višje stroške storitev fizičnih oseb oz. sejnin, največji prihranki pa so bili doseženi pri stroških povračil v zvezi z delom, stroških vzdrževanja in stroških drugih storitev.

Stroški vzdrževanja se v Javnem holdingu nanašajo skoraj izključno na vzdrževanje računalniške opreme in so v letu 2012 v primerjavi z lanskim letom višji za 5,1%, zaradi prenosa podpornih dejavnosti družbe TE-TOL na Javni holding, vendar so v okviru načrtovanih vrednosti.

Kljub nekoliko večji kvadraturi najetih poslovnih prostorov v letu 2012, pa stroški najema ne presegajo stroškov iz lanskega leta, saj je Javni holding v sredini leta 2011 uspel zagotoviti ugodnejšo ceno najema prostorov.

Stroški intelektualnih in osebnih storitev vključujejo stroške svetovanja, revizije, strokovnega izobraževanja, zdravstvenih storitev in podobno. Lanskoletne stroške presegajo za 9,5%,

načrtovane pa za 31,0%. V letu 2012 so bili višji stroški revizije, kar je posledica izvedbe revizije poslovno informacijskega sistema SAP.

Stroški sejmov, reklam in reprezentance so od načrtovanih nižji za 9,4% in vključujejo predvsem stroške internega glasila Urban ter stroške prenove spletnega portala Javnega holdinga in so zato nekoliko višji od stroškov leta 2011.

Stroški storitev fizičnih oseb se nanašajo na sejnine, ki se izplačujejo na podlagi Sklepa o določitvi višine prejemkov članov nadzornega sveta družbe Javni holding.

Dobra polovica stroškov drugih storitev se nanaša na telefonske stroške (stacionarna in mobilna telefonija) drugo pa so stroški javnomnenjskih raziskav, spremljanja medijev, interneta in podobno. Stroški drugih storitev so bili v letu 2012 za 9,9% nižji od načrtovanih, ker je Javni holding uspel skleniti ugodnejšo pogodbo s ponudnikom telefonskih storitev, kar v največji meri vpliva na nižje realizirane stroške te postavke, tako glede na načrt za leto 2012, kot glede na enako obdobje lani.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Stroški dela	7.509.714	8.168.663	7.050.177	91,9	106,5
Stroški plač	5.785.386	6.359.151	5.447.884	91,0	106,2
Stroški socialnih zavarovanj	1.083.572	1.191.989	1.025.861	90,9	105,6
Drugi stroški dela	640.756	617.523	576.432	103,8	111,2

Stroški dela so nižji od načrtovanih za 8,1% in so posledica izvedenih ukrepov racionalizacije. Ukrepi racionalizacije stroškov dela vključujejo neizplačilo plače iz naslova poslovne uspešnosti in zmanjševanje števila zaposlenih. V letu 2012 znaša povprečna bruto plača na zaposlenega v Javnem holdingu 2.367,72 EUR, v letu 2011 pa je znašala 2.391,06 EUR (1% znižanje povprečne plače).

Stroški dela za leto 2011 ne vključujejo stroškov dela zaposlenih, ki so s 1.1.2012 prešli na Javni holding iz družbe TE-TOL (17 delavcev), zato primerjava s preteklim letom ne odraža realne rasti stroškov dela.

Stroški plač se izplačujejo v skladu z veljavnimi kolektivnimi pogodbami in akti. Eskalacije izhodiščnih plač v Javnem holdingu v letu 2012 ni bilo, z izjemo plač tistih zaposlenih, ki jih je Javni holding prevzel iz družbe TE-TOL in za katere velja kolektivna pogodba za elektrogospodarstvo in premogovništvo Slovenije. V načrtovanih stroških plač Javnega holdinga za leto 2012 je bilo upoštevano izplačilo polovice plače iz naslova poslovne uspešnosti, ki ni bila izplačana.

Stroški socialnih zavarovanj vključujejo tudi stroške pokojninskih zavarovanj, kamor poleg prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, sodijo še premije prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, ki ga za zaposlene vplačuje Javni holding in ki jih zaposleni prispevajo sami iz svoje bruto plače.

Drugi stroški dela vključujejo nadomestila za prevoz ter prehrano ter izplačilo regresa, solidarnostnih pomoči in druge prejemke zaposlencev. Povračila za prevoz na delo in z dela ter povračila za prehrano se izplačujejo na podlagi Zakona o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov, razen za zaposlene, ki so prišli iz TE-TOL.

Javni holding je za leto 2012 izplačal regres, v višini 70% zadnje znane povprečne mesečne bruto plače v RS pred izplačilom regresa, razen tistim, za katere so skladno s 73. členom Zakona o delovnih razmerjih še veljale pravice iz kolektivnih pogodb bivših družbe (Energetika Ljubljana in TE-TOL) in katerih izplačilo je bilo nekoliko višje.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Odpisi vrednosti	393.645	563.806	338.132	69,8	116,4
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	167.766	235.920	136.420	71,1	123,0
Amortizacija neopredm. dolgoročnih sredstev	224.485	327.886	200.504	68,5	112,0
Prevrednotovalni poslovni odhodki	1.394	0	1.208	-	115

Odpisi vrednosti so nižji od načrtovanih za 30,2%, predvsem zaradi slabe realizacije načrta investicij.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Drugi poslovni odhodki	72.236	214.847	115.588	33,6	62,5

Drugi poslovni odhodki se nanašajo na nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč, članarine, druge stroške za potrebe preventive zaposlenih in stroške oblikovanja rezervacij za pokojnine in jubilejne nagrade in so nižji za 66,4% od načrtovanih ter 37,5% glede na lani.

Odhodki iz financiranja in drugi odhodki

Odhodki od financiranja predstavljajo odpise oziroma oslabitev finančnih naložb v družbo Snaga (2.313.218) in družbo Ljubljanski potniški promet (2.719.457 EUR).

Družba Snaga je načrtovala izgubo v višini 4.266.392 EUR, dosežena pa je skoraj za polovico nižja od načrtovane ter za 15,4% višja kot leta 2011. Negativen poslovni izid je v glavnem posledica hitrejše rasti stroškov (+1,3%) od povečanja prihodkov (+0,3%). Na prihodkovni strani se je tudi v letu 2012 nadaljeval trend upadanja prihodkov od prodaje storitev zaradi zmanjševanja obračunske prostornine odpadkov, kar pa so ublažili višji prihodki iz naslova subvencije za pokrivanje stroškov infrastrukture in stroškov izvajanja storitev ravnanja z odpadki.

Družba LPP pa je načrtovala izgubo v višini 2.519.293 EUR, dosegla pa za 200.164 EUR večjo izgubo, glede na leto 2011 pa je izguba manjša za 6.847.522 EUR. Prihodki iz poslovanja so glede na leto 2011 višji (za 19,4%), kar je posledica povišanja cen prevoza potnikov v mestnem prometu in višjih subvencij za dejavnosti mestnega in medkrajevnega prevoza. Odhodki iz poslovanja so ostali na nivoju leta 2011, povečali pa so se odhodki od financiranja in drugi odhodki.

➤ *Poslovni rezultati družb v skupini*

Z ukinitvijo kapitalske metode vrednotenja naložb (SRS 2006) rezultati odvisnih podjetij, razen v primeru oslabitve naložb, ne vplivajo na čisti poslovni izid Javnega holdinga. Podatki o poslovanju odvisnih družb so prikazani v spodnji preglednici.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011
Javno podjetje Vodovod-Kanalizacija d.o.o.	2.062.001	1.758.462	2.082.126
Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o.	2.491.987	3.680.525	18.358.989
TE-TOL d.o.o. (odvisna družba, v 85,2039% lasti družbe Energetika Ljubljana)	298.768	-5.780.798	647.676
Snaga Javno podjetje d.o.o.	-2.313.218	-4.266.392	-2.005.141
Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o.	-2.719.457	-2.519.293	-9.566.979
Bus d.o.o. (do 1.1.2012 odvisna družba v 100% lasti družbe LPP)	-	-	-1.095.617

2.4.2 Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja

Kazalniki poslovanja in finančnega ustroja	2012	2011
Temeljni kazalniki stanja financiranja		
Stopnja lastniškosti financiranja	0,99	0,98
Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,99	0,99
Temeljni kazalniki stanja investiranja		
Stopnja osnovnosti investiranja	0,01	0,01
Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,96	0,96
Temeljni kazalniki vodoravnega finančnega ustroja		
Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	152,50	129,48
Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)	6,09	2,75
Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	6,18	2,89
Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	6,18	2,89
Temeljni kazalniki gospodarnosti		
Koeficient gospodarnosti poslovanja	1,04	1,05
Temeljni kazalniki dobičkonosnosti		
Koeficient čiste dobičkovnosti kapitala	-0,02	-0,03

Kapital Javnega holdinga predstavlja 99% vseh obveznosti do virov sredstev, kar pomeni tudi, da se Javni holding skoraj v celoti financira iz lastnih virov. Kar 99% virov financiranja je dolgoročnih. Kazalnika stanja financiranja se glede na lani nista bistveno spremenila.

Osnovna sredstva Javnega holdinga predstavljajo le 1% vseh sredstev, dolgoročna sredstva pa 96% vseh sredstev. Temeljni kazalniki stanja financiranja in investiranja kažejo, da družba vsa dolgoročna sredstva financira iz dolgoročnih virov.

Vrednost koeficienta kapitalske pokritosti osnovnih sredstev konec leta 2012 znaša 152,50 kar pomeni, da so bila z lastniškim kapitalom v celoti financirana vsa, tudi najbolj nelikvidna sredstva. Razlog za višji koeficient glede na leto 2011 je nižja vrednost osnovnih sredstev. Kazalniki vodoravnega finančnega ustroja izkazujejo dobro plačilno sposobnost družbe. Hitri, pospešeni in kratkoročni koeficient kažejo, da je družba z likvidnimi in kratkoročnimi sredstvi pokrila vse svoje kratkoročne obveznosti. Glede na lani so kazalniki ob koncu leta 2012 višji predvsem zaradi bistveno nižjih kratkoročnih obveznosti.

V letu 2012 je Javni holding ustvaril 4% več poslovnih prihodkov kot so znašali poslovni odhodki. V primerjavi z lani je koeficient gospodarnosti poslovanja nekoliko nižji, predvsem zaradi nižjega pribitka na stroške, ki ga Javni holding zaračunava naročnikom. Javni holding je v letu 2012 ustvaril 2 EUR izgube na 100 EUR vložene kapitala, kar je posledica slabitve naložb zaradi izgub družb v skupini.

2.4.3 Upravljanje s tveganji

V skladu z Zakonom o finančnem poslovanju podjetij Javni holding upošteva pravila skrbnega finančnega poslovanja ter spremlja in obvladuje tveganja, ki jim je družba izpostavljena pri svojem poslovanju. Glede na obseg in vrste poslov, ki jih družba opravlja, razpolaga z ustreznim kapitalom in je bila v letu 2012 likvidna, solventna in se ni zadolževala.

Javni holding ocenjuje, da je izpostavljen poslovnim in finančnim tveganjem, ki pa so zaradi organiziranosti družbe in narave poslovanja majhna ali zmerna in jih družba lahko obvladuje. Učinkovito upravljanje s tveganji ustvarja podlago za varno in donosno poslovanje in je eden od pomembnejših dejavnikov poslovne uspešnosti.

➤ **Poslovna tveganja**

Področja tveganja	Opis tveganja	Način obvladovanja	Izpostavljenost
Tržno (prodajno) tveganje	Tveganje zmanjšanja prodaje zaradi konkurence, odpovedi kupcev	Iskanje novih priložnosti, širitev dejavnosti, obvladovanje stroškov	Majhna
Operativna tveganja	Informacijska tveganja	Sistemi za varnostno kopiranje in arhiviranje, upravljanje pooblastil za dostop, zagotovitev redundanc na aplikacijskem in fizičnem nivoju;	Majhna
	Kadrovska tveganja	Skrb za izobraževanje, komunikacija, usposabljanje zaposlenih	Zmerna

Tržno (prodajno) tveganje je majhno in ne ogroža poslovanja družbe, saj družba Javni holding posluje predvsem z odvisnimi družbami v skupini.

K **operativnim tveganjem** uvrščamo tveganja nedelovanja informacijskega sistema in kadrovska tveganja. Ocenjujemo, da so operativna tveganja majhna oziroma zmerna. K **informacijskim tveganjem** uvrščamo tveganje nepooblaščenih dostopov, tveganje nedelovanja IT oziroma tveganja, vezana na zagotavljanje razpoložljivosti in odzivnosti storitev informacijskega sistema, ki so odvisne od strojne in programske opreme.

Redundance so zagotovljene tako na aplikacijskem kot na fizičnem nivoju, odvisno od ocene tveganja. Uspešnega in nemotenega poslovanja se v današnjem času ne da predstavljati brez sistemov za varnostno kopiranje in arhiviranje tako vseh poslovnih podatkov kot tudi konfiguracij in posameznih informacijskih podsistemov.

Družba zaradi raznolikosti informacijskega okolja in sorazmerno hitre rasti podatkov uporablja različne tehnologije in sledi varnostnim standardom, na osnovi katerih izdeluje celovite in delne varnostne kopije na različne medije z različnimi režimi. Vedno bolj prihajajo v ospredje tipične težave velikih sistemov, kot so problematika časovnega okna, vpliv na odzivnost sistema ter povečanje mrežnega prometa, ki pa jih družba uspešno rešuje in jim bo v prihodnosti posvetila še posebej veliko pozornost z vidika obvladovanja tveganj.

Varovanje informacijskih virov pred nepooblaščenimi dostopi se izvaja na različnih nivojih. Selektivno dodeljevanje pravic in dostopov se upravlja preko aktivnega direktorija, na aplikacijskem nivoju je bila vzpostavljena učinkovita uporaba in stalna menjava gesel, glavna komunikacijska vozlišča in strežniški prostori so dostopni samo pooblaščenim osebam in so fizično varovani s pristopno kontrolo. Za celostno zaščito pred vdori od zunaj se uporablja različne tehnološke rešitve, kot so protipožarne pregrade, protivirusne zaščite in digitalne interno certificirane ključke za dostope na daljavo. Splošno lahko ugotovimo, da so najpomembnejše IT dobrine dobro zaščitene in da so vpeljana nadzorstva racionalna in učinkovita, zaradi tega so tveganja majhna. Zavedati se moramo, da IT sistema ni mogoče povsem zavarovati, zato je nenehno izpolnjevanje IT sistema nujno potrebno.

Dejavnosti Javnega holdinga, intenzivna rast obsega izvajanja dejavnosti in uresničevanje zastavljenih strateških načrtov zahtevajo od zaposlenih stalno nadgrajevanje obstoječega in pridobivanje novega znanja in kompetenc, multidisciplinarnost, timsko delo in samoiniciativnost. Kot glavna **kadrovska tveganja** ocenjujemo morebitne odhode ključnih zaposlenih, povečanja števila sodelavcev s krajšim delovnim časom od polnega ter povečanje števila delavcev z omejitvami pri delu. Na kadrovska tveganja vpliva tudi strategija zmanjševanja števila sodelavcev oz. nenadomeščanja upokojitev in odhodov.

Tveganja zmanjšujemo z učinkovito organizacijo, s prerazporejanjem in stalnim usposabljanjem zaposlenih, motiviranjem in zagotavljanjem stimulativnih delovnih pogojev in okolja. Z zaposlenimi se vzdržuje dobro komunikacija, v izogib kadrovskim tveganjem, kot je povečan absentizem, se ukrepa tudi z ozaveščanjem zaposlenih o zdravem načinu življenja,

tedensko telovadbo, vita ponedeljki in podobno. Ključni element uspešnosti Javnega holdinga so njegovi zaposleni zato družba ocenjuje, da je izpostavljenost kadrovskim tveganjem zmerna.

➤ **Finančna tveganja**

Tudi leto 2012 je obvladovanje finančnih tveganj zaznamovala svetovna finančna in gospodarska kriza ter dolžniška kriza evroobmočja, kar se odraža predvsem v slabši plačilni sposobnosti, zamudah pri plačilih, težjem pridobivanju novih virov financiranja in podaljševanju obstoječih kreditov. Javni holding si prizadeva za kratkoročno in dolgoročno plačilno sposobnost in kapitalsko ustreznost tako matičnega podjetja kot vseh podjetij v skupini.

Finančna tveganja v družbi so povezana s sposobnostjo ustvarjanja prihodkov, obvladovanja odhodkov, ohranjanja vrednosti premoženja, obvladovanja finančnih obveznosti ter zagotavljanja dolgoročne plačilne sposobnosti. Obvladovanje in s tem omejevanje finančnih tveganj je ključnega pomena za zagotavljanje stabilnega poslovanja in razvoja ter posledično stabilne rasti in vrednosti družbe.

Področja tveganja	Opis tveganja	Način obvladovanja	Izpostavljenost
Likvidnostno tveganje	Nevarnost pomanjkanja likvidnih sredstev za poravnavo obveznosti iz poslovanja ali financiranja	Načrtovanje in uravnavanje potreb po likvidnih sredstvih.	Majhna
Kreditno tveganje	Tveganje neizpolnitve druge strani (dobavitelji, kupci)	Zavarovanje dobav oz. izvedbe storitev, sklenjene pogodbe s povezanimi osebami.	Zmerna
Obrestno tveganje	Spremenjeni pogoji financiranja in najemanja kreditov	Ni posebnih mehanizmov.	Majhna
Valutno tveganje	Nevarnost izgube zaradi neugodnega gibanja deviznih tečajev	Ni posebnih mehanizmov.	Majhna

Likvidnostna tveganja zajemajo tveganja, povezana s primanjkljajem razpoložljivih finančnih virov in posledično nesposobnostjo družbe, da v dogovorjenih valutnih rokih poravnava svoje obveznosti. Obvladovanje likvidnostnega tveganja je izrednega pomena, zato se je previdnost pri obvladovanju povečala. Kratkoročna plačilna sposobnost se zagotavlja z usklajevanjem in načrtovanjem denarnih tokov ter uravnavanjem ročnosti presežkov denarnih sredstev. V letu 2012 je Javni holding redno poravnava prevzete dospele obveznosti.

Kreditna tveganja (neizpolnitev tretjih strank) zajemajo vsa tveganja, kjer se zaradi neporavnave pogodbenih obveznosti poslovnih partnerjev, zmanjšajo gospodarske koristi družbe. Ta tveganja Javni holding obvladuje predvsem s skrbnim preverjanjem bonitete posameznih poslovnih partnerjev. Ob večjih dobavah opreme ter izvedbah storitev se zahtevajo bančne garancije za dobro izvedbo del ter bančne garancije za odpravo napak v garancijskem roku. Izterljivost terjatev se rešuje sproti z dogovori, v letu 2012 terjatev ni bilo potrebno odpisovati. Javni holding večino prometa ustvari z družbami v skupini. Zaradi slabega finančnega položaja nekaterih družb v skupini, ocenjujemo, da je izpostavljenost kreditnemu tveganju zmerna, saj obstaja nevarnost nezmožnosti pravočasne poravnave terjatev.

Obrestno tveganje je tveganje rasti stroškov financiranja pri virih, vezanih na spremenljivo obrestno mero zaradi spremembe višine obrestnih mer na trgu. Izpostavljenost obrestnemu tveganju je v Javnem holdingu majhna zaradi visokega deleža lastniškega financiranja. V letu 2012 se družba ni zadolževala.

Valutno tveganje je tveganje v okviru poslovanja s tujimi plačilnimi sredstvi in je vezano na spremembe gibanja deviznih tečajev. V okviru poslovanja s tujimi plačilnimi sredstvi v letu 2012 valutnih tveganj ni bilo, zato družba nima vzpostavljenih posebnih mehanizmov za obvladovanje teh tveganj.

2.5 Poročilo o izvajanju dejavnosti

Leto 2010 je predstavljalo doslej največjo prelomnico v delovanju Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij, saj je bila izvedena najtemeljitejša reorganizacija celotnega sistema. Aktivnosti v letu 2011 so bile namenjene predvsem stabilizaciji in vzpostavitvi učinkovitejše organiziranosti. Pogoji za to so bili ustvarjeni tudi z uvedbo enotnega poslovno informacijskega sistema. V letu 2012 se je obseg izvajanja dejavnosti Javnega holdinga povečal za eno družbo, potekajo pa že aktivnosti za širitev obsega izvajanja dejavnosti za druge družbe. Hkrati pa so tekle tudi aktivnosti za nadgradnjo in implementacijo enotnega informacijskega sistema tudi v temeljne procese odvisnih družb.

➤ *Služba za notranjo revizijo*

Služba za notranjo revizijo sistematično preverja pravilnost in smotrnost izvajanja posameznih segmentov poslovanja s poudarkom na ustreznosti in zanesljivosti delovanja sistemov notranjih kontrol (dajanje zagotovil). Na podlagi ugotovitev in izdanih revizijskih poročil podaja priporočila za odpravo nepravilnosti in pomanjkljivosti pri poslovanju ter s stalnim spremljanjem izvedbe priporočil prispeva k izboljšanju poslovanja v smeri optimizacije poslovanja, zmanjševanja tveganj in racionalne porabe sredstev. S tem je izražena aktivna vloga službe pri doseganju zastavljenih ciljev v celotnem sistemu Javnega holdinga.

Izvajanje aktivnosti Službe za notranjo revizijo je potekalo na podlagi letnega načrta dela, ki ga je potrdila direktorica družbe, z njim pa se je seznanil tudi nadzorni svet družbe. Letni načrt dela je bil pripravljen na podlagi predhodne analize tveganosti področij in vsebuje podroben prikaz načrtovanih revizijskih pregledov v okviru javnega holdinga v tekočem letu.

Notranje revidiranje se je izvajalo v skladu z mednarodnimi standardi strokovnega ravnanja pri notranjem revidiranju, kodeksom notranje revizijskih načel in kodeksom poklicne etike notranjega revizorja. Služba za notranjo revizijo je opravila skupno sedem notranjih revizij in osem ocen izvedenih ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi ugotovitev in priporočil izvedenih revizij. Revizije so obsegale pregled posameznih področij poslovanja matične družbe in povezanih javnih podjetij. Revizorja sta izvedla revizijo prihodkov od poslovanja izbranih dejavnosti v javnem podjetju in revizijo notranje-kontrolnega sistema plačilnega prometa v matični družbi ter s tematskimi revizijami preverjala opredelitve in izvajanje skrbništva pogodb v vseh podjetjih in matični družbi. S poročili o ocenah izvedenih ukrepov je služba poročala o izvajanju priporočil in popravljalnih ukrepov, na podlagi ugotovitev izvedenih notranjih revizij. V letu 2012 je bilo na podlagi opravljenih notranjih revizij podanih skupno 55 priporočil, večina od teh je bila že realizirana. Z revizijskimi poročili in ocenami so bila seznanjena poslovodstva družb in direktorica Javnega holdinga ter nadzorni svet družbe. Poleg izvedenih revizij je služba pripravila še letno poročilo o delu za preteklo leto, ki je bilo v skladu z notranjim aktom posredovano nadzornemu svetu družbe in letni načrt dela službe, ob tem pa opravljala še druge naloge iz svoje pristojnosti. Ena izmed pomembnejših drugih nalog službe v tem letu je bila vodenje, koordinacija in pomoč pri delu delovne skupine za pripravo registra tveganj družbe, ki je še v teku in bo predstavljalo učinkovito orodje v procesu obvladovanja tveganj.

Podroben pregled izvedenih revizijskih aktivnosti, vključno s cilji, ugotovitvami in priporočili iz opravljenih revizij je predstavljen v letnem poročilu o delu službe za notranjo revizijo.

V letu 2012 je bila imenovana delovna skupina za pripravo registra tveganj v matični družbi, z namenom, da se na osnovi poslovnih ciljev in procesov identificira vsa pomembnejša tveganja, ki se oz. bi se lahko pojavila pri poslovanju podjetja ter ciljem učinkovitega upravljanja s tveganji. Glavni cilj upravljanja s tveganji je ohranjanje dolgoročne stabilnosti družbe in podpora poslovodstvu pri upravljanju družbe ter doseganju njenih ciljev.

➤ **Sektor za informatiko (IT)**

Od maja 2010, ko je bil zastavljen projekt reorganizacije podpornih služb in prenove informacijskih sistemov z jasnimi strateškimi smernicami, so vse aktivnosti na področju informatike vezane na konsolidacijo in centralizacijo informacijskih sistemov. Prevzemanje nadzora in integracija informacijskih sistemov družb, ki s svojimi podpornimi službami vstopajo v standardizirano informacijsko okolje Javnega holdinga, je postalo že kar stalnica. Znotraj stabilizacijskega obdobja, ki je zaradi prenosa podpornih služb družbe TE-TOL na Javni holding, trajalo celo leto 2012, smo med letom pričeli tudi s pripravami za prenos podpornih služb družb LPT in Žale.

Kot načrtovano so se vzporedno s temi pripravami julija začele odvijati tudi aktivnosti na projektu informatizacije temeljnih procesov CRM in obračuna ter konsolidacije informacijske arhitekture za družbo Energetika Ljubljana, katerega načrtovani datum prehoda v živo je 01.06.2013.

Uspešno smo do zakonsko opredeljenega datuma 31.12.2012 v celoti realizirali preostali fazi enotnega plačilnega sistema SEPA (uvedba novega plačilnega prometa in integracija direktnih obremenitev).

Zaradi tako velikih sprememb, poleg povečevanja obsega poslovno informacijskega sistema, dvigujemo tudi stopnjo kompleksnosti, tako na tehnološkem kot na upravljavskem nivoju. Realizacija nekaterih ciljev na informacijski infrastrukturi, kot so konsolidacija podatkovnih strežnikov SQL in vpeljava sistema visoke razpoložljivosti kritičnih poslovnih procesov ter na razvoju poslovnih procesov (nadgradnja dokumentnega sistema), je zaradi nenačrtovanih projektov in njihove interdisciplinarnosti, odložena v kasnejša obdobja. Za uspešno realizacijo zahtevnih projektov zagotavljamo ustrezne tehnološke pogoje ter informacijske vire in znanja, žal pa so pri tako intenzivnem razvoju ozko grlo ravno človeški viri.

➤ **Sektor za finance in računovodstvo**

Leto 2012 se je za sektor za finance in računovodstvo pričelo zelo aktivno, s sprejemom in uvajanjem sodelavcev iz TE-TOL, ki so hkrati z novim letom začeli tudi z uporabo novega enotnega informacijskega sistema. V začetku leta so bila opravljena še zadnja testiranja funkcionalnosti, odpravljene napake, izvedena potrebna usposabljanja novih sodelavcev in izveden prevzem informacijskega sistema. Tekom leta so bile aktivnosti usmerjene še v prilagoditev poročanja družbe TE-TOL metodologiji Javnega holdinga.

Začetek leta je zaznamovala tudi pripojitev družbe BUS k družbi LPP. Pripravljene so bile otvoritvene bilance in izvedene ustrezne spremembe računovodskih nastavitvev na informacijskem sistemu.

Na področju računovodstva se aktivnosti za poenotenje postopkov v povezavi s temeljnimi procesi in hitrejši zajem računovodskih podatkov nadaljujejo. Enotna informacijska platforma in poenotene podatkovne baze (osnovni matični podatki za računovodstvo, konti glavne knjige, poslovni partnerji, organizacijske enote) omogočajo hitrejše zagotavljanje poročil za učinkovito poslovno odločanje, spremljanje poslovanja in realizacije plana ter najpomembnejše prenos znanj in izkušenj.

Po uspešnem zaključku uvedbe prve faze SEPA sistema konec leta 2011, ko se je SEPA pričela uporabljati za plačila, ki jih izvajajo družbe v skupini Javnega holdinga, so bile v letu

2012 aktivnosti usmerjene v implementacijo SEPA direktnih bremenitev. Iz bank je bilo preneseno preko 52.000 soglasij strank. Za potrebe preklicev soglasij in sprejem novih soglasij za direktne bremenitve je bila v prostorih VO-KA odprta skupna pisarna, v kateri Javni holding izvaja omenjene storitve za družbe v skupini. Sklepanje soglasij je omogočeno tudi po pošti. V ta namen so bili pripravljene obrazci in podrobna pojasnila o načinu izvajanja aktivnosti povezanih z direktnimi bremenitvami, ki so objavljena na spletni strani Javnega holdinga.

Leto 2012 je prineslo tudi nove izzive za prihodnost. Sodelavci iz financ in računovodstva so sodelovali pri izdelavi načrta dokumentacije za implementacijo SAP informacijskega sistema za družbi Žale in LPT. Strokovna mnenja so sodelavci podali tudi v zvezi z implementacijo SAP billing sistema v JPE.

Zagotavljanju finančne učinkovitosti in plačilne sposobnosti družb v skupini Javnega holdinga je bilo v letu 2012 potrebno nameniti veliko pozornosti. Uravnavanje likvidnosti se je reševalo tako z notranjim zadolževanjem med javnimi podjetji in Javnim holdingom kot z zadolževanjem pri bankah. Javni holding je tako v letu 2012 zagotavljal posojila v višini svojih prostih sredstev ter pridobil več kratkoročnih in dolgoročnih posojil pri bankah za družbe v skupini. Za zagotovitev čim ugodnejših pogojev zadolževanja smo, v sodelovanju s sektorjem za javna naročila, pripravili razpise za pridobitev najugodnejših ponudnikov.

Za učinkovitejše obvladovanje tveganj, tudi finančnih, so sodelavci iz financ in računovodstva sodelovali v delovni skupini Javnega holdinga, ki je pripravila register tveganj, ki vsebuje nabor vseh prepoznanih tveganj, ki jim je pri poslovanju izpostavljen Javni holding ter njihov vpliv in način obvladovanja.

Skupaj z ostalimi zaposlenimi, tako v Javnem holdingu, kot v družbah naročnikov storitev, nenehno izpopolnjujemo naše znanje in se trudimo za doseganje zastavljenih ciljev, z učinkovito in dinamično organizacijo dela in s prenašanjem dobrih praks na vsa področja dela. Hkrati pa se nenehno trudimo tudi za čim boljše sodelovanje.

➤ **Sektor za pravne, kadrovske in splošne zadeve**

Služba za kadrovske in splošne zadeve

Služba za kadrovske in splošne zadeve opravlja dela in naloge na področju upravljanja s kadri, varnosti in zdravja pri delu ter splošnih zadev, vključno z nalogami sprejemne pisarne.

Z združenjem strokovnih služb in reorganizacijo Javnega holdinga smo v skupni kadrovske službi prevzeli odgovornost za vse zaposlene v javnih podjetjih, pozitivni rezultati pa so se pokazali predvsem v krepitvi standardiziranosti podpore javnim podjetjem, s čimer se je povečala učinkovitost, odzivnost in pretok informacij med povezanimi javnimi podjetji.

V okviru prenosa podpornih služb družbe TE-TOL je na Javni holding je s 1. 1. 2012, prešlo 17 novih sodelavcev, zato so bile aktivnosti kadrovske službe usmerjene v formalni prenos zaposlenih in s tem povezanimi postopki oz. aktivnostmi.

Kolektivna pogodba komunalnih dejavnosti je s 1. 1. 2012 razširila svojo veljavnost in pričela veljati tudi za družbo Javni holding, predvsem v delu, kjer so urejene pravice in obveznosti iz delovnega razmerja, ki jih interni akti v družbi ne urejajo.

S 1. 4. 2012 je pričela veljati nova organiziranost družbe, posledično so bile za sodelavce, ki so imeli do takrat še veljavne pogodbe o zaposlitvi na podlagi pravnega prenosa, sklenjene tudi nove pogodbe o zaposlitvi. Za vse zaposlene, razen zaposlenih, ki so prešli iz družbe TE-TOL, tako velja enotna ureditev, kar vsekakor predstavlja izhodišče za lažjo in učinkovitejšo organizacijo procesne organiziranosti. Glede na pričetek veljavnosti nove organizacije je bilo potrebno sprejeti tudi Revizijo izjave o varnosti z oceno tveganja.

Ker si družba prizadeva v čim večji meri poenotiti različne pravice in obveznosti iz delovnega razmerja, ki izhajajo iz različnih podjetniških kolektivnih pogodb povezanih javnih podjetij in Javnega holdinga, so bila izvedena pogajanja z reprezentativnimi sindikati. Na podlagi dogovorov o poenotenju prvih treh pravic so bili pripravljene in sklenjeni ustrezni aneksi k podjetniškim kolektivnim pogodbam.

V okviru dejavnosti je Služba za kadrovske in splošne zadeve v minulem letu pripravila potrebne spremembe in dopolnitve nekaterih internih aktov, in sicer: Pravilnika o organizaciji, Pravilnika o sistemizaciji delovnih mest, Pravilnika o uporabi službenih mobilnih telefonov ter Navodila evidentičarjem za evidentiranje dogodkov v RIS. Pripravljena in sprejeta sta bila tudi nova akta: Navodilo o izobešanju zastav ter Pravilnik o napredovanju. Skladno s Poročilom o izvedbi IT revizijskih storitev ter na podlagi priporočila je služba sodelovala pri pripravi Navodila o upravljanju dostopnih pravic uporabnikov do informacijskih storitev ter pripravi potrebne dokumentacije za izpeljavo licitacije za odprodajo rabljene računalniške opreme.

Z namenom vzpostavitve elektronskega zajema in hrambe dokumentov je bil pripravljen nov signirni načrt Javnega holdinga, realizirano pa je bilo tudi usklajevanje po posameznih sektorjih Javnega holdinga za pripravo skupnega klasifikacijskega načrta med družbama Javni holding in Energetika Ljubljana, ki je bil tudi usklajen skupaj s predstavniki Zgodovinskega arhiva Ljubljana. Glede na navedeno je bil izveden pregled obstoječih prostorov predvidenih za arhiv, pripravljeno poročilo o stanju in predlogi nujnih aktivnosti s tem v zvezi.

S ciljem stalnega strokovnega usposabljanja in permanentnega izobraževanja je družba sodelavcem zagotavljala udeležbo na strokovnih seminarjih, konferencah in drugih dogodkih ter jih podpirala pri pridobivanju novih strokovnih znanj in spremljanju stroke. V družbi z izvajanjem programov usposabljanja podpiramo potrebe po znanju in razvoju kompetenc, ki jih sodelavci potrebujejo. Prenos pridobljenih znanj smo spodbujali z uvedbo tako imenovane »elektronske knjižnice« oz. elektronskim učnim portalom ter uporabo tega znanja v delovnem procesu, saj so gradiva ves čas dostopna vsem zaposlenim. Na ta način smo še bolj izkoristili dane resurse ter tako optimizirali stroške.

Zaradi prenosa strokovnih služb iz različnih družb in s tem sodelavcev, ki izhajajo iz različnih delovnih okolij se precej pozornosti namenja povečanju medsebojnega sodelovanja in ustvarjanju pozitivne organizacijske klime. Na zadovoljstvo in motivacijo zaposlenih imajo vpliv različni dejavniki. Zato pri politiki motiviranja združujemo več sistemov - nagrajevanje, izobraževanje in usposabljanje, vključevanje v različne projekte, neformalne pohvale in povratne informacije zaposlenih. S tem povečujemo motivacijo zaposlenih, povečujemo pripadnost podjetju in zavzetost za uspeh, dosegamo večje zadovoljstvo zaposlenih ter posledično tudi ugled družbe v družbenem okolju.

Zato smo tudi v letu 2012 izvedli »merjenje organizacijske klime in zadovoljstvo zaposlenih«. Standardnemu vprašalniku smo dodali še vprašanja o usmerjenosti k našim kupcem (javna podjetja, odvisne družbe...). Najbolje ocenjene kategorije so bile: delovni čas, usmerjenost h kupcem, varstvo okolja ter gospodarnost. Najslabše ocenjeni kategoriji pa sta bili: plačilo in dodatno usposabljanje. V primerjavi z rezultati meritve organizacijske klime iz preteklega leta smo izboljšali delovne pogoje ter medsebojno sodelovanje tako v, kot tudi med oddelki.

Možnost zaposlenih, da se poleg nezgodnega zavarovanja, vključijo tudi v dodatno pokojninsko zavarovanje, je eden izmed dejavnikov motivacije in gradnje pripadnosti zaposlenih. Določeni cilji in aktivnosti kadrovske službe so bili naravnani v posredno izboljšanje krepitve pripadnosti družbi, notranje komunikacije ter skrbi za zdravje zaposlenih.

S številnimi aktivnostmi želimo vsem zaposlenim zagotoviti varno delo v zdravem delovnem okolju in jih motivirati za napredek na vseh področjih življenja, ter tako tudi vplivati na

zmanjševanje bolniške odsotnosti. Zavedamo se, da sta varnost in zdravje pri delu bistvena elementa zagotavljanja kakovosti, zanesljivosti in poslovne uspešnosti družbe, zato je naša politika usmerjena v preprečevanje socialnih tveganj s poudarkom na stresu in zagotavljanju delovne zmožnosti zaposlenih v njihovi celotni delovni dobi. V skrbi za zaposlene omogočamo v okviru rednega obdobjnega zdravstvenega pregleda vsem sodelavkam med 40 in 50-im letom starosti možnost brezplačne preventivne preiskave t.i. »mamografije« ter vsem sodelavcem nad 50-im letom starosti t.i. »preiskavo PSA«.

Vsako delovno mesto in okolje imata zase značilna tveganja in škodljivosti, zato sta spremljanje zdravstvenega stanja in skrb za zdravo delovno okolje pomembni nalogi naše družbe. V letošnjem letu smo tako začeli z izvajanjem vodene telesne vadbe enkrat tedensko v prostorih poslovne stavbe in s tedensko ponudbo brezplačnega jutranjega obroka svežega sadja. Zaposleni so to zelo dobro sprejeli in pozdravljajo tovrstne aktivnosti. Sodelavcem, ki imajo bolečine v hrbtenici, smo z nakupom ergonomskih sedežev, omogočili aktivno gibanje tudi med sedenjem ter s tem zmanjšali tveganje obolenj.

Z namenom posluha za sodelavce in soustvarjanja prijetnega delovnega okolja smo pričeli s projektom »Zabojček pravih idej«. Sodelavce spodbujamo, da izrazijo svojo inovativnost in posredujejo predloge glede izboljšanja delovnega okolja, optimizacije delovnih procesov, znižanja stroškov. Nekateri prejeti predlogi so bili že realizirani, najboljši pa nagrajeni.

Zaposlenim omogočamo dejavno preživljanje prostega časa. V sklopu Javnega zavoda Šport Ljubljana vsem zaposlenim nudimo brezplačno uporabo različnih športno rekreativnih ter sprostitvenih dejavnosti. Udeležili smo se tradicionalne, prostovoljne velike čistilne akcije vseh oddelkov in služb Mestne uprave MOL, ljubljanskih javnih podjetij, zavodov in gospodarskih družb v sklopu čistilne akcije »Očistimo svet« ter na 17. Ljubljanskem maratonu ekipno zastopali barve Javnega holdinga. Ker želimo spodbujati neformalne oblike druženja, smo tako kot vsako leto, tudi letos organizirali že 3. spomladanski piknik. Zaposleni takrat delovno vnemo zamenjamo s prijetnim klepetom in udeležbo na različnih športnih igrah. Pred zaključkom leta pa smo se sodelavci udeležili tudi tradicionalnega novoletnega druženja velike mestne družine.

Dejavnost kadrovske službe sledi sprejeti strategiji družbe, z namenom strokovnega, učinkovitega zagotavljanja poslovnih funkcij družbam v skupini. Ob koncu leta 2012 je bilo na področju upravljanja s kadri število zaposlenih na 1 kadrovika 141, kar je še vedno precej več od zastavljenega cilja (125).

Pravna služba

Sistem (modul) e-izvršb v informacijskem okolju SAP je v letu 2012 deloval uspešno, sistem je bil v tem letu dokončno stabiliziran, z občasnimi prilagoditvami zaradi sprememb zakonodaje ter dodelavami posameznih segmentov izvršilnega postopka (npr. glede izvršb na nepremičnine v povezavi z zemljiško knjigo ipd.). Postopek e-izvršb se opravlja enotno, z dostopom oziroma neposredno povezavo do podatkov ter neposredno z uvozom podatkov iz evidenc saldakontov. Racionalizacija delovnega procesa izterjave oziroma sodne izvršbe, ki jo je sistem omogočil, se je odrazila tako v večjem številu vloženi in rešeni izvršilni zadevi v letu 2012, kot tudi v bolj tekočem opravljanju delovnega procesa znotraj pravne službe (glede medsebojnega nadomeščanja sodelavcev v primerih odsotnosti, sodelovanja z drugimi službami oziroma sektorji Javnega holdinga). Doseganje zastavljenega cilja zmanjšanja števila zastaranih zadev je zelo uspešno, saj je pri celotni »masi« vloženi predlogov za izvršbo (3.536 v letu 2012) praktično zanemarljivo število zadev, ko je dolžnik uveljavljal ugovor zastaranja in tudi uspel. Tudi vnaprej bo potrebno delovati s ciljem aktivnejšega sodelovanja oziroma aktivnejše vključitve javnih podjetij v proces izterjave in sodne izvršbe, kar je nujno potrebno za ustrezne (ažurne in točne) baze podatkov.

Uspešno smo nadaljevali s prizadevanji za povečanje strokovne usposobljenosti in izpopolnjevanj sodelavcev pravne službe, in sicer z aktivno udeležbo na seminarjih in strokovnih delavnicah s področij dela službe, s sprotnim sledenjem izsledkom stroke in sprememb zakonodaje preko posebnih, temu namenjenih spletnih portalov ter z nakupi strokovne literature. Nadaljevali smo v smeri doseganja krajšega odzivnega časa službe in posledično večje učinkovitosti, kar se kaže tudi v večjem številu rešenih zadev z vseh področij dela pravne službe ob enaki kadrovski strukturi.

V letu 2012 je bilo tako v pravni službi vloženi skupno 3.536 predlogov za izvršbo, kar v primerjavi z letom 2011 pomeni 21,1% povečanje, 748 tožb oziroma pritožb ter ugovorov, kar pomeni 13,3% povečanje ter 186 prijav v stečajnih postopkih oziroma postopkih prisilne poravnave, kar je 43,1% več kot v preteklem letu. Izterjano je bilo skupno 3.245.465 EUR, kar je za 35,1% višji znesek kot v letu 2011. Skupaj je bilo pripravljenih oziroma pregledanih 580 pogodb, okvirnih sporazumov, aneksov ipd, kar je 24,2% več kot v letu pred tem.

Poleg storitev, ki jih pravna služba Javnega holdinga opravlja za javna podjetja, je v letu 2012 prevzela še opravljanje strokovnih storitev s pravnega področja tudi za družbo TE-TOL, še naprej pa je opravljala pravne storitve tudi za zunanja naročnika oziroma družbi Žale in LPT.

Prizadevanja, da pravna služba v čim večji meri prevzame zastopanje Javnega holdinga in družb v skupini na sodiščih in pred drugimi državnimi organi, s ciljem zmanjšati potrebo po najemanju odvetniških storitev, so bila uspešna, saj v letu 2012 ni bilo sklenjenih novih pogodb za zastopanje z odvetniki, izjema so (večletne) zadeve, ki so v teku še iz preteklih let.

Razvoj pravne službe bo tudi v prihodnje usmerjen v doseganje še večje strokovnosti, v še aktivnejšo izmenjavo izkušenj ter v nadaljevanje v smeri poenotenja delovnih procesov s ciljem čim večje učinkovitosti.

V letu 2012 smo v pravni službi pristopili k popisu procesov znotraj službe, kar je zlasti pomembno za natančnejše definiranje in razmejitve pristojnosti med pravno službo in ostalimi službami oziroma sektorji Javnega holdinga ter naročniki. Navedeno pa je tudi bistvenega pomena za aktivnejše sodelovanje oziroma vključitev javnih podjetij v proces izterjave, kar pomeni popolnejše in sprotno posodobljene evidence oziroma baze podatkov kupcev, kar je predpogoj za uspešno izterjavo.

➤ **Sektor za javna naročila**

Sektor za javna naročila Javnega holdinga je v letu 2012 izvajal postopke javnih naročil na podlagi načrtov javnih naročil družb v skupini, načrta skupnih javnih naročil, načrta Javnega holdinga in naročil zunanjih naročnikov. V letu 2012 je izvedel skupno 273 postopkov javnih naročil, od tega je bilo 21 skupnih javnih naročil pri katerih sta sodelovali vsaj dve različni podjetji. Sektor za javna naročila je sodeloval tudi pri 2 postopkih javnega naročanja, ki jih je izvajal MOL. Sektor je v letu 2012 tudi svetoval družbam v skupini pri izvajanju javnih naročil, katerih postopke vodijo družbe same. V letu 2012 je bil prvič izveden postopek skupnega javnega naročila za izvajanje poštnih storitev.

Po uveljavitvi uredbe o zelenem javnem naročanju je Sektor za javna naročila o njeni vsebini podrobneje seznanil vse, ki sodelujejo pri pripravi gradiv za izvedbo javnih naročil. V ta namen je bila pripravljena tudi vzorčna razpisna dokumentacija, ki upošteva določila nove uredbe.

	Št. vseh zadev / postopkov	Št. postopkov (pogodbe, okvirni sporazumi)	Št. postopkov (aneksi)
Javni holding – skupna JN	21	12	9
Javni holding	15	3	12
Energetika Ljubljana	123	21	102
LPP	9	6	3
SNAGA	47	35	12
VO-KA	53	21	32
ŽALE	2	2	0
LPT	3	3	0
Skupaj	273	103	170

Na podlagi predlogov uporabnikov, je bila v sodelovanju s Sektorjem za informatiko, prenovljena aplikacija za javna naročila, ki se uporablja od novembra 2012. Skladno s sprejeto strategijo Javnega holdinga, direktorica preko aplikacije potrjuje začetek javnih naročil z vrednostjo nad 10.000 EUR za vsa podjetja v skupini, s čimer se še dodatno dosega racionalizacija in transparentnost delovanja posameznih družb. V sodelovanju s pravno in finančno službo, ki pred objavo vsakega javnega naročila pregledata in potrdira osnutke pogodb pa je sektor dosegel izboljšanje vsebine pogodb.

Sektor za javna naročila je že procesno organiziran, saj zaradi števila javnih naročil glede na število zaposlenih, ni več delitve dela po posameznih javnih podjetjih in zaposleni izvajajo postopke javnih naročil za različna javna podjetja. Z izobraževanjem zaposlenih na seminarjih s področja javnega naročanja, s timskim delom ter s stalno komunikacijo z našimi uporabniki, želimo doseči čim večje zadovoljstvo uporabnikov.

2.6 Poročilo o naložbeni dejavnosti

Javni holding je v letu 2012 realiziral investicije v skupni višini 173.921 EUR, od tega za 27.494 EUR obnov in nadomestitev ter 146.427 EUR investicij v razvoj.

➤ *Obnove in nadomestitve*

v EUR

Šifra	Naziv investicije	Realizacija	Opisne opredelitve in pojasnila
1.	Osebni računalniki, monitorji, MFP, tiskalniki	949	
2.	Računalniška oprema IT izven plana	26.545	Nadomestitve tehnološko zastarele in izrabljene opreme. Realizacija nakupa osebne računalniške opreme iz načrta 2011.
	Skupaj	27.494	

V okviru obnov in nadomestitev je bila v letu 2012 kupljena osebna računalniška oprema, ki je bila načrtovana že v letu 2011.

➤ Razvoj

v EUR

Šifra	Naziv investicije	Realizacija	Opisne opredelitve in pojasnila
1.	Strežniki novi	8.598	Povečanje potreb, glavšina bo realizirana v začetku leta 2013.
2.	Osebni računalniki, monitorji, MFP, tiskalniki	23.144	Prenos opreme TE-TOL, zaradi reorganizacije podpornih služb.
3.	Razširitev strežnikov in diskovnega sistema SAN	15.937	Povečevanje potreb po diskovnem prostoru zaradi naraščanja količine podatkov.
4.	PIS-JHL /SAP - implementacija dodatnih modulov in funkcionalnosti	55.561	Realiziran prehod TE-TOL v produkcijo, ter širitev funkcionalnosti za potrebe SEPA in arhiviranja izhodnih dokumentov.
5.	Nakup druge opreme	2.702	
6.	Aktivna mrežna oprema - izven načrta	1.125	
7.	SAP Implementacija LPT, Žale	39.360	Priprava »blue printa« za Žale in LPT.
	Skupaj	146.427	

Razvoj informacijske infrastrukture se nadaljuje na področjih povečevanja redundance na mrežni optični in strežniški opremi, investirano je bilo v razširitev diskovnega sistema. V povezavi s SEPA in arhiviranjem izhodnih dokumentov so bile nadgrajene funkcionalnosti SAP informacijskega sistema. Del investicij pa je vezanih na razvoj informacijske rešitve SAP za potrebe družb LPT in Žale, ki bodo postale naročniki storitev Javnega holdinga v naslednjem letu.

2.7 Raziskave in razvoj

Javni holding in družbe v skupini so usmerjene v spodbujanje in motiviranje raziskovalnih dejavnosti v družbah zaposlenih strokovnjakov in njihovem sodelovanju v različnih projektnih skupinah. Uporabne novosti raziskovalnega dela so lahko vzvod povečanja dodane vrednosti. Lastne izkušnje družb v skupini kažejo, da tehnično-tehnološke novosti ter poznavanje posebnosti izvajanja dejavnosti lahko bistveno prispevajo k povečanju kakovosti storitev, prihranku energentov, znižanju vplivov na okolje ali znižanju proizvodnih stroškov. Raziskovalne aktivnosti so usmerjene na področje vodnih virov, podzemnih voda ter pitne vode, na področje racionalizacije obratovanja sistemov daljinskega ogrevanja in oskrbe s plinom, na vpliv uvedbe plinskih avtobusov v promet.

2.8 Javna naročila

Javni holding vodi postopke javnega naročanja v skladu z Zakonom o javnem naročanju - ZJN-2C (Uradni list RS, št. 128/6 s spremembami) in Uredbo o seznamih naročnikov, področni zakonodaji skupnosti, seznamih gradenj in storitev, obveznih informacijah v objavah, opisih tehničnih specifikacij in zahtevah, ki jih mora izpolnjevati oprema za elektronsko naročanje (Uradni list RS, št. 18/07) ter Navodilom o javnem naročanju.

V letu 2012 je Sektor za javna naročila izvajal skupno 32 postopkov javnih naročil katerih naročnik je bil Javni holding, od tega je bilo zaključenih 15 postopkov javnih naročil, in sicer 12 postopkov za oddajo naročil storitev in 3 postopki za oddajo naročil blaga. Vrednost podpisanih pogodb, okvirnih sporazumov in aneksov je znašala 313.998,74 EUR brez DDV. Vsa javna naročila je družba izvajala transparentno v okviru zakonskih in internih predpisov.

Javni holding je bil udeležen tudi pri izvedbi 13 postopkov skupnih javnih naročil pri katerih sta sodelovali vsaj dve različni podjetji.

2.9 Upravljanje s kadri

V letu 2012 je iz družbe TE-TOL na Javni holding prešlo 17 zaposlenih, kljub temu pa je stanje zaposlenih ob koncu leta 2012 glede na preteklo leto večje le za 13 zaposlenih (upokojitve in sporazumne prekinitve).

Po stanju konec leta Javni holding zaposluje 218 delavk in delavcev, izračunano na podlagi delovnih ur v letu 2012 pa je delo dejansko izvajalo kar 14 zaposlenih manj. Povprečno število zaposlenih iz ur v letu 2012 je 203,62, v letu 2011 pa 189,87. Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega iz ur v letu 2012 znaša 2.367,72 EUR, v letu 2011 pa je povprečna bruto plača na zaposlenega iz ur znašala 2.391,06 EUR oziroma 1% več.

➤ **Struktura zaposlenih**

V Javnem holdingu je bilo na dan 31.12.2012 zaposlenih 174 žensk, kar predstavlja 80% vseh zaposlenih v družbi in 44 moških, kar predstavlja 20% vseh zaposlenih v družbi. Povprečna skupna delovna doba je 23,3 let, povprečna delovna doba v družbi pa 16,9 let.

Povprečna starost zaposlenih na dan 31.12.2012 je 45 let, status starejšega delavca je imelo 40 zaposlenih, kar predstavlja 18,3% od vseh zaposlenih.

Povprečno število zaposlenih po stopnjah izobrazbe:

Stopnja izobrazbe	Povprečno stanje zaposlenih v 2012	Delež v %	Povprečno stanje zaposlenih v 2011	Delež v %	Indeks 12/11
I.	0,0	-	0,0	-	-
II.	1,0	0,5	1,0	0,5	100,0
III.	0,0	-	0,0	-	-
IV.	7,9	3,6	6,5	3,1	121,5
V.	82,3	37,2	77,4	37,4	106,3
VI.	24,0	10,8	23,4	11,3	102,6
VII.	98,1	44,3	91,3	44,1	107,4
VIII.	8,0	3,6	7,4	3,6	108,1
IX.	0,0	-	0,0	-	-
Skupaj	221,3	100,0	207,0	100,0	106,9

Povprečna stopnja izobrazbe zaposlenih na dan 31.12.2012 je bila VI. stopnja, kar pomeni, da imajo zaposleni v povprečju višješolsko izobrazbo.

➤ **Invalidi**

Konec meseca decembra je bilo v družbi zaposlenih 14 invalidov z različnimi omejitvami, kar je enako kot v preteklem letu in pomeni 6,4% vseh zaposlenih. 9 invalidov dela s skrajšanim delovnim časom. V letu 2012 smo v okviru prenosa delavcev iz družbe TE-TOL prevzeli 1 delavca invalida, v tem času pa je 1 delavcu invalidu prenehalo delovno razmerje. Na dan 31.12.2012 je 1 delavec v invalidskem postopku.

Na podlagi Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov je družbi priznana pravica do oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene invalide nad kvoto in nagrada za preseganje kvote.

V letu 2012 je bilo nad kvoto zaposlenih povprečno 14,5 invalidov, za kar je bila prejeta nagrada za preseganje kvote v višini 24.037 EUR, za 32.699 EUR pa je bila družba oproščena plačila prispevkov za obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje. Glede na spremenjeno zakonodajo so bila vsa sredstva, zbrana v letu 2012, iz naslova neplačanih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje ter nagrade za preseganje kvote v skupnem znesku 56.736 EUR porabljena za subvencije plač in nadomestil invalidov.

➤ **Skrb za varnost in zdravje zaposlenih**

Z namenom dolgoročnega povečanja socialne varnosti oz. boljšega življenjskega standarda po upokojitvi, družba zaposlenim sofinancira dodatno pokojninsko zavarovanje v okviru Skupne pokojninske družbe d.d. Ljubljana. Tako je v letu 2012 zaposlenim, ki so vključeni v Pokojninski načrt, prispevala k premiji znesek v višini 43,33 EUR/mesec. Poleg tega je zaposlenim omogočena vključitev v nezgodno zavarovanje.

Zdravstveni pregledi potekajo v skladu z zdravstvenimi ocenami posameznih delovnih mest in po predvidenem terminskem načrtu. V letu 2012 je bilo opravljenih skupaj 59 pregledov od tega 2 predhodna, 55 obdobjnih in 2 kontrolna zdravstvena pregleda. Za preglede smo porabili 8.245 EUR. Organizirano je bilo prostovoljno cepljenje proti sezonski gripi, ki se ga je udeležilo 15 zaposlenih, za kar je bilo porabljenih 180 EUR. V letu 2012 je bila v družbi zabeležena 1 nezgoda pri delu.

➤ **Skrb za izobraževanje in usposabljanje zaposlenih**

Javni holding potrebuje usposobljene ljudi predvsem s specialnim, posebnim znanjem. Zaposleni zato v večini obiskujejo strokovna izobraževanja in usposabljanja, saj je poznavanje zakonskih in drugih novosti ter sprememb poglobitnega pomena za opravljanje kvalitetnega strokovnega servisa za javna podjetja.

Družba si prizadeva, da vsem zaposlenim zagotavlja udeležbo na usposabljanjih in izobraževanjih in tako omogoča stalni strokovni, delovni in osebni razvoj zaposlenih. S stalnim izobraževanjem želi imeti usposobljene ljudi, ki so sposobni izpolnjevati cilje in vizijo družbe.

Redno so organizirana tudi periodična usposabljanja s področja varnosti in zdravja pri delu in varstva pred požarom.

V letu 2012 je bilo izvedenih 137 udeležb na različnih vrstah strokovnih in splošnih usposabljanj. Za namene vseh vrst usposabljanj je bilo realiziranih 1.175 ur, kar pomeni v povprečju 5,4 ure usposabljanj na zaposlenega.

V letu 2012 so bile sklenjene 3 nove pogodbe o izobraževanju in sicer 2 za pridobitev VI. stopnje in 1 za pridobitev VII. stopnje izobrazbe. Ob koncu leta 2012 se je za pridobitev višje stopnje izobrazbe oz. strokovnega naziva izobraževalo 11 delavcev. Za pridobitev višješolske in visokošolske stopnje so se izobraževali po 3 delavci, za pridobitev univerzitetne stopnje 1 delavec, na magistrskih programih so se izobraževali 3 delavci, drugi pa na programih za pridobitev strokovnega naziva. Študij ob delu je uspešno zaključila 1 sodelavka, ki je pridobila univerzitetno stopnjo izobrazbe. Za usposabljanje in študij ob delu je družba v letu 2012 porabila 33.490 EUR.

2.10 Varstvo okolja

Javni holding se zaveda, da je zagotavljanje trajnostnega razvoja dragocen prispevek, ki ga ljudje ustvarjajo tudi s pravilnim odnosom do naravnega okolja.

Javni holding in družbe v skupini pozorno spremljajo in izvajajo smernice povezane z razvojno in okoljsko zakonodajo ter mednarodnimi predpisi. Skrb za okolje se izvaja s pomočjo sodobnih tehnoloških rešitev za zmanjšanje negativnih vplivov na okolje in z izboljšanjem obratovalnih karakteristik, ki posledično manj obremenjujejo okolje. Prav tako rast infrastrukture in širitev sistemov na podlagi okolju prijaznih tehnologij vpliva na manjše obremenjevanje okolja, vse navedeno pa pomeni tudi večje zadovoljstvo in višjo kakovost bivanja prebivalcev na območjih kjer delujemo.

Aktivnosti so usmerjene tako v zniževanje emisij SO₂, CO₂, izpušnih plinov, kot preprečevanju škodljivih vplivov na podtalnico, ločevanje padavinske od izcednih vod ter ekološkim pristopom pri ravnanju z odpadki, doseganju vseh sanitarnih, zdravstvenih in tehničnih zahtev, ekološkim pristopom pri ravnanju z odpadki, povečevanju deleža ločeno zbranih frakcij odpadkov in organskih kuhinjskih odpadkov. Sprotno se izvajajo meritve in preskušanja skladno z načeli sistema HACCP, ki opredeljuje pravočasno in čimprejšnje prepoznavanje tveganj za zdravje ljudi, ki izhajajo iz rabe prostora na vodovarstvenih območjih.

2.11 Družbena odgovornost

Javni holding pristopa k izvajanju dejavnosti z odgovornim in partnerskim odnosom do okolja in lokalnih skupnosti, v kateri deluje.

Odgovornost do zaposlenih

Javni holding je zaželen, odgovoren in cenjen delodajalec, ki vsakemu zaposlenemu daje priložnost za strokovni in osebni razvoj. Družba skrbi za vodenje z zgledom, urejenim notranjim komuniciranjem, s čimer prispeva k učinkovitejšim delovnim procesom, krepitvi motivacije, pripadnosti in zadovoljstvu zaposlenih. Spremljanje počutja v delovnem okolju tudi redno spremlja v raziskavi merjenja organizacijske klime. Javni holding skrbi tudi za varno in zdravo delovno okolje, za ozaveščanje o preprečevanju bolezni in poškodb na delovnem mestu, z dodatnim prostovoljnimi pokojninskimi zavarovanjem pa tudi za večjo finančno varnost. Različni vidiki odgovornosti do zaposlenih so predstavljeni v poglavju 2.9 Upravljanje s kadri.

Odgovornost do različnih javnosti

Transparentnost poslovanja in delovanja skupine Javni holding je osnovno vodilo, ki se izvaja v oblikah neposredne komunikacije preko telefona, preko elektronske pošte, komuniciranja preko hrbtnih strani mesečnih računov ter sprotnega podajanja informacij o aktualnih dogodkih. Zaživela je tudi skupna prenovljena podoba spletnih strani Javnega holdinga in javnih podjetij, hkrati pa so bile posodobljene in dodane nove vsebine, tako da so informacije razumljivejše in hitreje dostopne, pa tudi bolj privlačne. Družbe odnos z uporabniki že vrsto let vodijo kot dolgoročen projekt, sestavljen iz številnih aktivnosti, katerih cilj je rast zaupanja v kakovost storitev in zanesljivost izvajalcev oskrbe z storitvami gospodarskih javnih služb in drugih dejavnosti ter njihova prepoznavnost. Javni holding tudi sistematično spremlja zadovoljstvo uporabnikov storitev gospodarskih javnih služb, kar je podrobneje predstavljeno v točki 2.3. Zadovoljstvo uporabnikov.

Odgovornost do lokalnih skupnosti

Javni holding vsako leto veliko pozornost namenja aktivnemu in učinkovitemu sodelovanju z lokalnimi skupnostmi, tako na področju investicij kot pri sodelovanju pri oblikovanju lokalne zakonodaje. Usklajevanje investicij s sočasnim posegom v prostor je trajno vodilo Javnega holdinga, ki se bo nadaljevalo tudi v prihodnje. Prav tako družbe, v obliki sponzorstev ali donacij, podpirajo različne projekte in prireditve s področja športa, kulture in izobraževanja.

Odgovornost do okolja

Javni holding pri svojem delu upošteva okoljske standarde, spremlja in podpira družbe v skupini pri implementaciji novih tehnologij, ki so zdravju in okolju prijaznejše, kar je predstavljeno v poglavju 2.10 Varstvo okolja.

2.12 Razvojne usmeritve

Vizija Javnega holdinga je biti najboljša strokovna storitev, poslanstvo biti družba za učinkovito in strokovno zagotavljanje poslovnih funkcij družbam v skupini. Javnih holding povezuje družbe v skupini upošteva temeljne vrednote: odličnost, zadovoljstvo, motiviranost, učinkovitost, optimiziranost in strokovnost. Strategija Javnega holdinga, skupaj s strategijami javnih podjetij zasleduje skladnost ciljev gospodarskega, socialnega in okoljskega razvoja ter se navezuje na Občinski prostorski načrt MOL ter programe oziroma usmeritve občin družbenic. Za čim učinkovitejše zagotavljanje poslanstva je bila v preteklih letih ustrezno prilagojena organizacija, tako Javnega holdinga, kot družb v skupini.

Javnemu holdingu je zaupana odgovornost in skrb za upravljanje s kadri, kakor tudi skrb za enotne informacijske rešitve, vodenje postopkov velikih javnih naročil, interno komuniciranje, notranje revidiranje delovanja procesov, spremljanje poslovanja odvisnih družb, zagotavljanje virov financiranja in obsežno poročanje tako notranjim kot zunanjim uporabnikom informacij.

Prevzem aktivne in nosilne vloge Javnega holdinga je prvenstveno usmerjeno v kvalitetno in učinkovito podporo družbam v skupini in občinam (lastnikom), kar pripomore h kakovostnejšemu, racionalnejšemu, okolju prijaznejšem, hitrejšem in lažjem zagotavljanju storitev gospodarskih javnih služb. Vsesplošno zadovoljstvo uporabnikov storitev je vselej postavljeno na prvo mesto.

Temu sledijo tudi glavne razvojne usmeritve informatike Javnega holdinga, ki z vidika upravljanja, razvoja in prilagajanja informacijske infrastrukture, temeljijo na uporabi modernih, preizkušenih tehnologij in sistemov za upravljanje podatkovnih centrov, s tem pa omogoča poslovno inovativnost in rast. Izzivi so v zagotavljanju razpoložljive, stabilne in varne informacijske infrastrukture. Na poslovno procesnem področju je naloga informatike, da vzpostavi sisteme za podporo e-storitvam, elektronskemu arhiviranju in poslovnemu poročanju; v smislu nadaljevanja informatizacije temeljnih procesov pa so ključni sistemi za upravljanje odnosov s strankami in vpeljava mobilnih tehnologij.

Razvojne ambicije družbe segajo tudi izven okvira izvajanja poslovnih funkcij za družbe v skupini. V Javnem holdingu zbran strokovni kader z ustreznim znanjem in ob enotni informacijski podpori lahko zagotavlja storitve tudi poslovnim subjektom izven skupine. Že v letu 2013 Javni holding širi obseg izvajanja storitev podpornih poslovnih procesov za družbi Žale in Ljubljanska parkirišča in tržnice.

2.13 Pomembni poslovni dogodki po koncu poslovnega leta

➤ *Odkup celotnega deleža družbe Energetika Ljubljana v družbi TE-TOL*

Energetika Ljubljana je v januarju 2013 uveljavila nakupno opcijo na osnovi Opcijske pogodbe, z dne 11.04.2011, sklenjene med Republiko Slovenijo in Energetiko Ljubljana, ki v 3. členu določa, da ima Energetika Ljubljana enostransko pravico kadarkoli v času od 01.01.2013 do 30.09.2013 pisno zahtevati od RS, da ji le ta proda svoj celotni preostali delež v družbi TE-TOL. V soglasju s sklepom Sveta Ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. z dne 7.11.2012, je Energetika Ljubljana z RS 14.01.2013 podpisala Pogodbo o odplačnem prenosu poslovnega deleža. Vrednost poslovnega deleža, je znašala 7.326.212,18 EUR. S pridobitvijo 14,7961% poslovnega deleža v družbi TE-TOL je Energetika Ljubljana postala 100% lastnica te družbe.

V obdobju od 1. januarja 2013 pa do dneva revizorjevega poročila v družbi ni bilo poslovnih dogodkov, ki bi vplivali na računovodske izkaze za leto 2012.

2.14 Poročilo o odnosih z odvisnimi družbami

Javni holding kot obvladujoča družba je v poslovnem letu 2012 poslovala z odvisnimi družbami in z njimi povezanimi družbami. V teh poslih odvisne družbe in z njimi povezane družbe niso bile prikrajšane ali oškodovane. Poudariti je potrebno, da ni bilo dejanj, ki bi jih družba Javni holding storila ali opustila na pobudo ali v interesu povezanih družb, ki bi imele škodljive posledice za odvisne družbe. Podrobnejši podatki o vrednostih in vsebini poslov s povezanimi osebami so, v kolikor so pomembni, predstavljeni tudi v računovodskem delu letnega poročila in v letnih poročilih posameznih odvisnih družb.

Ljubljana, 17. april 2013


Zdenka Grozde
Direktorica



Javni holding Ljubljana

1

JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.
Verovškova ulica 70, 1000 Ljubljana

3 RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1 Poročilo neodvisnega revizorja



Poročilo neodvisnega revizorja

Skupščini družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Ljubljana

Nadzornemu svetu družbe
JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Ljubljana

Poročilo o računovodskih izkazih

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družba za izvajanje strokovnih in razvojnih nalog na področju gospodarskih javnih služb, Ljubljana, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2012, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

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

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

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih poštena predstavitev finančnega položaja družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Ljubljana, na dan 31. decembra 2012 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Poročilo o zahtevah druge zakonodaje

V skladu z zahtevo Zakona o gospodarskih družbah potrjujemo, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.

KPMG SLOVENIJA,
podjetje za revidiranje, d.o.o.

Mag. Renata Eržen Potisek
pooblaščená revizorka

Katarina Sitar Šuštar
partner

Ljubljana, 17. april 2013

KPMG Slovenija, d.o.o.

3.2 Računovodski izkazi

3.2.1 Bilanca stanja

v EUR

	Pojasnila	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
SREDSTVA		170.686.713	174.594.014	97,8
A. DOLGOROČNA SREDSTVA		163.332.316	167.436.650	97,5
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve				
3.3.1.1		751.660	881.044	85,3
1. Dolgoročne premoženjske pravice		751.660	881.044	85,3
II. Opredmetena osnovna sredstva		352.251	442.591	79,6
3.3.1.2				
3. Druge naprave in oprema		352.251	426.146	82,7
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		0	16.445	0,0
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		0	16.445	0,0
IV. Dolgoročne finančne naložbe		162.228.405	166.113.015	97,7
3.3.1.3				
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		162.228.405	166.113.015	97,7
a) Delnice in deleži v družbah v skupini		162.228.405	166.113.015	97,7
B. KRATKOROČNA SREDSTVA		7.216.210	7.052.521	102,3
III. Kratkoročne finančne naložbe		4.130.023	4.790.544	86,2
3.3.1.4				
2. Kratkoročna posojila		4.130.023	4.790.544	86,2
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini		4.000.000	3.800.000	105,3
b) Kratkoročna posojila drugim		130.023	990.544	13,1
IV. Kratkoročne poslovne terjatve		616.951	332.164	185,7
3.3.1.5				
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		529.632	7.857	-
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		2.708	5.643	48,0
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		84.611	318.664	26,6
V. Denarna sredstva		2.469.236	1.929.813	128,0
3.3.1.6				
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE		138.187	104.843	131,8
ZABILANČNA EVIDENCA	3.3.4	143.200	72.026	198,8

v EUR

	Pojasnila	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		170.686.713	174.594.014	97,8
A. KAPITAL		168.349.579	171.389.892	98,2
3.3.1.7				
I. Vpoklicani kapital		151.446.841	151.446.841	100,0
1. Osnovni kapital		151.446.841	151.446.841	100,0
II. Kapitalske rezerve		16.902.738	19.943.051	84,8
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE		724.681	755.195	96,0
3.3.1.8				
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti		707.682	733.923	96,4
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve		16.999	21.272	79,9
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI		3.589	4.481	80,1
II. Dolgoročne poslovne obveznosti		3.589	4.481	80,1
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti		3.589	4.481	80,1
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI		1.608.864	2.444.446	65,8
III. Kratkoročne poslovne obveznosti		1.608.864	2.444.446	65,8
3.3.1.9				
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		805.142	1.568.320	51,3
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		143.803	160.912	89,4
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti		659.919	715.214	92,3
ZABILANČNA EVIDENCA	3.3.4	143.200	72.026	198,8

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.2 Izkaz poslovnega izida

v EUR

	Pojasnila	LETO 2012	LETO 2011	Indeks 12/11
1. Čisti prihodki od prodaje	3.3.2.1	9.726.477	9.247.706	105,2
c) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		9.704.742	9.211.276	105,4
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		21.735	36.430	59,7
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)		64.056	68.139	94,0
4.1. Prihodki iz naslova državne/občinske podpore		61.009	42.376	144,0
a) Prihodki iz naslova dotacij za pridobitev osnovnih sredstev od občine		36.972	21.429	172,5
b) Drugi prihodki iz naslova državnih /občinskih podpor		24.037	20.947	114,8
4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)		3.047	25.763	11,8
5. Stroški blaga, materiala in storitev	3.3.2.2	1.436.640	1.370.421	104,8
a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami		105.834	104.292	101,5
b.1) Stroški storitev povezani z družbami v skupini		466.061	492.801	94,6
b.2) Stroški storitev povezani z drugimi družbami		864.745	773.328	111,8
6. Stroški dela	3.3.2.3	7.509.714	7.050.177	106,5
a) Stroški plač		5.785.386	5.447.884	106,2
b) Stroški socialnih zavarovanj		1.083.572	1.025.861	105,6
b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj		662.366	626.491	105,7
b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj		421.206	399.370	105,5
c) Drugi stroški dela		640.756	576.432	111,2
7. Odpisi vrednosti		393.644	338.132	116,4
a) Amortizacija		392.250	336.924	116,4
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih		1.394	1.208	115,4
8. Drugi poslovni odhodki		72.236	115.588	62,5
a) Drugi poslovni odhodki povezani z družbami v skupini		0	16.340	0,0
b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami		72.236	99.248	72,8
9. Finančni prihodki iz deležev	3.3.2.4	1.500.000	4.994.504	30,0
a) Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini		1.500.000	4.994.504	30,0
c) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah		0	0	-
10. Finančni prihodki iz danih posojil		109.242	128.863	84,8
a.2) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini povezane z opravljanjem drugih dejavnosti		73.759	65.484	112,6
b.2) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljanjem drugih dejavnosti		35.483	63.379	56,0
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev		4.784	413	-
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini		4.548	0	-
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		236	413	57,1
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	3.3.2.5	5.032.675	11.572.120	43,5
b) Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov drugih finančnih naložb		5.032.675	11.572.120	43,5
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti		3	75	4,5
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti		0	48	0,0
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti		3	27	12,4
15. Drugi prihodki		40	728	5,4
16. Drugi odhodki		0	3.597	0,0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)		-3.040.313	-6.009.757	-

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.3 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

		v EUR		
		31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-3.040.313	-6.009.757	50,6
24.	Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja (19 + 20 + 21 + 22 + 23)	-3.040.313	-6.009.757	50,6

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.4 Izkaz denarnih tokov

		v EUR	
		2012	2011
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU			
a)	Postavke izkaza poslovnega izida	739.792	771.813
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	9.758.385	9.311.671
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-9.018.593	-8.539.858
b)	Sprememba čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	-1.151.862	1.111.117
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-288.501	223.775
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-33.344	19.257
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	-836.474	843.381
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	6.457	24.704
c)	Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b)	-412.070	1.882.930
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU			
a)	Prejemki pri naložbenju	26.484.872	32.949.843
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	1.609.242	5.123.367
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	24.875.630	27.826.476
b)	Izdatki pri naložbenju	-25.533.379	-36.293.234
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-95.100	-186.891
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-78.820	-232.270
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-1.148.064	-10.358.191
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-24.211.395	-25.515.882
c)	Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b)	951.493	-3.343.391
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU			
a)	Prejemki pri financiranju	0	0
b)	Izdatki pri financiranju	0	0
c)	Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a+b)	0	0
Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV		2.469.236	1.929.813
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	539.423	-1.460.461
+			
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	1.929.813	3.390.274

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.5 Izkaz gibanja kapitala

➤ Izkaz gibanja kapitala za leto 2012

v EUR

	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
	Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A.1. Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	151.446.841	19.943.051	0	0	0	0	0	0	0	171.389.892
A.2. Začetno stanje poročevalskega obdobja	151.446.841	19.943.051	0	0	0	0	0	0	0	171.389.892
B.1. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.040.313	-3.040.313
a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.040.313	-3.040.313
B.3. Spremembe v kapitalu	0	-3.040.313	0	0	0	0	0	0	3.040.313	0
č) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala	0	-3.040.313	0	0	0	0	0	0	3.040.313	0
C. Končno stanje poročevalskega obdobja	151.446.841	16.902.738	0	0	0	0	0	0	0	168.349.579

➤ Izkaz gibanja kapitala za leto 2011

v EUR

	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
	Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A.1. Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	151.446.841	25.952.808	0	0	0	0	0	0	0	177.399.649
A.2. Začetno stanje poročevalskega obdobja	151.446.841	25.952.808	0	0	0	0	0	0	0	177.399.649
B.1. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.009.757	-6.009.757
a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.009.757	-6.009.757
B.3. Spremembe v kapitalu	0	-6.009.757	0	0	0	0	0	0	6.009.757	0
č) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala	0	-6.009.757	0	0	0	0	0	0	6.009.757	0
C. Končno stanje poročevalskega obdobja	151.446.841	19.943.051	0	0	0	0	0	0	0	171.389.892

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.6 Izkaz bilančne izgube

v EUR

	2012	2011
a) Čisti poslovni izid poslovnega leta	-3.040.313	-6.009.757
c1) + Zmanjšanje kapitalskih rezerv	3.040.313	6.009.757

3.3 Razkritja postavk v računovodskih izkazih

➤ **Temeljne računovodske predpostavke**

Javni holding pri pripravi računovodskih izkazov upošteva temeljni računovodski predpostavki in sicer: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov ter upoštevanje časovne neomejenosti delovanja.

Pri oblikovanju računovodskih usmeritev, pravil in postopkov, ki se uporabljajo pri sestavljanju računovodskih izkazov in s tem celotnega računovodenja so upoštevane naslednje značilnosti: razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Javni holding vodi poslovne knjige v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi 2006, ki na nekaterih področjih ponujajo več rešitev, o njihovi izbiri pa odloča družba sama. Izbrane računovodske rešitve in razkrivanje informacij so usklajene z Enotnimi računovodskimi usmeritvami Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij, ki jih je sprejel Svet ustanoviteljev in ki so povzeta v Pravidniku o računovodstvu Javnega holdinga in v posameznih pravilnikih odvisnih podjetij.

Družba razkriva spremembe računovodskih usmeritev ali računovodskih ocen ter zneske (če zneskov ni mogoče izračunati, se razkrije to dejstvo), če sprememba presega 1% vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev ali 0,5% prihodkov poslovnega leta ter vrsto in znesek popravka bistvene napake, ki presega 1% vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev, oziroma 0,5% prihodkov poslovnega leta. Kot merilo se upošteva nižja vrednost.

Pomembne kategorije računovodskih izkazov, ki jih Javni holding razkriva v letnih poročilih, so v bilanci stanja tiste, katerih vrednost presega 1% vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev. V izkazu poslovnega izida je pomembna kategorija tista, ki presega 10% prihodkov oziroma odhodkov poslovnega leta in tiste postavke, ki presegajo 10% posamezne kategorije prihodkov oziroma odhodkov.

➤ **Splošne računovodske usmeritve**

Izbrana različica bilance stanja je opisana v SRS 24.4. Postavke v bilanci stanja so prikazane po neodpisani vrednosti kot razlika med celotno vrednostjo in popravkom vrednosti. Izbrana različica izkaza poslovnega izida je v SRS 25.6. opredeljena kot različica I, za izkazom poslovnega izida je prikazan izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izbran izkaz denarnih tokov pa je v SRS 26.9. opredeljen kot različica II, sestavljena po posredni metodi in v zaporedni stopenjski obliki. Podatki za izkaz denarnih tokov izhajajo iz bilance stanja in iz izkaza poslovnega izida ter dodatnih računovodskih podatkov. Izkaz gibanja kapitala, ki je prikazan v obliki, ki je v SRS 27 opredeljena kot različica II, je sestavljen v obliki sestavljene razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala. Poseben dodatek k izkazu gibanja kapitala je prikaz bilančnega dobička ali bilančne izgube.

Poslovno leto Javnega holdinga je enako koledarskemu letu.

Terjatve in obveznosti, nominirane v tuji valuti, so preračunane v evre po tečajnici Banke Slovenije - referenčni tečaji ECB, veljavnem na dan bilance stanja. Tečajne razlike so vključene v izkaz poslovnega izida kot finančni prihodek ali odhodek. Pri preračunu stroškov v evre, ki se izvirno glasijo na tujo valuto, se prav tako uporablja tečajnica Banke Slovenije – referenčni tečaji ECB.

➤ **Posamezne računovodske usmeritve**

a) Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo po nabavni vrednosti.

Neopredmetena sredstva s končnimi dobami koristnosti so dolgoročne premoženjske pravice. Za nove vrste neopredmetenih sredstev, vrsto in dobo koristnosti določijo odgovorne osebe v družbi.

Amortizirljiva sredstva se amortizirajo posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja ter pričakovano dobo koristnosti posameznega sredstva, ki jih določajo odgovorne osebe v družbi glede na tehnične značilnosti.

V nadaljevanju je podan pregled dob koristnosti pomembnejših skupin amortizirljivih sredstev:

	Metoda amortiziranja	Doba koristnosti
Računalniška in programska oprema	Enakomerna časovna	4 - 6 let
Druga elektronska oprema	Enakomerna časovna	8 - 10 let
Pohištvo in druga oprema	Enakomerna časovna	6 - 10 let
Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	Enakomerna časovna	10 let

Prvotno ocenjene dobe koristnosti družbe se spremenijo pri obstoječih sredstvih, kadar se z investicijskim vlaganjem doseže sprememba dobe koristnosti posameznega sredstva.

Popravek vrednosti, ki je povezan z amortizacijo, se ne ugotavlja pri umetniških delih in sredstvih v gradnji ali izdelavi do njihove usposobitve za uporabo.

Pomembna neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva se prevrednotujejo zaradi oslabilte praviloma takoj, sicer pa najmanj takrat, ko njihova knjigovodska vrednost presega ugotovljeno nadomestljivo vrednost za več kot 20%. Vrednotenje se praviloma zaupa pooblaščenim cenilcem.

Nadomestljive vrednosti se ugotavljajo, če se okoliščine poslovanja bistveno spremenijo. Za bistveno spremembo okoliščin poslovanja se šteje taka, zaradi katere se predpostavke, uporabljene pri ocenjevanju vrednosti pri uporabi ali čiste prodajne vrednosti, spremenijo za več kot 20%.

b) Finančne naložbe

Finančne naložbe so finančna sredstva, ki se v bilanci stanja izkazujejo kot dolgoročne in kratkoročne finančne naložbe. Dolgoročne finančne naložbe so tiste, ki jih namerava imeti podjetje naložbenik v posesti v obdobju, daljšem od leta dni in ne v posesti za trgovanje.

Finančne naložbe družbe so pri začetnem pripoznanju razporejene na:

- finančna sredstva, izmerjena po pošteni vrednosti preko poslovnega izida
- deleže (ni objavljene cene na delujočem trgu) in delnice (objavljene cene na delujočem trgu) razporejene v skupino za prodajo razpoložljive finančne naložbe,
- obveznice (državne in bančne) so razporejene v skupino finančne naložbe v posesti do zapadlosti v plačilo,

- dana posojila (dolgoročni in kratkoročni depoziti) so razporejena v skupino finančne naložbe v posojila.

Pri obračunavanju običajnega nakupa finančnega sredstva se v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja tako finančno sredstvo pripozna z upoštevanjem datuma poravnave. Enako velja za obračunavanje običajne prodaje finančnega sredstva.

Pripoznano finančno sredstvo, ki je finančna naložba, mora družba ob začetnem pripoznanju izmeriti po pošteni vrednosti. Začetni vrednosti je potrebno prišteti stroške posla, ki izhajajo neposredno iz nakupa ali izdaje finančnega sredstva.

Po začetnem pripoznanju je treba izmeriti finančna sredstva in tudi izpeljane finančne inštrumente, ki so finančna sredstva, po pošteni vrednosti, brez odštetja stroškov posla, ki se utegnejo pojaviti ob prodaji ali drugačni odtujitvi, razen:

- finančnih naložb v posojila, ki se izmerijo po odplačni vrednosti po metodi efektivnih obresti oziroma se uporabi pogodbeno obrestna mera, če se ta od efektivne obrestne mere ne razlikuje več kot 10%;
- finančnih naložb v posesti do zapadlosti v plačilo, ki se izmerijo po odplačni vrednosti po metodi efektivnih obresti oziroma se uporabi pogodbeno obrestna mera, če se ta od efektivne obrestne mere ne razlikuje več kot 10%;
- finančnih naložb v kapitalske inštrumente, za katere ni objavljena cena na delujočem trgu in katerih poštene vrednosti ni mogoče zanesljivo izmeriti, ter v izpeljane finančne inštrumente, ki so povezani s takimi finančnimi naložbami in jih je treba poravnati z njimi; take finančne naložbe se izmerijo po nabavni vrednosti.

Poštena vrednost je dokazana, če jo je mogoče zanesljivo izmeriti. Pogoji za to je, da je objavljena cena na delujočem trgu vrednostnih papirjev.

Če finančna naložba izgublja vrednost (na primer zaradi neuspešnega poslovanja podjetja, v kateri je družba kapitalsko udeležena ali slabše plačilne sposobnosti podjetja, ki ji je družba dala posojila in podobno), mora družba oceniti, v kakšni velikosti je treba v breme prevrednotovalnih finančnih odhodkov oblikovati popravek njene začetno izkazane vrednosti oziroma izvesti delni ali celotni odpis finančne naložbe neposredno v breme prevrednotovalnih finančnih odhodkov, ko nastanejo razlogi za to.

c) Terjatev

Terjatev se v knjigovodskih razvidih in v bilanci stanja pripozna kot sredstvo, če je verjetno da bodo pritekale koristi, povezane z njo in je mogoče njeno izvirno vrednost zanesljivo izmeriti.

Terjatev se pripozna na podlagi ustreznih (verodostojnih) listin, ko se začnejo obvladovati nanjo vezane pogodbene pravice. Pripoznanje se odpravi, ko in če se pravice oziroma koristi, določene v pogodbi, izrabijo, ugasnejo ali se odstopijo.

Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotujejo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost, to je udenarljivo vrednost. Oslabitev terjatev se v knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev.

Družba popravka terjatev ne oblikuje, kadar gre za terjatve do odvisnih družb in ne obstaja utemeljen dvom o njihovi neizpolnitvi.

d) Kapital

Celotni kapital izraža lastniško financiranje družbe in njeno obveznost do lastnikov. Opredeljen je z zneski, ki so jih lastniki vložili v družbo kot osnovni kapital, s povečanjem kapitala iz naslova uspešnosti poslovanja ter kapitalskimi rezervami.

Kapital družbe sestavljajo vpoklicani osnovni kapital in kapitalske rezerve.

e) Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Javni holding oblikuje rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi. Osnova za določitev teh rezervacij je aktuarski izračun, ki se opravi najmanj vsake tri leta. Če na dan poročila ni pripravljena aktuarska ocena, se uporabi kot podlaga zadnja ocena in se razkrije datum, ko je bila izdelana.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve predstavljajo neplačani prispevki za invalide nad kvoto, sredstva pa se črpajo za namensko porabo teh sredstev skladno z Zakonom o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov (s spremembami in dopolnitvami Zakona). Pridobljena sredstva se porabijo za pokrivanje plač invalidov do višine 75% plač. V kolikor se iz teh sredstev nabavijo osnovna sredstva za izboljšanje delovnih pogojev invalidov, se sredstva letno črpajo v višini obračunane amortizacije teh osnovnih sredstev v dobro drugih poslovnih prihodkov.

f) Dolgoročni in kratkoročni dolgovi

Dolgoročni in kratkoročni dolgovi so lahko finančni ali poslovni.

Finančni dolgovi se pojavljajo, ker posojilodajalci vnašajo v družbo denarna sredstva ali ker z denarjem poplačujejo njene poslovne dolgove. Finančni dolgovi so dobljena posojila na podlagi posojilnih pogodb in izdani dolžniški vrednostni papirji.

Poslovni dolgovi se pojavljajo, ker dobavitelji v družbo vnašajo prvine, potrebne pri proizvodnji in opravljanju storitev. Dolgoročni poslovni dolgovi so dobaviteljski krediti za kupljeno blago ali kupljene storitve, kratkoročni pa poleg tega vključujejo še kratkoročne obveznosti do zaposlencev za opravljeno delo, kratkoročne obveznosti do financierjev v zvezi z obrestmi in podobnimi postavkami, kratkoročne obveznosti do države iz naslova davkov, tudi obračunanega DDV.

g) Terjatve in obveznosti za odložene davke

Družba v knjigovodskih razvidih ne pripoznava in ne odpravlja terjatev in obveznosti za odloženi davek, če zneski terjatev in obveznosti za odloženi davek posamič ali skupno ne presegajo 1% prihodkov poslovnega leta.

Družba v knjigovodskih razvidih pripoznava in odpravlja le terjatve in obveznosti za odloženi davek za postavke prevrednotenja sredstev, ki se izkazujejo kot popravek vrednosti presežkov iz prevrednotenja.

h) Prihodki

Javni holding razčlenjuje prihodke v skladu s SRS (2006) na poslovne prihodke, finančne prihodke in druge prihodke.

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev se pripoznajo iz ustreznih listin hkrati s terjatvami iz naslova prodaje, to pa je takrat, ko se ugotovi prodajna vrednost prodanih količin, torej ob zaračunavanju. Poznejša povečanja terjatev (razen danih predujmov) povečujejo ustrezne poslovne ali finančne prihodke. Poznejša zmanjšanja terjatev (razen danih predujmov) zunaj prejetih plačil ali drugačne poravnave, zmanjšujejo ustrezne poslovne ali finančne prihodke.

i) Odhodki

Javni holding razčlenjuje odhodke na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke.

Odhodki so zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki zmanjšanj sredstev ali povečanj dolgov; prek poslovnega izida vplivajo na velikost kapitala.

Finančni odhodki so odhodki za financiranje in odhodki za naložbenje. Prve predstavljajo predvsem stroški danih obresti, drugi pa imajo predvsem naravo prevrednotovalnih finančnih odhodkov, ki se pojavljajo v zvezi s finančnimi naložbami zaradi njihove oslabitve.

3.3.1 Pojasnila k bilanci stanja

3.3.1.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

	v EUR		
	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Dolgoročne premoženjske pravice	751.660	881.044	85,3
Neopr. sredstva in dolg. akt. čas. razmejitve	751.660	881.044	85,3

Med dolgoročnimi premoženjskimi pravicami Javni holding izkazuje pravice za računalniško programsko opremo. Vsa sredstva so bila pridobljena z nakupom od drugih pravnih oseb in so ovrednotena z nakupno ceno, povečano za vse stroške, povezane s pridobitvijo teh sredstev. Družba je vse nabave programske opreme financirala iz lastnih finančnih sredstev.

Dobe uporabnosti neopredmetenih sredstev, uporabljene v letu 2012, so prikazane v uvodnem delu razkritij pri posameznih računovodskih usmeritvah. Javni holding amortizira neopredmetena sredstva po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. V letu 2012 se prevrednotovanje neopredmetenih sredstev ni izvajalo.

- Prikaz gibanja vrednosti neopredmetenih sredstev v letu 2012

	v EUR		
	Dolgoročne premož. pravice	Dolg. prem. pravice v pridobiv.	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1.1.	1.166.169	59.827	1.225.996
Povečanja	115.568	95.101	210.669
Zmanjšanja	4.431	115.568	119.999
Stanje 31.12.	1.277.306	39.360	1.316.666
Popravek vrednosti			
Stanje 1.1.	344.952	0	344.952
Amortizacija	224.485	0	224.485
Zmanjšanja	4.431	0	4.431
Stanje 31.12.	565.006	0	565.006
Neodpisana (sedanja) vrednost			
Stanje 1.1.	821.217	59.827	881.044
Stanje 31.12.	712.300	39.360	751.660

Zmanjšanje dolgoročnih premoženjskih pravic se nanaša na odpis zastarele in neuporabne programske opreme, po ugotovitvi inventurne komisije.

3.3.1.2 Opredmetena osnovna sredstva

	v EUR			
	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11	Stopnja odp. v %
Druge naprave in oprema	352.251	426.146	82,7	52,9
OOS v gradnji in izdelavi	0	16.445	0,0	-
Opredmetena osnovna sredstva	352.251	442.591	79,6	61,8

Vsa opredmetena osnovna sredstva so v lasti družbe in niso obremenjena s hipoteko. Družba na dan 31.12.2012 nima nobenih finančnih obveznosti v zvezi s pridobitvijo osnovnih sredstev, niti nima sredstev vzetih v finančni najem. Vse nabave opredmetenih osnovnih sredstev je družba financirala iz lastnih sredstev.

Dobe uporabnosti opredmetenih osnovnih sredstev, uporabljene v letu 2012, so prikazane v uvodnem delu razkritij pri posameznih računovodskih usmeritvah. Javni holding amortizira opredmetena osnovna sredstva po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. V letu 2012 se prevrednotovanje opredmetenih osnovnih sredstev ni izvajalo.

➤ Prikaz gibanja vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2012

v EUR

	Druge naprave in oprema	OOS v gradnji in izdelavi	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1.1.	923.085	16.445	939.530
Povečanja	108.850	78.820	187.670
Zmanjšanja	100.607	95.265	195.872
Stanje 31.12.	931.328	0	931.328
Popravek vrednosti			
Stanje 1.1.	496.939	0	496.939
Amortizacija	167.766	0	167.766
Povečanja	13.585	0	13.585
Zmanjšanja	99.213	0	99.213
Stanje 31.12.	579.077	0	579.077
Neodpisana vrednost			
Stanje 1.1.	426.146	16.445	442.591
Stanje 31.12.	352.251	0	352.251

Javni holding izkazuje med opredmetenimi osnovnimi sredstvi predvsem računalniško in pisarniško opremo ter vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti (vlaganja v poslovno stavbo, ki jo ima družba v najemu).

Javni holding je ob prehodu zaposlenih iz družbe TE-TOL v skladu s pogodbo, od družbe TE-TOL odkupil rabljena opredmetena osnovna sredstva za te zaposlene v višini 23.144 EUR. V svojih računovodskih evidencah je rabljena osnovna sredstva izkazal kot investicijo v teku po sedanji vrednosti v višini 23.144 EUR, ob prenosu sredstev v uporabo (aktiviranju), pa je izkazal nabavno vrednosti v višini 36.729 EUR in popravek vrednosti teh sredstev v višini 13.585 EUR.

3.3.1.3 Dolgoročne finančne naložbe

v EUR

	31.12.2012	Povečanje	Zmanjšanje	31.12.2011
Vodovod - Kanalizacija	47.012.249	1.148.064	0	45.864.184
Energetika Ljubljana	93.165.121	0	0	93.165.121
Snaga	16.064.382	0	2.313.218	18.377.600
Ljubljanski potniški promet	5.986.653	0	2.719.457	8.706.110
Dolgoročne finančne naložbe	162.228.405	1.148.064	5.032.675	166.113.015

Finančne naložbe v odvisna podjetja so skladno z določili SRS 2006 preračunane na njihovo nabavno vrednost, povečanje naložb predstavlja dokapitalizacijo družb, zmanjšanje pa oslabitev oziroma odpis vrednosti finančnih naložb.

V letu 2012 je bila izvedena dokapitalizacija odvisne družbe VO-KA v višini 1.148.064 EUR.

Dokapitalizacija družbe Vodovod-Kanalizacija se je izvajala skladno s sklepom skupščine z dne 3.6.2009, ki določa, da se od leta 2009 dalje sofinanciranje investicij družbe Vodovod-Kanalizacija, izvaja na podlagi zahtevkov o izvršenih investicijah le preko dokapitalizacije.

Zmanjšanje oziroma oslabitve finančnih naložb so bile izvedene za naložbo v družbo LPP v višini 2.719.457 EUR in za naložbo v družbi Snaga v višini 2.313.218 EUR, kar predstavlja pri obeh družbah izgubo za poslovno leto 2012. Družbi načrtujeta izgubo tudi v prihodnje, zato so izvedene oslabitve finančnih naložb v skladu s SRS 3 in pojasnilom 1 k SRS 3.

Javni holding ima v 100% lasti naslednje družbe, katerih poslovni izid in kapital na dan 31.12.2012 znaša:

		v EUR	
		Poslovni izid	Kapital
Javno podjetje Vodovod-Kanalizacija d.o.o.	Vodovodna cesta 90, Ljubljana	2.062.001	151.863.122
Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o.	Verovškova 62, Ljubljana	2.491.987	172.052.303
Snaga Javno podjetje d.o.o.	Povšetova 6, Ljubljana	-2.313.218	17.576.859
Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o.	Celovška cesta 160, Ljubljana	-2.719.457	10.697.016

3.3.1.4 Kratkoročne finančne naložbe

				v EUR
		31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročno dana posojila družbam v skupini		4.000.000	3.800.000	105,3
Kratkoročna posojila drugim		130.023	990.544	13,1
Kratkoročne finančne naložbe		4.130.023	4.790.544	86,2

Javni holding daje družbam v skupini posojila za premostitev izpada likvidnih sredstev posameznih družb. Posojila se obrestujejo po priznani obrestni meri za posojila med povezanimi osebami.

V stanju konec leta 2012 je imela družba izkazani dve posojili odvisni družbi LPP v skupni višini 4.000.000 EUR.

Med kratkoročnimi posojili drugim so izkazani kratkoročni depoziti v bankah, kjer Javni holding plasira prosta finančna sredstva po načelu razpršenosti v več bank glede na ugodnejše obrestne mere.

3.3.1.5 Kratkoročne poslovne terjatve

				v EUR
		31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		529.632	7.857	-
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		2.708	5.643	48,0
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		84.611	318.664	26,6
Kratkoročne poslovne terjatve		616.951	332.164	185,7

Kratkoročne poslovne terjatve so konec leta 2012 višje glede na stanje konec leta 2011, zaradi terjatev, ki jih Javni holding izkazuje do odvisne družbe LPP, ki zaradi likvidnostnih težav zamuja s plačili računov. Za zamujena plačila je Javni holding zaračunal odvisni družbi tudi ustrezne zamudne obresti.

➤ Razčlenitev terjatev po zapadlosti

	Vrednost terjatev	Struktura terjatev v %
Nezapadle terjatve	96.011	15,6%
Zapadle terjatve	520.940	84,4%
do 30 dni	164.685	26,7%
31-60 dni	164.685	26,7%
61-90 dni	164.685	26,7%
nad 91 dni	26.885	4,4%
Stanje terjatev	616.951	100,0

Popravek vrednosti terjatev na dan 31.12.2012 ni oblikovan, ker družba ne izkazuje zapadlih terjatev, za katere bi obstajal dvom o njihovi izpolnitvi.

Kratkoročne poslovne terjatve do drugih v pretežnem delu predstavljajo terjatve za DDV iz naslova izdanih dobropisov za leto 2012 ter terjatve za refundacijo plač (do ZZSZ, ZPIZ).

Terjatve so v celoti nezavarovane, v glavnini pa družba izkazuje terjatve do družb v skupini in državnih institucij. Za izdane račune so roki plačil v skladu s sklenjenimi pogodbami.

3.3.1.6 Denarna sredstva

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Denarna sredstva v banki	27.320	17.396	157,0
Depoziti na odpoklic	2.441.916	1.912.417	127,7
Denarna sredstva	2.469.236	1.929.813	128,0

Na dan 31.12.2012 je imela družba 2.441.916 EUR sredstev v obliki depozitov na odpoklic, z letno obrestno mero 0,85% in 1,2%.

3.3.1.7 Kapital

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Osnovni kapital	151.446.841	151.446.841	100,0
Kapitalske rezerve	16.902.738	19.943.051	84,8
Kapital	168.349.579	171.389.892	98,2

Osnovni kapital Javnega holdinga znaša po 7. členu družbene pogodbe 151.446.841 EUR; vsak družbenik ima osnovni vložek v višini poslovnega deleža po 8. členu družbene pogodbe.

Kapital družbe na dan 31.12.2012 znaša 168.349.579 EUR in se je v letu 2012 znižal za 3.040.313 EUR oziroma za 1,8% glede na predhodno leto. Znižanje kapitala je v celoti posledica izgube leta 2012. V skladu z določili ZGD-1 je družba že ob sestavitvi letnega poročila za leto 2012 pokrila izgubo tekočega leta v breme sestavin kapitala in sicer kapitalskih rezerv v višini 3.040.313 EUR.

Kapitalske rezerve podjetja znašajo 16.902.739 EUR in so posledica izvajanja revalorizacije osnovnega kapitala do leta 2001, znižane za pokrivanje izgube leta 2010, 2011 in leta 2012.

Ob prevrednotenju kapitala z indeksom cen življenjskih potrebščin (2,7%) bi bila izkazana izguba v višini 7.667.840 EUR.

Premiki v zvezi s kapitalom so razvidni tudi iz izkaza gibanja kapitala (točka 3.2.5).

3.3.1.8 Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev

v EUR

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	707.682	733.923	96,4
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	16.999	21.272	79,9
Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev	724.681	755.195	96,0

➤ Prikaz gibanja rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade

v EUR

	Aktuarski izračun 31.12.2012	Oblikovanje (+)/ Odprava (-)	Črpanje	Aktuarski izračun 31.12.2011
DR za odpravnine ob upokojitvi	580.435	26.316	33.472	587.591
DR za jubilejne nagrade	127.247	6.380	25.465	146.332
DR za odprav.ob upok. in jub. nagrade	707.682	32.697	58.938	733.923

Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade so oblikovane skladno s SRS (2006), v letu 2012 so bile črpane za dejanske zneske obračunanih odpravnin ob upokojitvi in jubilejnih nagrad, konec leta 2012 pa so bile usklajene na osnovi aktuarskega izračuna po stanju na dan 31.12.2012.

Dodatno so bile oblikovane dolgoročne rezervacije za odpravnine ob upokojitvi v višini 26.316 EUR in dolgoročne rezervacije za jubilejne nagrade v višini 6.380 EUR, pretežno zaradi novo zaposlenih delavcev iz družbe TE-TOL, ki so od 1.1.2012 dalje zaposleni v Javnem holdingu.

Izračun rezervacij je opravil pooblaščen aktuar na podlagi statističnih podatkov o starosti in fluktuaciji zaposlenih.

Uporabljene predpostavke pri aktuarskem izračunu so bile:

- skupno rast plač v višini 1,5% letno v družbi;
- rast povprečne plače v Republiki Sloveniji je predpostavljena v višini 0,9% za leto 2013, 1,7% za leto 2014 in 3,5% letno v nadaljnjih letih, kar predstavlja ocenjeno dolgoročno rast plač;
- upoštevana je rast zneskov odpravnin ob upokojitvi in jubilejnih nagrad iz Uredbe o davčni obravnavi povračil stroškov in drugih dohodkov iz delovnega razmerja v višini 3,5% letno;
- izračun obveznosti za odpravnine je vezan na pokojninsko delovno dobo posameznega zaposlenca;
- izbrana diskontna obrestna mera znaša 4,7% letno.

3.3.1.9 Kratkoročne poslovne obveznosti

v EUR

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne obveznosti do družb v skupini	805.142	1.568.320	51,3
Kratkoročne obveznosti do drugih dobaviteljev	143.803	160.912	89,4
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	659.919	715.214	92,3
Kratkoročne poslovne obveznosti	1.608.864	2.444.446	65,8

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev predstavljajo računi z zapadlostjo v letu 2013. Družba poravnava svoje kratkoročne poslovne obveznosti redno v rokih zapadlosti.

Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini so visoke zaradi izdanih dobropisov na osnovi poročila za opravljene storitve, ki jih je Javni holding izvajal za družbe v skupini v skladu s SLA pogodbo.

Večino drugih kratkoročnih poslovnih obveznosti predstavljajo obveznosti za plače in obveznost za DDV za mesec december 2012 z zapadlostjo v januarju 2013.

➤ Seznam 10 največjih dobaviteljev Javnega holdinga po prometu v letu 2012

v EUR

Dobavitelj	Promet 2012
ENERGETIKA LJUBLJANA, d.o.o., Ljubljana	563.289
ACTUAL I.T. d.d., Koper	284.970
SRC d.o.o., Ljubljana	161.767
TELEKOM SLOVENIJE d.d., Ljubljana	77.995
MK TRGOVINA d.o.o., Ljubljana	77.843
MICROSOFT d.o.o., Ljubljana	67.486
ORACLE d.o.o., Ljubljana	58.106
SAPPHIR d.o.o., Ljubljana	57.095
SIBIT d.o.o., Ljubljana	40.818
NIL Podatkovne komunikacije, d.o.o., Ljubljana	40.517
Skupaj	1.429.885

Največji dobavitelj Javnega holdinga je odvisna družba Energetika Ljubljana, ki Javnemu holdingu oddaja v najem poslovne prostore in dva avtomobila. Večina drugih dobaviteljev je s področja informatike in komunikacij.

3.3.2 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

3.3.2.1 Čisti prihodki od prodaje

v EUR

	2012	2011	Indeks 12/11
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	9.704.742	9.211.276	105,4
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	21.735	36.430	59,7
Čisti prihodki od prodaje	9.726.477	9.247.706	105,2

Družba ustvarja prihodke pretežno z opravljanjem storitev družbam v skupini, nekaj pa tudi drugim naročnikom. Prihodki za leto 2012 so višji kot leto prej, ker od 1.1.2012 dalje Javni holding izvaja strokovno tehnične in organizacijske storitve s področja financ, računovodstva, kontrolinga, informatike ter pravnega in kadrovskega področja tudi za družbo TE-TOL.

3.3.2.2 Stroški blaga, materiala in storitev

v EUR

	2012	2011	Indeks 12/11
Stroški blaga in materiala povezani z drugimi družbami	105.834	104.292	101,5
Stroški storitev povezani z družbami v skupini	466.061	492.801	94,6
Stroški storitev povezani z drugimi družbami	864.745	773.328	111,8
Stroški blaga, materiala in storitev	1.436.640	1.370.421	104,8

Družba ne vodi zalog materiala, ampak se dobavljeni material, ki je v glavnini le pisarniški material, takoj izkazuje kot strošek obdobja.

Stroški storitev povezani z družbami v skupini predstavljajo predvsem stroške najemnin in sicer najem opremljenih poslovnih prostorov in parkirnih prostorov na Verovškovi 70, na Verovškovi 62, in na Vodovodni 90 ter najem vozil.

Celotni znesek stroškov revizorja znaša 7.347 EUR, pri čemer se znesek 5.279 EUR nanaša na stroške revizije računovodskih izkazov družbe za leto 2011 in stroške revizije konsolidiranih računovodskih izkazov za leto 2011. Znesek 2.068 EUR predstavljajo stroški predhodne revizije za leto 2012.

Stroški blaga, materiala in storitev so podrobneje podani v točki 2.4.1. Analiza poslovanja.

3.3.2.3 Stroški dela

	2012	2011	Indeks 12/11
Stroški plač	5.785.386	5.447.884	106,2
Stroški socialnih zavarovanj	1.083.572	1.025.861	105,6
Stroški pokojninskih zavarovanj	662.366	626.491	105,7
Drugi stroški socialnih zavarovanj	421.206	399.370	105,5
Drugi stroški dela	640.756	576.432	111,2
Stroški dela	7.509.714	7.050.177	106,5

Javni holding je v letu 2012 obračunal plače, druge prejemke iz delovnega razmerja ter povračila stroškov zaposlenim v skladu z internim Pravilnikom o plačah in drugih plačilih, Kolektivno pogodbo za komunalne dejavnosti in v skladu s predpisi s področja plač in drugih prejemkov zaposlenim, ki veljajo za družbo. Zaposlenim, ki so prešli iz TE-TOL in za katere so veljale pravice v skladu s prenosom pravic zaposlenih po 73. členu Zakona o delovnih razmerjih, so se plače obračunavale po veljavni kolektivni pogodbi družbe TE-TOL kot prenosnice.

Izhodiščna plača družbe se v letu 2012 ni spreminjala. Stroški dela so se povečali zaradi prehoda zaposlenih iz TE-TOL na Javni holding s 1.1.2012.

Več o stroških dela je podano v točki 2.4.1. Analiza poslovanja.

- Skupni znesek vseh prejemkov skupin oseb, prejetih za opravljanje funkcij oziroma nalog

Skupina oseb	Prejemki	od tega za plače
Vodstvo podjetja	75.189	64.259
Zaposleni na podlagi pogodb za katere ne velja tarifni del kolektivne pogodbe	128.327	119.247
Člani nadzornega sveta	105.141	9.124
Skupaj	308.657	192.630

Prejemki so bili vodstvu družbe izplačani v skladu z Zakonom o prejemkih poslovodnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnosti.

Znesek prejemkov vključuje plače, spremenljivi prejemek, bonitete, regres za letni dopust, povračila stroškov za prehrano med delom ter prevoz na delo in z dela, premije za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje, jubilejne nagrade, solidarnostno pomoč, osnovna plačila za opravljanje funkcije in sejnine.

Del izplačila spremenljivega prejema je bil v skladu z navedenim zakonom odložen za dve leti. Iz naslova odloženih obveznosti do vodstva družbe za izplačilo spremenljivega prejema ima družba izkazane dolgoročne poslovne obveznosti v višini 3.589 EUR in kratkoročne poslovne obveznosti v višini 4.481 EUR.

Na osnovi prenosa pravic zaposlenih, ki so prešli iz TE-TOL, sta tudi dve zaposleni osebi, ki imata sklenjeni pogodbi za katere ne velja tarifni del kolektivne pogodbe in katerim se po teh pogodbah izplačujejo plače in drugi prejemki iz delovnega razmerja do konca leta 2013.

3.3.2.4 Finančni prihodki iz deležev

	v EUR		
	2012	2011	Indeks 12/11
Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	1.500.000	4.994.504	30,0
Finančni prihodki iz deležev	1.500.000	4.994.504	30,0

Finančne prihodke iz deležev predstavlja nakazilo bilančnega dobička družbe VO-KA za leto 2011, po sklepu skupščine z dne 17.5.2012.

3.3.2.5 Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb

	v EUR		
	2012	2011	Indeks 12/11
Oslabitev finančne naložbe v družbo Snaga	2.313.218	2.005.141	115,4
Oslabitev finančne naložbe v družbo LPP	2.719.457	9.566.979	28,4
Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	5.032.675	11.572.120	43,5

Zmanjšanje oziroma oslabitev finančne naložbe v višini 2.719.457 EUR predstavlja izgubo družbe LPP, v višini 2.313.218 EUR pa izgubo družbe Snaga, obe v letu 2012 (že obrazloženo v točki 3.3.1.3).

3.3.2.6 Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah

	v EUR		
	2012	2011	Indeks 12/11
Stroški splošnih dejavnosti	9.412.234	8.874.318	106,1
Stroški splošnih dejavnosti	9.410.840	8.873.110	106,1
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS in OOS	1.394	1.208	115,4
Stroški po funkcionalnih skupinah	9.412.234	8.874.318	106,1

Podatke za razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah zagotavlja evidenca stroškov po stroškovnih mestih in kontih.

3.3.3 Pojasnila k izkazu denarnih tokov

Izkaz denarnega toka prikazuje prejemke in izdatke denarnih sredstev, ki jih je Javni holding v posameznem obdobju ustvaril pri poslovanju (ustvarjanju 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 denarnih izidov je razvidno iz katerih virov družba pridobiva denarna sredstva in kako jih porablja.

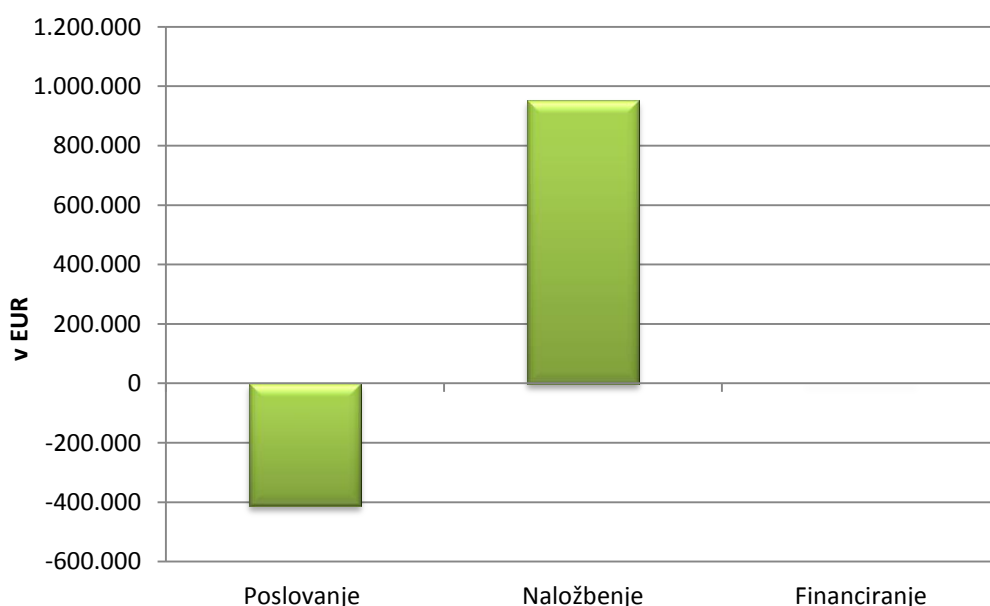
Izkaz denarnih tokov je sestavljen po posredni metodi in prikazuje prejemke in izdatke, izračunane na podlagi podatkov iz izkaza poslovnega izida in sprememb kategorij v bilanci

stanja ter dodatnih podatkov o nedenarnih zneskih, ki so vplivali na te kategorije. Prejemki in izdatki 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 družbe) ter o dolgoročni plačilni sposobnosti družbe.

Iz izkaza denarnih tokov za družbo lahko ugotovimo, da je podjetje v letu 2012 pri poslovanju ustvarilo negativni finančni izid (prebitek izdatkov pri poslovanju). Negativen finančni tok pri poslovanju pomeni, da je podjetje s prodajo poslovnih učinkov in storitev (brez investiranja in zunanjega financiranja) ustvarilo primanjkljaj denarnih sredstev.

Prebitek izdatkov pri poslovanju pa se pokrije s prebitkom prejemkov pri naložbenju, zato ima družba konec leta 2012 pozitiven denarni izid.

IZIDI DENARNIH TOKOV



Denarni tokovi iz naslova prejetih in danih obresti, deležev in dividend so pretežno naslednji:

- pri poslovanju so med finančne prihodke iz poslovnih terjatev vključene zamudne obresti, druge obresti in odškodnina v skupni višini 4.824 EUR; med finančne odhodke iz poslovnih obveznosti so vključene zamudne obresti in negativne tečajne razlike v višini 3 EUR.
- pri naložbenju so vključeni med prejemke obresti od dobljenih posojil in deležev v dobičku drugih: prihodki iz deležev v dobičku odvisne družbe v višini 1.500.000 EUR in obresti iz danih posojil v višini 109.242 EUR.

3.3.4 Zabilančna evidenca

	EUR		
	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Prejeti inštrumenti za zavarovanje poslov	143.200	72.026	198,8
Zabilančna evidenca	143.200	72.026	198,8

Med prejetimi inštrumenti za zavarovanje poslov so izkazane prejete bančne garancije v višini 114.314 EUR in prejete menice v višini 28.886 EUR.

3.3.5 Posli s povezanimi osebami

	v EUR		
	2012	2011	Indeks 12/11
Prihodki od storitev	9.704.742	9.211.276	105,4
Odvisne družbe			
VO-KA	2.317.226	2.425.987	95,5
Energetika Ljubljana	3.316.175	3.621.684	91,6
TE-TOL	1.207.898	0	-
Snaga	1.331.423	1.473.702	90,3
LPP	1.532.020	1.469.226	104,3
Prihodki iz financiranja	1.578.307	5.059.988	31,2
Odvisne družbe			
VO-KA	1.500.000	4.994.504	30,0
Energetika Ljubljana	0	18.856	0
LPP	78.307	46.628	167,9
Odhodki	5.498.736	12.064.921	45,6
Odvisne družbe			
VO-KA	9.219	1.247	739,3
Energetika Ljubljana	456.518	491.554	92,9
Snaga	2.313.218	2.005.141	115,4
LPP	2.719.781	9.566.979	28,4
Terjatve iz poslovanja na dan 31.12.	529.632	7.857	-
Odvisne družbe			
LPP	529.632	7.857	-
Obveznosti na dan 31.12.	805.142	1.512.795	53,2
Odvisne družbe			
VO-KA	208.148	585.826	35,5
Energetika Ljubljana	295.009	589.672	50,0
TE-TOL	115.648	0	-
Snaga	186.328	163.354	114,1
LPP	8	173.943	0,0
Kratkoročna posojila na dan 31.12.	4.000.000	3.800.000	105,3
Odvisne družbe			
LPP	4.000.000	3.800.000	105,3

Javni holding je v letu 2010 s povezanimi družbami VO-KA, Energetika Ljubljana, Snaga in LPP sklenil pogodbe o neodplačnem pravnem prenosu podpornih služb na Javni holding. Na podlagi teh pogodb in v skladu s 73. členom Zakona od delovnih razmerjih je z dnem 1.4.2010 na Javni holding prešlo 169 zaposlenih. Enako je sklenil pogodbo o neodplačnem pravnem prenosu podpornih služb na Javni holding tudi z družbo TE-TOL. Iz družbe TE-TOL je s 1.1.2012 v skladu s 73. členom Zakona od delovnih razmerjih na Javni holding prešlo 17 zaposlenih.

Javni holding izvaja za omenjene družbe finančno računovodske storitve, kadrovske storitve, pravne storitve, storitve informatike in storitve javnega naročanja ter strokovno in poslovno povezovanje naročnikov kot izvajalcev gospodarskih javnih služb na osnovi SLA pogodbe. V letu 2012 je Javni holding ustvaril skupaj 9.704.742 EUR prihodkov, od tega z družbo VO-KA 2.317.226 EUR, z družbo Energetika Ljubljana 3.316.175 EUR, z družbo TE-TOL 1.207.898 EUR, z družbo Snaga 1.331.423 EUR in z družbo LPP 1.532.020 EUR.

Javni holding je realiziral finančne prihodke iz naslova deležev (nakazilo dela bilančnega dobička VOKA), prihodke iz naslova obresti od danih posojil družbi LPP in zaračunanih zamudnih obresti za prepozno plačane račune s strani družbe LPP.

Javni holding je imel v letu 2012 z odvisno družbo Energetika Ljubljana sklenjene najemne pogodbe o najemu opremljenih poslovnih prostorov na Verovškovi 70 in Verovškovi 62 in o najemu vozil v poslovni najem. Iz tega naslova je imel v letu 2012 456.518 EUR stroškov. Kot najemnik Javni holding na osnovi prefakturiranih zneskov s strani Energetike Ljubljana

plačuje nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, ki se nanaša na del, ki ga ima Javni holding v najemu in je imel iz tega naslova 16.677 EUR stroškov.

Javni holding je tudi z odvisno družbo VO-KA sklenil najemno pogodbo o najemu opremljenih poslovnih prostorov na Vodovodni 90 in o najemu vozil v poslovni najem. Javni holding je imel iz tega naslova 9.219 EUR stroškov v letu 2012. Z nadomestilom za stavbno zemljišče, ki ga je družba VO-KA prefakturirala, je imel Javni holding 210 EUR stroškov.

Ob prehodu novih zaposlenih iz družbe TE-TOL na Javni holding, je Javni holding od družbe TE-TOL odkupil rabljena osnovna sredstva zaposlenih v višini 23.144 EUR.

Javni holding je imel v letu 2012 sklenjene posojilne pogodbe z družbo LPP, po stanju konec leta 2012 sta dani dve posojili v skupni vrednosti 4.000.000 EUR.

Javni holding je v letu 2012 kot edini družbenik dokapitaliziral družbo VO-KA v višini 1.148.064 EUR.

3.4 Izjava posloводства

Posloводство družbe potrjuje, da so bile pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31.12.2012, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2006) ter vsemi pojasnili in stališči SIR.

Posloводство Javnega holdinga izjavlja, da v celoti potrjuje Letno poročilo za leto 2012 in s tem poslovno poročilo za leto 2012, računovodske izkaze prikazane v pričujočem letnem poročilu ter pripadajoča pojasnila na straneh od 45 do 62.

Ljubljana, 17. april 2013

Zdenka Grozde
Direktorica

