

**Nadzorni odbor Občine Kidričevo**  
**Kopališka ulica 14**  
**2325 Kidričevo**

Datum poročila: 23.5.2018

Datum nadzora: Kidričevo, 20.04.2018, nadzor je trajal od 08.00 do 11.00 ure.

Št. Poročila: 013-2/2014

Na podlagi 31. člena Statuta Občine Kidričevo (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 62/16; v nadaljevanju statut) in od 23. do 30. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Kidričevo (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 15/18; v nadaljevanju poslovnik) je Nadzorni odbor Občine Kidričevo na 30. redni seji dne 23.5.2018 sprejel

## **KONČNO**

### **POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU**

## **Vzdrževanje in gradnje d.o.o.**

### **I. OSNOVNI PODATKI O NADZORU**

#### **1.1 Nadzorni odbor v sestavi:**

1. Danica Bezjak, članica
2. Karrmen Vaupotič, članica
3. mag. Mateja Školnik, članica
4. Marijana Vesenjaj, predsednica
5. Janez Čelofiga, član

#### **1.2 Nadzor je opravila komisija v sestavi:**

1. Marijana Vesenjaj, predsednica
2. Janez Čelofiga, član
3. mag. Mateja Školnik, članica

#### **1.3 Podlaga za izvedbo nadzora:**

- Sklep nadzornega odbora z dne 12.4.2018
- Statut Občine Kidričevo.
- Poslovnik nadzornega odbora Občine Kidričevo.

#### **1.4 Ime nadzorovanega organa:**

Vzdrževanje in gradnje d.o.o.  
Kopališka ulica 14

2325 Kidričevo

### **1.5 Predmet nadzora**

Nadzor podjetja Vzdrževanje in gradnje d.o.o.

### **1.6 Datum nadzora:**

20.4.2018

## **2. KRATEK POVZETEK**

Nadzorni odbor Občine Kidričevo (v nadaljevanju NO) je sprejel na svoji 28. redni seji, dne 12.4.2018 sklep o izvedbi nadzora Vzdrževanje in gradnje d.o.o.

## **3. UVOD**

### **3.1 Osnovni podatki o nadzorovanem organu**

Vzdrževanje in gradnje d.o.o.  
Kopališka ulica 14  
2325 Kidričevo

### **3.2 Uporabljeni predpisi**

- Zakon o javnih financah
- Statut Občine Kidričevo
- Odlok o proračunu Občine Kidričevo za leto 2017

### **3.3 Namen in cilji nadzora:**

- Pregled letnega poročila bilanca stanja in bilanca uspeha za leto 2017
- Konto 2200- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi
- Pregled bruto balance za leto 2017
- Konto 2202 – kratkoročne obveznosti do Občine Kidričevo
- Lokalan valuta Sternthaler

#### 4 UGOTOVITVENI DEL

Pri pregledu je bilo uligotovljeno:

##### Osnovna sredstva:

Občina Kidričevo je v mesecu decembru prenesla na podjetje vsa osnovna sredstva , katera so potrebna za izvajanje dejavnosti kot dokapitalizacija podjetja v višini 74.848,00€.

V mesecu decembru t.j. dne 27.12.2017 je bil opravljen s strani pooblaščenega ocenjevalca (Stojan Bohinc), Izračun Osnovnih sredstev PO NABAVNO VREDNOSTNEM NAČINU (tržna vrednost), kar predstavlja povečanje neodpisane sedanje vrednosti iz 40.775,57 € na novo neodpisano sedanjo vrednost 115.623,42€; razlika v višini 74.848,00 € je bila evidentirana kot povečanje osnovnega kapitala. Za spremembo registra OS je sprejet sklep občinskega sveta.

##### Bilanca stanja:

- Kratkoročne poslovne terjatve:

Iz bilance stanja je razvidno:

	Leto 2017 v EUR	Leto 2018 v EUR
AOP 050 do kupcev	156.707,99	175.972,88
AOP 051 drugih (DDV)	10.415,48	14.172,23
Terjatve skupaj	167.415,48	190.145,11

Po temeljitem preudarku in prevetritvi odprtih postavk, je bil opravljen odpis terjatev v znesku 31.054,78 €. V bodočem letu 2018 se bodo dvomljive terjatve izvajale preko Odvetnika g. Klemen-a TIČAR-ja.

- Rezervacije in dolgoročne P.Č.R.:

V letu 2017 AOP 073 so oblikovane rezervacije v višini 15.49,45 € in sicer za odpravnine v znesku 5.000,00 € ter sodni postopek v znesku 10.49,45 €.

- AOP 079 Dolgoročne finančne obveznosti leto 2017 15.666,60 EUR in za leto 2016 3.413,27 €. Obveznost je iz naslova finančnega najema NLB in SKB Leasing.

Neporavnane obveznosti do dobaviteljev so v višini 161.134,42 EUR, od tega je neporavnanih obveznosti do občine 59.782,78 EUR 8 to je predvsem obv. poslovni najem (GJS).

#### Izkaz Poslovnega izida:

Čisti prihodki iz prodaje proizvodov in storitev so bili realizirani v tekočem letu v višini 1.465.937,89 €, predhodno leto 2016 pa v višini 1.013.524,57 €.

Poslovni odhodki so realizirani v višini 1.469.288,57 €: v letu 2016 v znesku 1.013.524,57 €.

Tako je doseženi dobiček iz poslovanja v višini 15.037,86 €, predhodno leto v znesku 1.283,06 €. Podjetje je poslovno leto 2017 zaključilo z čistim dobičkom po obdavčitvi v višini 7.790,19 €.

Pri pregledu ni bilo ugotovljenih odstopanj, saj se poslovni dogodki vodijo po dejansko nastalih stroških, ter po oddelkih in le tako zagotovijo realno sliko stroškov, za potrebe knjiženja na pravilno stroškovno mesto.

Podjetje je vođeno kot mikro gospodarska družba in ni zavezano k reviziji letnega poročila/preiskavi računovodskih izkazov. Poslovanje je v zapisani obliki v Računovodskih izkazih sprejel in potrdil tudi nadzorni svet družbe.

Lokalna valuta Sternthaler – pogledali smo konto 7601 Prihodki od prodaje storitev na domačem trgu - Občina, ki se nanaša na vrednost bonov za rojstvo otroka, in sicer v višini 2750 EUR za leto 2017 in za ostale fizične osebe je konto izkazoval za leto 2017 promet v višini 1.981,00 EUR. Podjetje Vzdrževanje in gradnje je samo izvajalec.

#### **5 PRIPOROČILA IN PREDLOGI V OSNUTKU POROČILA NADZORNEGA ODBORA:**

Podjetju Vzdrževanje in gradnje predlagamo:

Glede na to, da dejavnost v zvezi z lokalnim bonom Sternthaler izvaja podjetje

Vzdrževanje in gradnje d.o.o., predlagamo, da se boni v fizični obliki (preden se izdajo)

nahajajo v podjetju in ne na Občini Kidričevo.

## 6 ZAKLJUČKI NADZORNEGA ODBORA

S tem poročilom je konkreten nadzor nad podjetjem Vzdrževanje in gradnje d.o.o. končan.

Poročilo pripravile:

Predsednik NO:

Marijana Vesenjāk (predsednica)

Marijana Vesenjāk

mag. Mateja Školnik (članica)

Janez Čelofiga (član)

