



Letno
poročilo
2006



KAZALO

1	<u>PISMO DIREKTORJA</u>	4
2	<u>POROČILO NS</u>	5
3	<u>IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE</u>	7
4	<u>POROČILO POSLOVODSTVA O RAZMERJIH Z OBVLADUJOČO DRUŽBO IN DRUGIMI ODVISNIMI DRUŽBAMI V SKUPINI</u>	8
5	<u>POMEMBNEJŠI DOGODKI</u>	9
6	<u>POSLOVNO POROČILO</u>	11
6.1	<u>Splošni podatki</u>	11
6.2	<u>Poslanstvo in strateški cilji</u>	11
6.3	<u>Značilnosti gospodarskega okolja v letu 2006</u>	13
6.4	<u>Prodaja in kupci</u>	14
6.5	<u>Nabava in dobavitelji</u>	15
6.6	<u>Proizvodnja</u>	16
6.7	<u>Finančno poslovanje</u>	17
	6.7.1 <u>Večanje konkurenčnosti</u>	18
	6.7.2 <u>Kazalniki</u>	19
6.8	<u>Upravljanje s tveganji</u>	23
6.9	<u>Analiza uspešnosti poslovanja</u>	24
	6.9.1 <u>Rezultat poslovanja</u>	25
	6.9.2 <u>Prihodki in odhodki</u>	25
	6.9.3 <u>Sredstva in viri sredstev</u>	25
	6.9.4 <u>Poslovni rezultati po področnih odsekih</u>	27
6.10	<u>Razvoj družbe</u>	27
6.11	<u>Naložbe</u>	27
6.12	<u>Vzdrževanje</u>	30
6.13	<u>Zaposleni</u>	32
6.14	<u>Sistem vodenja kakovosti</u>	33
6.15	<u>Okoljevarstveno delovanje</u>	35
6.16	<u>Varstvo delovnega okolja</u>	36
6.17	<u>Odgovornost do okolja</u>	37
6.18	<u>Informatika</u>	37
6.19	<u>Pomembnejši dogodki po koncu leta</u>	39
Z	<u>RAČUNOVODSKO POROČILO</u>	40
7.1	<u>Uvodna pojasnila</u>	40
	7.1.1 <u>Tečaj in način preračuna v domačo valuto</u>	40
	7.1.2 <u>Območni in področni odseki</u>	41
7.2	<u>Revizorjevo poročilo</u>	42

7.3	Računovodski izkazi	43
7.4	Računovodske usmeritve	49
	7.4.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	49
	7.4.2 Opredmetena osnovna sredstva	49
	7.4.3 Finančne naložbe	51
	7.4.4 Terjatve iz poslovanja	51
	7.4.5 Odložene terjatve za davek	51
	7.4.6 Zaloge	51
	7.4.7 Denarna sredstva	51
	7.4.8 Kapital	52
	7.4.9 Dolgoročne rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	52
	7.4.10 Dolgovi	52
	7.4.11 Kratkoročne časovne razmejitve	52
	7.4.12 Pripoznavanje prihodkov	53
	7.4.13 Pripoznavanje odhodkov	53
	7.4.14 Izkaz denarnih tokov	53
	7.4.15 Izkaz gibanja kapitala	53
7.5	Pojasnila k računovodskim izkazom	54
	7.5.1 Pojasnila k bilanci stanja	54
	7.5.2 Pojasnila k izkazu poslovnega izida	63
	7.5.3 Izkaz denarnih tokov	67
	7.5.4 Izkaz gibanja kapitala	67
7.6	Druga razkritja	68
	7.6.1 Podatki o posebnih skupinah zaposlenih	68
	7.6.2 Bilanca stanja po področnih odsekih	69
	7.6.3 Izkaz poslovnega izida po področnih odsekih	69

1 PISMO DIREKTORJA

Spoštovani!

V letu 2006 smo potrdili tradicijo dobrih poslovnih rezultatov prejšnjih let, saj smo glede na leto 2005 povečali tako dobiček, kot tudi proizvodnjo.

Vsi ti rezultati so plod prizadevnega dela celotnega kolektiva, ki se iz leta v leto bolj zaveda, da takšna elektrarna, kot je Termoelektrarna Šoštanj, ne more nizati dobrih poslovnih in proizvodnih rezultatov brez vsakodnevnega optimiranja in racionalizacije procesov, potrebnih za uspešno proizvodnjo kvalitetne električne energije.

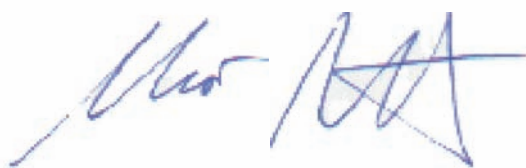
Že vrsto let se trudimo, da ostajamo največji termoenergetski sistem v Sloveniji, ki kupcem zagotavlja zanesljivo, varno, konkurenčno in okolju prijazno električno in toplotno energijo.

Vedno bolj uresničujemo zastavljeno razvojno strategijo, saj se zavedamo, da brez napredka ne bo moč zadržati tako dobrih rezultatov in premagovati konkurence.

Projekt modernizacije bloka 5 s prigradnjo plinskih turbin poteka po zastavljenem terminskem načrtu. Zelo natančno smo tudi načrtali pot izgradnje naše prihodnosti-bloka 6 in verjamem, da bomo tudi ta projekt speljali tako kot znamo. Uspešno!

Ponosen sem na kolektiv, ki ustvarja dobre rezultate in prepričan sem, da bo tako tudi v prihodnje.

Direktor
Dr. Uroš Rotnik



**PISNO POROČILO
NADZORNEGA SVETA DRUŽBE TEŠ, d.o.o.**

V skladu s 13. členom Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Termoelektrarna Šoštanj d. o. o. daje nadzorni svet edinemu družbeniku Holdingu Slovenske elektrarne d. o. o., pisno poročilo o rezultatih preveritve Letnega poročila družbe za leto 2006, in sicer:

1. Spremljanje poslovanja družbe v poslovnem letu 2006

V poslovnem letu 2006 je nadzorni svet deloval v naslednji sestavi:

- Ivan ATELŠEK – predsednik
- Franc ROSEC – namestnik predsednika, predstavnik zaposlenih
- Franc SEVER

V poslovnem letu 2006 je družbo zastopal, predstavljal in vodil direktor dr. Uroš ROTNIK.

Nadzorni svet je v obravnavanem obdobju tekoče spremljal in nadziral vodenje in poslovanje družbe na skupno 10 rednih in 5 korespondenčnih sejah.

V okviru svojega delovanja je nadzorni svet obravnaval naslednja ključna vprašanja:

1.1. Poslovni načrt družbe za leto 2006

Poslovni načrt družbe za leto 2006 je nadzorni svet obravnaval in sprejel na svoji 6. redni seji dne 22. 12. 2005. Dne 26. 10. 2006 pa je na svoji 13. redni seji podal soglasje na Rebalans poslovnega načrta, ki je bil posledica sprememb Slovenskih računovodskih standardov, načrtovane dokapitalizacije, ocene poslovanja ter v zvezi s tem pričakovane korekcije kupoprodajne pogodbe sklenjene s HSE d.o.o.

1.2. Investicije

Nadzorni svet je tudi v poslovnem letu 2006 svoj nadzor še posebno usmeril na področje investicij in preverjal njihovo utemeljenost ter skladnost z razvojnim načrtom družbe, še posebej glede projekta postavitve bloka 6 in prigradnje plinskih turbin. Redna točka dnevnega reda vsake seje nadzornega sveta je bilo poročilo o poteku investicijskih aktivnostih. V okviru te obravnave se je nadzorni svet seznanil s poročilom recenzijske komisije o tem, da se izdelata končni investicijski program za 600 MW blok in podal soglasje k sklepu komisije za oceno investicijskega programa za blok 6, z dne 20. 4. 2006, ki je potrdil spremenjen in dopolnjen IP B6 z oznako Revizija 1 in soglašal s sklepom direktorja, s katerim je, na podlagi spremenjenega in dopolnjenega investicijskega programa, investicijo odobril. Prav tako pa je nadzorni svet podal soglasje na vsebino in obliko sklepa, ki ga je direktor sprejel v zvezi z razpisno dokumentacijo, načinu postopka in objave ter o predvidenih terminih v postopku naročanja za dobavo glavne tehnološke opreme za blok 6. V zvezi s pripravami za postavitve bloka 6 je nadzorni svet obravnaval problematiko prostorske ureditve ter v zvezi s tem podal soglasje za ta namen potreben odkup nepremičnin. V okviru uresničevanja projekta »Modernizacija blokov 4 in 5 s prigradnjo plinskih turbin« je nadzorni svet podal soglasje za oddajo naročila za dobavo dveh utilizatorjev ter podal soglasje za sklenitev dolgoročne pogodbe z družbo Geoplina d.o.o. za dobavo zemeljskega plina.

1.3. Tekoče poslovanje

Nadzorni svet je med poslovnim letom redno spremljal in nadziral poslovanje družbe. Tako je obravnaval poročila o poslovanju družbe za obdobje 1-3, 1-6, 1-9 ter se seznanil z rezultati poslovanja v obdobju 1-10/2006. Akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Termoelektrarna Šoštanj, d. o. o. v 19. členu določa, da direktor ne sme brez soglasja nadzornega sveta sklepati poslov ali sprejemati odločitev, ki se nanašajo na sklepanje pravnih poslov in najemanje posojil, ki presegajo 80 mio SIT za isti predmet poslovanja v tekočem poslovnem letu, odsvajanja in zastavljanja nepremičnin ter pravnih poslov, ki se nanašajo na kapitalske naložbe družbe v drugih pravnih osebah. V skladu s to določbo je nadzorni svet svojo obravnavo in preveritev usmeril v postopke oddaje naročil in izbire dobaviteljev ter relevantna dejstva in podatke preverjal z neposrednimi vpogledi v poslovno dokumentacijo. V obravnavanem obdobju je nadzorni svet sprejel 18 sklepov, s katerimi je podal soglasje za sklenitev pravnih poslov. Nadzorni svet je v tem obdobju obravnaval tudi poglobljeno gradivo z naslovom »TEŠ in kadri« ter se seznanil in podprl novo organizacijo in sistematizacijo delovnih mest, ki je stopila v veljavo 3. 4. 2006.

2. Pregled Letnega poročila družbe za leto 2006

Nadzorni svet ugotavlja, da je letno poročilo bilo predloženo v zahtevanem roku, da njegova sestava in vsebina realno prikazujeta poslovanje družbe v letu 2006. Nadzorni svet se je tudi seznanil, da se je v letu 2006 ugotovljeni čisti dobiček v višini 395.489 tisoč SIT uporabil za kritje izgube, ki je nastala zaradi oblikovanja rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvah; oblikovanje rezervacij je obveznost po Slovenskih računovodskih standardih. Sicer pa ugotovljeni čisti dobiček ni zadoščal za pokritje celotne izgube, tako da je izguba v višini 164.310 tisoč SIT ostala nepokrita.

Člani nadzornega sveta so posebej podrobno pregledali poročilo posloводства o razmerjih z obvladujočo družbo in drugimi odvisnimi družbami v skupini ter ocenili, da v sklenjenih poslih ni prišlo do storitve ali opustitve dejanj, ki bi družbi povzročili škodo, zato je nadzorni svet poročilo tudi potrdil.

Člani nadzornega sveta so izvedli pregled in preveritev letnega poročila in nanj niso imeli pripomb, zato ga je nadzorni svet na 20. redni seji, dne 29. 5. 2007 tudi potrdil.

Nadzorni svet je bil podrobneje seznanjen z revizijskim poročilom. Revizijo računovodskih izkazov za leto 2006 je izvedla revizijska družba KPMG, podjetje za revidiranje in poslovno sodelovanje, d.o.o., Ljubljana. Revizor je v poročilu podal mnenje, da so računovodski izkazi s priložo resnična in poštena slika finančnega stanja gospodarske družbe na dan 31. decembra 2006.

Nadzorni svet soglaš s poročilom revizorja.

Nadzorni svet po končani preveritvi letnega poročila nima nobenih pripomb. Letno poročilo družbe Termoelektrarne Šoštanj, d. o. o. za leto 2006 potrjuje in predlaga družbeniku, da v skladu z določili Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo direktorju in nadzornemu svetu podeli razrešnico.

Predsednik nadzornega sveta TEŠ v letu 2006:

Ivan ATELŠEK

Predsednik nadzornega sveta TEŠ od 29. 3. 2007 dalje:

mag. Djordje ŽEBELJAN

Šoštanj, maj 2007

3

IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE

Upravljanje družbe poteka v skladu z veljavnimi pravnimi normami, Aktom o ustanovitvi, ki ga je HSE d.o.o., kot edini družbenik družbe Termoelektrarne Šoštanj d.o.o. sprejel 14.2.2006 ter v skladu z dobro poslovno prakso.

V skladu z aktom o ustanovitvi poteka upravljanje preko družbenika in organov družbe, in sicer sta to nadzorni svet in direktor.

Družbenik:

Skladno z določili ZGD družbenik samostojno odloča o naslednjih vprašanjih:

- spremembah in dopolnitvah akta o ustanovitvi družbe;
- sprejemu temeljev poslovne politike in razvojnem načrtu družbe;
- sprejemu letnega poročila, če nadzorni svet letnega poročila ni potrdil ali če direktor in nadzorni svet prepustita odločitev o sprejemu letnega poročila družbeniku;
- uporabi bilančnega dobička;
- podelitvi razrešnice direktorju in nadzornemu svetu;
- delitvi in prenehanju poslovnih deležev;
- spremembah osnovnega kapitala družbe;
- statusnih spremembah in prenehanju družbe;
- izvolitvi in razrešitvi članov nadzornega sveta družbe;
- imenovanju revizorja družbe;
- postavitvi prokurista in poslovnih pooblaščenec in
- drugih zadevah v skladu s predpisi in aktom o ustanovitvi.

V skladu s 526. členom ZGD družbenik svoje odločitve vpisuje v knjigo sklepov.

Nadzorni svet:

Nadzorni svet sestavljajo 3 člani, in sicer 2 člana zastopata interese lastnika in ju imenuje in razrešuje lastnik, 1 član pa zastopa interese zaposlenih in je imenovan v skladu z zakonom o sodelovanju delavcev pri upravljanju. Člani nadzornega sveta so imenovani za dobo štirih let in so po preteku mandata lahko ponovno imenovani. V skladu z aktom o ustanovitvi ima nadzorni svet naslednje pristojnosti:

- nadzoruje vodenje poslov družbe;
- preveri sestavo letnega poročila in predlog za uporabo bilančnega dobička;
- o rezultatih preveritve letnega poročila sestavi pisno poročilo za družbenika;
- potrjuje letno poročilo oziroma navede pripombe nanj;
- daje mnenje k temeljem poslovne politike in razvojnemu načrtu družbe;
- daje soglasje k poslovnemu načrtu družbe;
- predlaga družbeniku sprejem sklepov iz njegove pristojnosti oziroma daje mnenje k predlogom za sprejemanje sklepov družbenika, danih s strani direktorja;
- imenuje in odpokliče direktorja družbe;
- daje soglasje na posle direktorja;
- sklene pogodbo o zaposlitvi z direktorjem;
- sprejeme poslovnik o delu nadzornega sveta;

NS lahko zahteva poročila tudi o drugih vprašanjih in lahko opravlja tudi druge naloge v skladu s predpisi in sklepi družbenika. Nadzorni svet deluje v skladu s Poslovníkom o delu nadzornega sveta.

Direktor:

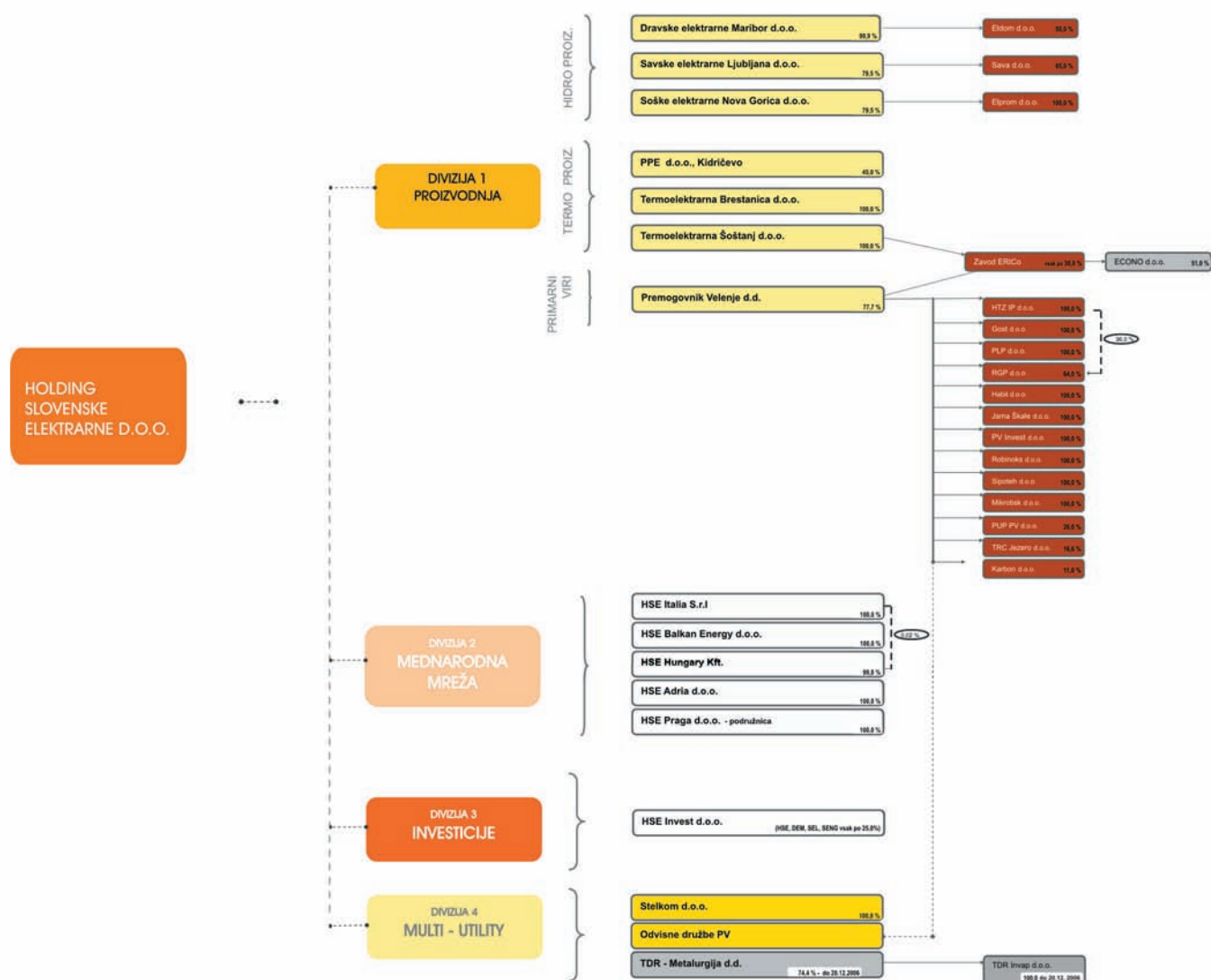
Družbo vodi, zastopa in predstavlja direktor, ki ga imenuje nadzorni svet na podlagi javnega razpisa za dobo 4 let. Po poteku mandata je direktor lahko ponovno imenovan. V skladu z določilom akta o ustanovitvi direktor ne sme brez soglasja nadzornega sveta sklepati poslov ali sprejemati odločitev, ki se nanašajo na:

- sklepanje pravnih poslov in najemanje posojil, ki presegajo 80 mio SIT za isti predmet poslovanja v tekočem poslovnem letu;
- odsvajanje in zastavljanje nepremičnin in
- kapitalске naložbe družbe v drugih pravnih osebah.

4 POROČILO POSLOVODSTVA O RAZMERJIH Z OVLADUJOČO DRUŽBO IN DRUGIMI ODVISNIMI DRUŽBAMI V SKUPINI

Termoelektrarna Šoštanj, d.o.o. je povezana v skupino Holding Slovenske elektrarne. Družba Holding Slovenske elektrarne, d.o.o., s sedežem v Ljubljani, Koprška 92, je na dan 31.12.2006 njen edini družbenik oz. obvladujoča družba, ki je sestavila skupinsko letno poročilo za leto 2006 za skupino družb, za katere je obvladujoča družba.

Sestava skupine HSE v letu 2006:



Na osnovi 545. in 546. člena Zakona o gospodarskih družbah je poslovodstvo družbe podalo poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo in drugimi odvisnimi družbami v skupini, v katerem je ugotovilo, da :

TE Šoštanj d.o.o. na osnovi okoliščin, ki so ji bile znane v trenutku, ko je bil opravljen pravni posel, ocenjuje, da v navedenih poslih z obvladujočo družbo in z njo povezanimi družbami ni bila prikrajšana, oziroma v letu 2006 ni bil opravljen noben pravni posel in storjeno ali opuščeno dejanje, ki bi družbi povzročilo škodo in bi to bila posledica vplivanja Holdinga Slovenske elektrarne, d.o.o..

5 POMEMBNEJŠI DOGODKI

JANUAR

Izvedeno je bilo obsežnejše usposabljanje za vodstvene delavce na temo vodenja.

FEBRUAR

Februarja je HSE d.o.o. sprejel Akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Termoelektrarna Šoštanj, d.o.o., ki je v celoti nadomestil družbeno pogodbo z dne 20.9.2005. HSE d.o.o. je tako postal edini družbenik.

MAREC

Marca je bilo v TEŠ-u izvedenih 24 notranjih presoj. Rezultati so bili ocenjeni kot dobri.

APRIL

Sprejeta je bila sprememba sistemizacije delovnih mest. Potekala je recertifikacijska presoja ISO 9001 : 2000, recertifikacijska presoja ISO 14001 : 2004 in kontrolna presoja OHSAS 18001 : 1999. Potekala je tudi obnova znanj za dvaintrideset upravljalcev energetskega naprave.

MAJ

Potekala je osrednja slovesnost v zvezi s 50 letnico TEŠ-a. Organizirali smo dan odprtih vrat, izdali knjigo » 50 let luči za Slovenijo«, donirali sredstva Bolnišnici Topolšica za nakup CT aparata in Občini Šoštanj za postavitve spominskega parka, podelili priznanja jubilarantom in organizirali 3. letne športne igre delavcev Skupine HSE. Nadzorni svet je potrdil Letno poročilo družbe za leto 2005.

AVGUST

V mesecu avgustu smo prodali Počitniški dom v Crikvenici. HSE, d.o.o. kot edini družbenik je podelil razrešnico direktorju in nadzornemu svetu.

SEPTEMBER

Vodilni in vodstveni delavci TEŠ-a so se udeležili četrte strateške konference Skupine HSE, na kateri je bil predstavljen poslovni načrt za leto 2007 in razvojni načrt že začelih projektov.

OKTOBER

Na delovnem obisku se je mudil minister za gospodarstvo mag. Andrej Vizjak, in predstavil Resolucijo o nacionalnih projektih za obdobje 2007-2023. NS družbe je potrdil Rebalans PN 2006.

NOVEMBER

Organizirali smo predstavitev modela kompetenc. Šestdeset zaposlenih delavcev, ki delajo z nevarnimi kemikalijami v proizvodnih procesih TEŠ-a, je opravilo tečaj in preizkus znanja.

DECEMBER

Nadzorni svet družbe je dal soglasje k Poslovnemu načrtu za leto 2007. Podpisana je bila Pogodba o nakupu premoga, zakupu moči in nakupu električne energije za leto 2007. Vlada je sprejela Državni lokacijski načrt za gradnjo plinovoda Šentrupert – Šoštanj. Na NS sprejet sklep o dograditvi druge plinske turbine na bloku 5. Izvedena je bila 4. redna letna raziskava o zadovoljstvu zaposlenih, prvič pa je bilo izvedeno ocenjevanje zavzetosti zaposlenih.

Preko celega leta pa so potekale aktivnosti v zvezi z gradnjo bloka 6 in prigradnjo plinskih turbin na B5.

Ključni podatki o poslovanju

	REAL 2006	REBALANS PN 2006	REAL 2005	REAL 2004	indeks 2:3	indeks 2:4	indeks 2:5
1	2	3	4	5	6	7	8
Čisti prihodki od prodaje v 000 SIT	44.328.761	43.025.467	44.810.020	22.872.956	103,0	98,9	193,8
Čisti prihodki od prodaje v EUR	184.980.642	179.542.092	187.039.164	95.406.147	103,0	98,9	193,9
Čisti poslovni izid v 000 SIT	395.489	243.456	82.788	73.043	162,4	477,7	541,4
Čisti poslovni izid v EUR	1.650.346	1.015.924	345.561	304.672	162,4	477,6	541,7
Prihodki v 000 SIT	44.829.114	43.388.454	45.183.758	23.475.362	103,3	99,2	191,0
Prihodki v EUR	187.068.578	181.056.810	188.599.165	97.918.863	103,3	99,2	191,0
EBIT=izid iz poslovanja v 000 SIT	1.087.629	1.002.191	963.256	1.125.623	108,5	112,9	96,6
EBIT=izid iz poslovanja v EUR	4.538.595	4.182.069	4.020.677	4.695.124	108,5	112,9	96,7
EBITDA=EBIT+AM v 000 SIT	7.165.840	7.105.162	6.898.937	7.249.756	100,9	103,9	98,8
EBITDA=EBIT+AM v EUR	29.902.520	29.649.316	28.796.493	30.239.698	100,9	103,8	98,9
Sredstva v 000 SIT	72.184.173	72.674.295	72.999.263	75.553.152	99,3	98,9	95,5
Sredstva v EUR	301.219.216	303.264.459	304.702.411	315.142.265	99,3	98,9	95,6
Kapital v 000 SIT	47.346.317	52.754.083	47.510.627	47.427.389	89,7	99,7	99,8
Kapital v EUR	197.572.680	220.138.887	198.311.627	197.825.959	89,7	99,6	99,9
Investicije v 000 SIT	5.013.331	4.759.558	2.370.249	1.452.310	105,3	211,5	345,2
Investicije v EUR	20.920.260	19.861.284	9.893.533	6.057.779	105,3	211,5	345,3
Prodana električna energija v GWh	3.749	3.572	3.641	3.550	104,9	103,0	105,6
Število zaposlenih konec obdobja	537	535	561	570	100,4	95,7	94,2

Iz tabele je razvidno:

- Realizirana količina prodane električne energije v letu 2006 je višja od načrtovane v rebalansu PN 2006 in od realizirane v letu 2005
- Prihodki so višji od načrtovanih za leto 2006 vendar nižji od doseženih v letu 2005
- Poslovni rezultat je pozitiven
- Sredstva za investicije so v porastu, kar kaže na začetek intenzivnega investicijskega ciklusa
- Število zaposlenih se zmanjšuje.

6.1 Splošni podatki

Termoelektrarna Šoštanj, d.o.o. je družba z omejeno odgovornostjo z enim družbenikom. Vpisana je v sodni register pri Okrožnem sodišču v Celju pod št. reg. vložka 10051100. Sedež družbe je Šoštanj, Cesta Lole Ribarja 18. Termoelektrarna Šoštanj je povezana v skupino Holding Slovenske elektrarne d.o.o. s sedežem v Ljubljani, Koprška ulica 92. Družba Holding Slovenske elektrarne d.o.o. je njen edini družbenik.

Lastniška struktura na dan 31. 12. 2006

Po pridobitvi vseh poslovnih deležev v družbi TE Šoštanj d.o.o. je Holding Slovenske elektrarne d.o.o. postal edini družbenik in 14. 2. 2006 sprejel Akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo, ki v celoti nadomešča družbeno pogodbo z dne 20. 9. 2005.

	Družbenik	Osnovni vložek	Poslovni delež
1.	Holding slovenske elektrarne d.o.o.	19.498.011.197,82 SIT ali 81.363.758,96 EUR	100%

Dejavnost družbe

Družba ima registriranih več dejavnosti. Pretežno dejavnost predstavlja proizvodnja elektrike v TE in JE (E/40.112) in oskrba s paro in toplo vodo (E/40.300).

Organi družbe so:

- Nadzorni svet
- direktor

Nadzorni svet:

- Ivan Atelšek, predsednik
- Franc Rosec, namestnik predsednika
- Franc Sever, član

Člani NS so bili imenovani 23. avgusta 2005, njihov mandat traja 4 leta.

Direktor:

- dr. Uroš Rotnik, imenovan je bil 22.9.2005, njegov mandat traja 4 leta.

6.2 Poslanstvo in strateški cilji

Poslanstvo TE Šoštanj je, da z dejavnostjo proizvodnje električne in toplotne energije zagotavlja kupcem zadostne količine energije in tako prispeva k razvoju kakovosti dela in življenja porabnikov potrebne energije.

Strategija TE Šoštanj, ki izhaja iz uresničevanja poslanstva, je usmerjena v prihodnost. TE Šoštanj želi ostati največji termoenergetski sistem v Sloveniji. Glavni dolgoročni cilj je povečati proizvodne zmogljivosti in zagotoviti dolgoročno zanesljivo, varno in okolju prijazno proizvodnjo električne in toplotne energije z uporabo različnih primarnih virov.

TE Šoštanj si je postavila v poslovnem načrtu za leto 2006 letne cilje, ki jih je uspešno uresničevala.

Proizvodnja električne in toplotne energije

V letu 2006 je bilo proizvedenih 4.268,9 GWh električne energije ne generatorju, za lastne potrebe je bilo porabljenih 520,2 GWh (12,19% proizvedene energije), v omrežje pa je bilo oddanih 3.748,7 GWh električne energije, kar je za 176,7 GWh ali 4,2% več od načrtovane v rebalansu poslovnega načrta za leto 2006.

Količina proizvedene električne energije v letu 2006 pomeni 53,9% delež proizvodnje proizvodnih podjetij v skupini HSE, ki so v letu 2006 proizvedle 53,0% vse električne energije v Sloveniji.

Produktivnost je v letu 2006 znašala 6,76 GWh na zaposlenega in se je v primerjavi z letom 2005 povišala za 5,4% (6,41 GWh/zap.).

Proizvodnja toplotne energije je v letu 2006 znašala 425,3 GWh, kar je 4,2 GWh več kot je bilo planirano in 24,6 GWh manj kot v preteklem letu.

Dosežena je bila zelo visoka pogodbeno razpoložljivost naprav, na blokih 1–3 je bila 99,8%, na bloku 4 99,5% in na bloku 5 98,6%.

Prodaja električne in toplotne energije

Merljivi cilj prodaje električne energije in toplotne energije je bil presežen zaradi tržnih potreb po dodatnih količinah električne in toplotne energije. Prodanih je bilo 5,0% nadplanskih količin električne energije in s tem dosežen večji prihodek od prodaje električne energije za 3,1%. Količina prodane toplotne energije in prihodek od prodaje le-te sta bila presežena za 1,0%.

Zagotoviti potrebno strukturo, usposobljenost, učinkovitost in razpoložljivost kadrov

Cilj zagotoviti potrebno strukturo, usposobljenost, učinkovitost in razpoložljivost kadrov je bil po merljivih karakteristikah dosežen. Trend zmanjševanja zaposlenih je bil v letu 2006 še izrazitejši, število zaposlenih za nedoločen čas se je zmanjšalo za 22; na dan 31.12.2006 je bilo za nedoločen čas zaposlenih 525 delavcev. Zmanjšanje je posledica izvedenih in predvidenih organizacijskih sprememb.

V procesu usposabljanja je bilo realizirano 190 notranjih in 313 zunanjih usposabljanj. Poleg usposabljanj za delo se je izobraževalo za pridobitev višje stopnje strokovne izobrazbe 40 delavcev ali 7,6 %; v letu 2006 si je pridobilo višjo stopnjo strokovne izobrazbe 10 delavcev.

Bolniški stalež zaposlenih za nedoločen čas pa se je v letu 2006 nekoliko povečal in je predstavljal v celotnem številu ur 5,85 % (v letu 2005 5,81%); od leta 2002, ko je znašal 6,65 %, izkazuje trend padanja.

V preteklem poslovnem letu je bila ponovno opravljena raziskava o zadovoljstvu zaposlenih.

Nabava primarnih virov, rezervnih delov, materiala in storitev

Poslovni cilj je bil uresničen z doseganjem najugodnejših nabavnih pogojev pri dobaviteljih. Merila so postavljena z metodo preverjanja konkurenčnosti dobavitelja, kakovostjo asortimana pri različnih ponudnikih, s poslovno analizo izbranih in potencialnih dobaviteljev ter z doseganjem čim boljših pogojev nabave. Vrednost nabavljenega materiala in storitev je 45.017.729 tisoč SIT (z DDV).

Zagotoviti likvidno in stroškovno učinkovito poslovanje

V okviru cilja je TE Šoštanj z ukrepi na področju upravljanja z likvidnostjo tekoče poravnava dospelih obveznosti. Pri svojem poslovanju je spoštovala temeljna načela dolgoročne in kratkoročne plačilne sposobnosti. Odhodki so bili v letu 2006 doseženi v višini 103% načrtovanih, zaradi višjih prihodkov od prodaje v primerjavi z načrtovanimi pa je družba zaključila poslovno leto s pozitivnim rezultatom. Pozitivni rezultat je namenjen za pokrivanje izgube iz preteklih let. Denarni tok je bil realiziran za 5,6% več kot je bilo zastavljeno s cilji in konec obračunskega obdobja družba ni razpolagala z likvidnostnimi presežki. Odhodke iz poslovanja je družba v letu 2006 uspešno nadzirala in obvladovala, kar se odraža v razliki med načrtovanim in doseženim poslovnim izidom.

6.3 Značilnosti gospodarskega okolja v letu 2006

Leto 2006 je slovensko gospodarstvo zaznamovalo intenzivno pripravljajanje na uvedbo evra. Zaradi izboljšanja konkurenčnosti gospodarstva in povečanje blaginje pa je vlada začela izvajati številne reforme, katere bodo imele vpliv v naslednjih letih.

Rast bruto domačega proizvoda v Sloveniji se je v primerjavi z preteklim letom nekoliko povečala. Slovenija je tako leto 2006 sklenila z ocenjeno 5 %-no gospodarsko rastjo. Postopno umirjanje inflacije se je nadaljevalo tudi v letu 2006. Cene življenjskih potrebščin so med letom enakomerno nihale okoli svojega povprečja, njihovo skupno povišanje v letu 2006 pa je znašalo 2,8%, kar je za 0,5% več kot v letu 2005. Ključni dejavniki umirjene rasti so bile makroekonomske politike BS in vlade. Ob stabilnem tečaju tolarja, ki je pomembno prispeval k stabilizaciji cen, je vlada nadaljevala z restriktivno politiko povišanja reguliranih cen, k umirjeni rasti cen pa je prispevalo tudi nadaljevanje nespremenjene plačne politike. Zadnji mesec pred uvedbo evra ni bilo zaznati splošnega povišanja cen, ki bi lahko bile povezane s procesom prevzema evra. Pri tem je bila v decembru edina izjema skupina gostinske in nastanitvene storitve, kjer so se cene povišale za 1,8%.

Tečaj evra je po srednjem tečaju Banke Slovenije na dan 31.12.2006 znašal 239,64 SIT in se je v letu 2006 nominalno zvišal za 0,03%, medtem ko je tečaj dolarja na dan 31.12.2006 znašal 181,93 in se je znižal kar za 10,12%. Menjalni tečaj, ki ga bo Slovenija uporabila za prevzem evra 1.1.07 prav tako znaša 239,64 SIT.

Leto 2006 je v slovenskem elektrogospodarstvu minilo v znamenju utrjevanja in preoblikovanja energetskega stebrja. Strateške usmeritve privatizacije elektroenergetike, ki jih je vlada sprejela julija, v prvi fazi predvidevajo vzpostavitev najmanj dveh ponudnikov celovite oskrbe z energijo. Vzpostavitvi dveh stebrjev naj bi v letih 2007 in 2008 sledila privatizacija Holdinga Slovenske elektrarne kot celote.

V letu 2006 je bila skupna proizvodnja električne energije v Sloveniji glede na leto prej nižja za 0,9%. Proizvodnja hidroelektrarn je bila višja za 3%, proizvodnja termoelektrarn pa je bila nižja za 2%. Poraba električne energije v letu 2006 je bila večja za 2,7%, uvoz električne energije se je v primerjavi s preteklim letom povečal za 23%, izvoz elektrike pa za 15%.

Prvega avgusta so se cene za dobavo električne energije gospodinjskim odjemalcem dvignile za 4,79 odstotkov. To pa naj bi bil bolj kratkoročni ukrep, saj se bo slovenski trg 1. julija 2007 popolnoma odprl, kar pomeni, da bodo potem cene električne energije odvisne od dogajanj in gibanj na trgu z električno energijo in zemeljskim plinom.

Na področju trgovanja z emisijskimi kuponi v državah Evropske unije je bilo v letu 2006 sklenjenih za dobrih 817 milijonov ton CO₂ poslov. Transakcije so bile izvedene tako na OTC trgu kot preko borz. Finančno gledano znaša vrednost sklenjenih poslov 14,6 milijarde EUR. To je skoraj trikrat več kot v letu 2005 in kar dvestokrat več kot v letu 2004. Povprečna cena emisijskih kuponov v letu 2006 znaša 18,28 €/t (spot cena). Otvoritvena cena v letu 2006 je znašala 22 €/t in je v začetku leta začela strmo naraščati, potem pa se je tekom leta postopno zniževala in konec leta zaključila z 6,45 €/t (spot). Glavni dejavniki za »nizko« ceno so topla zima, presežek emisijskih kuponov in nizke cene energije (nafta, plin,...).

6.4 Prodaja in kupci

TE Šoštanj je v letu 2006 dosegla 44.328.761 tisoč SIT prihodkov od prodaje, kar je 3% več kot je bilo načrtovano in 1,1% manj kot v letu 2005. 96,6% prihodka dosegamo s prodajo električne energije, s katero nastopamo na trgu v okviru družbe Holding Slovenske elektrarne d.o.o., ki je vodilni slovenski proizvajalec in trgovec z električno energijo. Smo največji proizvodni objekt med družbami skupine HSE in zagotavljamo pomemben delež električne energije, s katero skupina HSE trguje.

V strukturi prihodkov od prodaje je največji kupec Holding Slovenske elektrarne d.o.o. Njegov delež znaša 96,6 odstotkov.

Prodaja električne energije

TE Šoštanj je večino prodaje ustvarila na osnovi Dolgoročne pogodbe o nakupu premoga, zakupu moči in nakupu električne energije med Holdingom Slovenske elektrarne, Premogovnikom Velenje in TE Šoštanj, ki bo veljala do leta 2015. V pogodbi so določene osnovne in dodatne količine premoga v GJ, ki jih bo družba nabavila pri Premogovniku Velenje, Holding Slovenske elektrarne kot kupec pa bo vso proizvedeno električno energijo kupil po cenah, ki so dogovorjene z letnimi pogodbami. Podpis dolgoročne pogodbe pomeni bistveno spremembo kupoprodajnih odnosov. TE Šoštanj prodaja električno energijo po ceni, ki zajema tudi strošek premoga.

Za leto 2006 je bil sklenjen aneks k pogodbi, ki opredeljuje pogodbeno vrednost za zakupljeno moč za proizvodnjo 3.640 GWh v skupni vrednosti 42.538.099 tisoč SIT.

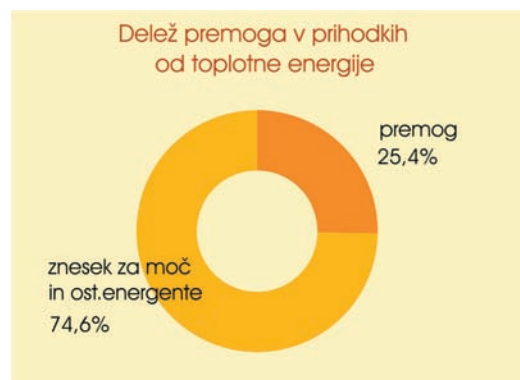
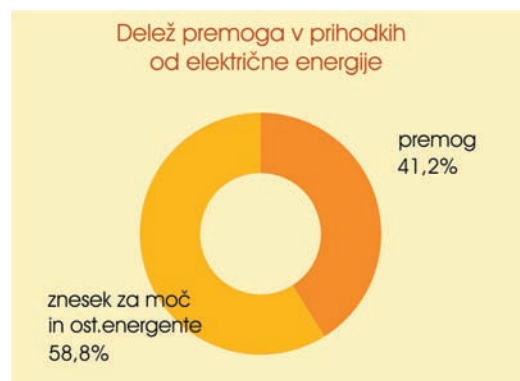
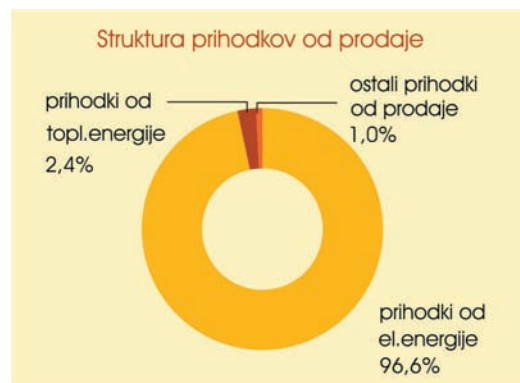
V letu 2006 je bilo prodanih 3.748,7 GWh električne energije, kar je 4,9% več od načrtovanega v rebalansu družbe in 3,0% več kot v letu 2005. Prihodek od prodaje v višini 42.859.125 tisoč SIT je bil za 3,1% večji od načrtovanega po rebalansu poslovnega načrta za leto 2006.

Prodaja toplotne energije

Prodaja toplotne energije za daljinsko ogrevanje Šaleške doline predstavlja 2,4% celotnih prihodkov družbe. Osnova za prodajo je pogodba o prodaji in nakupu toplotne energije s Komunalnim podjetjem Velenje. V letu 2006 je bilo prodanih 425,3 MWh toplotne energije, kar je 1% več kot je bilo načrtovano po rebalansu poslovnega načrta in 5,5% manj kot v letu 2005. Prihodek od prodaje toplotne energije Komunalnem podjetju Velenje je znašal 1.047.509 tisoč SIT, kar je 0,9% več od načrtovanega v rebalansu poslovnega načrta.

Ostala prodaja

Prihodke od prodaje povečujemo še s prodajo systemske vode Komunalnemu podjetju Velenje, izvajamo storitve odstranjevanja v moko predelanih živalskih stranskih proizvodov s sežigom, prodajamo elektrofilterski pepel in REA sadro tako doma kot v tujini, v menzi prodajamo malice in kosila, prodajamo odpadni material in destilirano vodo.



6.5 Nabava in dobavitelji

Pri uresničevanju razvojnih in strateških ciljev družbe imajo dobavitelji vedno večji pomen. Strateški dobavitelj družbe je Premogovnik Velenje. Največji delež nabave družbe predstavlja nabava premoga za električno in toplotno energijo. Delež celotne nabave znotraj skupine HSE predstavlja 69 odstotkov.

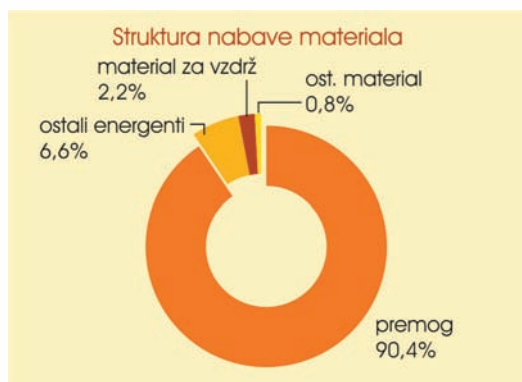
Nabava premoga za električno energijo poteka na osnovi Dolgoročne pogodbe o nakupu premoga, zakupu moči in nakupu električne energije, sklenjene med Holdingom Slovenske elektrarne, Premogovnikom Velenje in TE Šoštanj. Za leto 2006 so bili sklenjeni aneksi k obstoječi pogodbi za skupno nabavo 42.700 TJ količin premoga, ločeno za nabavo osnovnih količin in dodatnih D, E, F in G količin premoga. Skupna vrednost nabave v letu 2006 je znašala 25.204.467 tisoč SIT.

Dobavitelj premoga za proizvodnjo toplotne energije je prav tako Premogovnik Velenje. Kupoprodajni odnos poteka na osnovi letno predvidene količine premoga. Skupna vrednost nabave je znašala 781.869,5 tisoč SIT.

Glavna naloga nabave je iskanje najugodnejših virov izdelkov in storitev priznanih domačih in tujih dobaviteljev. Največji dobavitelji so poleg dobaviteljev surovin še dobavitelji investicijske opreme in tisti, ki za nas opravljajo večja vzdrževalna in investicijska dela. Zaradi nemotene oskrbe z električno energijo je izbira zanesljivega dobavitelja toliko pomembnejša. V letu 2006 se je nadaljevala nestabilnost trga črne metalurgije, dobavni roki in cene materialov se zaradi prevetkega povpraševanja po črni metalurgiji nenehno spreminjajo, kar je nujno upoštevati pri sklepanju pogodb.

Z namenom racionalizacije poslovanja težimo k zmanjševanju zalog v skladišču, nabavne količine se optimizirajo, pogodbe se sklepajo pod čim boljšimi finančnimi pogoji, koristijo se sconti za predčasna plačila. Nabava rezervnih delov in investicijske opreme iz tujine poteka direktno.

Struktura nabave je naslednja:



Največji dobavitelji družbe so Slovenske energetske strojarne a.s., Tlmače iz Slovaške, Siemens., IAK Kresnice, DBSS Strojgradnja, VAS, IGM Zagorje.

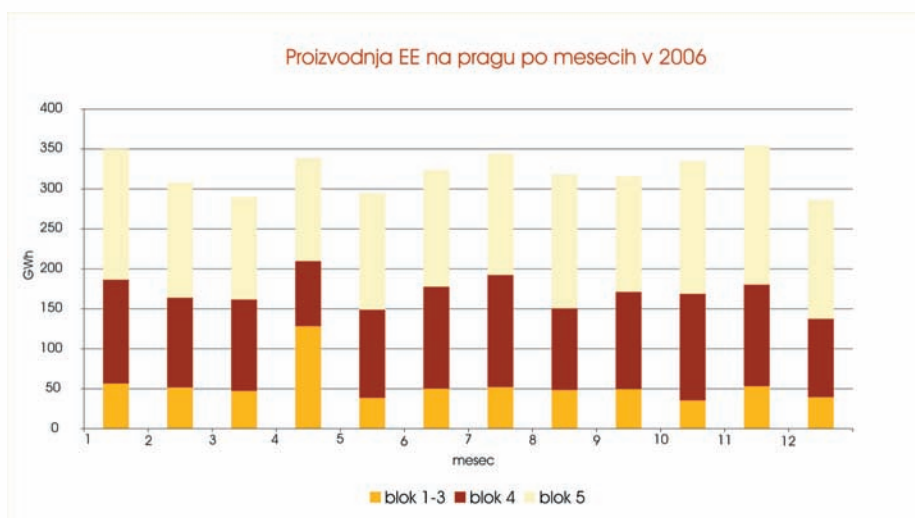
6.6 Proizvodnja

Podatki o napravah

ELEKTRARNA	ZAČETEK OBRATOVANJA	ŠT. AGREGATOV	INSTALIRANA MOČ (MVA)	MOČ NA PRAGU (MW)	Q LETNA PROIZVODNJA - zadnjih 5 let (GWh)
- blok 1	1956	1	32,000	25,000	603
- blok 2	1956	1	32,000	25,000	
- blok 3	1960	1	94,000	69,000	
- blok 4	1972	1	324,000	248,000	1.322
- blok 5	1977	1	377 / 406	305,000	1.687
SKUPAJ 1-5		5	859 / 898	672,000	3.612

Proizvodnja električne energije

V TE Šoštanj smo v letu 2006 proizvedli 3.749 GWh električne energije, kar je 177 GWh ali 5,0 % več od načrtovane v Rebalansu poslovnega načrta za leto 2006 in 3,0 % več kot v letu 2005.



Načrtovana proizvodnja je bila presežena na vseh blokih. Vzrok za preseganje načrtovane proizvodnje je zelo visoka proizvodnja v tretjem tromesečju, kar je posledica zelo neugodnih hidroloških razmer in sorazmerno visokih cen električne energije na trgu v tem obdobju.

Proizvodnja toplotne energije

V letu 2006 je TE Šoštanj proizvedla 425,3 GWh toplotne energije, kar je 1,0 % več od planiranih količin in 5,5% manj kot leta 2005.

Poraba energentov

V letu 2006 je bilo za proizvodnjo električne in toplotne energije porabljenega 3.991,9 tisoč ton premoga; od tega za proizvodnjo električne energije 3.863,2 tisoč ton in za proizvodnjo toplotne energije 128,7 tisoč ton. Povprečna kurilna vrednost porabljenega premoga v letu 2006 je znašala 11.132 kJ/kg (v letu 2005 10.803 kJ/kg).

Emisijski kuponi

TE Šoštanj bo za proizvodnjo v obdobju januar-december 2006 porabila 4.662.839 emisijskih kuponov, kar je 197.568 kuponov več kot jih je bilo dodeljenih za leto 2006 (4.465.271). Razlika bo pokrita s preostankom kuponov iz leta 2005 (117.733) in z nakupom 79.835 emisijskih kuponov od HSE.

6.7 Finančno poslovanje

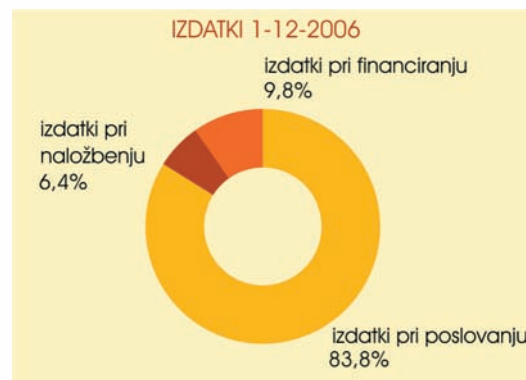
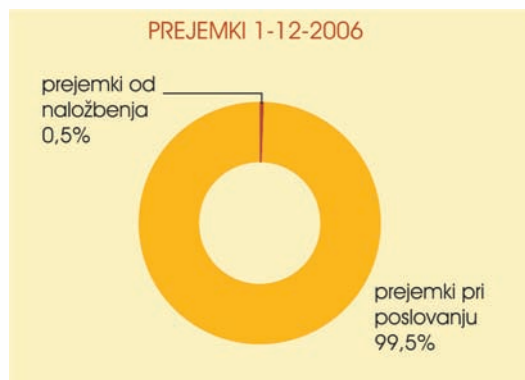
Temeljna naloga finančnega upravljanja je zagotavljanje dolgoročne in kratkoročne plačilne sposobnosti, ki posledično omogoča nemoteno poslovanje ostalih poslovnih funkcij.

TE Šoštanj izvaja finančno politiko, ki zagotavlja optimalen način poslovanja na področju obvladovanja obveznosti in terjatev, financiranja in investiranja, upravljanja s finančnimi tveganji in sodelovanja s finančnimi institucijami.

V letu 2006 je bilo finančno poslovanje usmerjeno predvsem v priskrbo sredstev za financiranje razvoja in rentabilno poslovanje. Kratkoročno plačilno sposobnost družbe smo zagotavljali z učinkovitim upravljanjem z denarnimi sredstvi ter sistematičnim načrtovanjem in spremljanjem denarnih tokov. V letu 2006 nismo uspeli realizirati načrtovane dokapitalizacije, prav tako se nismo dodatno zadolževali.

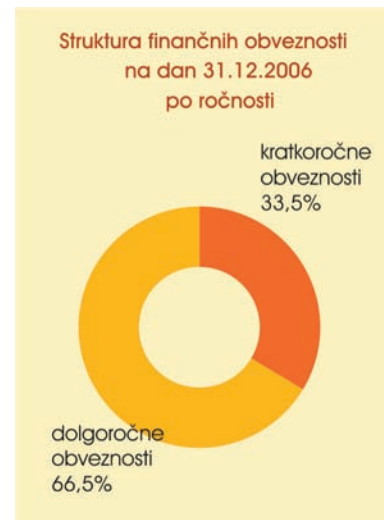
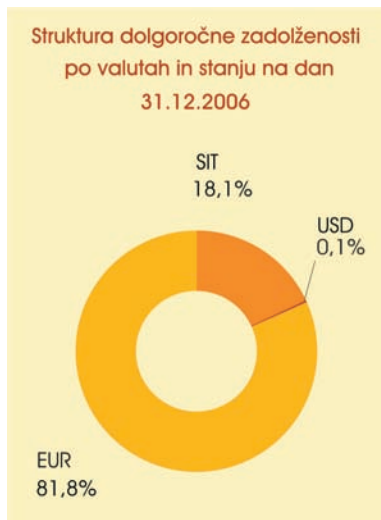
Pri analizi izkaza denarnih tokov za leto 2006 lahko ugotovimo, da financiramo poslovanje družbe predvsem s prodajo električne energije (95,79% vseh prejemkov). Največji delež izdatkov pri poslovanju pomenijo plačila za premog za proizvodnjo električne energije (65,05%) ter izdatki za vzdrževanje, material in storitve (15,72%). Vsi izdatki pri naložbenju so namenjeni za investicijska vlaganja in so bili financirani z lastnimi sredstvi.

Izdatki pri financiranju so bili namenjeni za odplačilo glavnih in obresti po dolgoročnih posojilih, najetih za izgradnjo proizvodnih blokov in čistilnih naprav proizvodnih blokov TE Šoštanj, refinanciranje in sanacij.



TE Šoštanj posluje v skladu s poslovno finančnimi standardi in v skladu s pravili zakona o finančnem poslovanju. Iz vodoravne in horizontalne analize strukture sredstev in virov sredstev je razvidno, da družbi primanjkuje dolgoročnih virov. Dolgoročni viri ne zadostujejo za celotno pokritje dolgoročnih sredstev (le 93,5%), razlika je financirana s kratkoročnimi viri (6,5%). Družba opravlja kapitalsko intenzivno dejavnost.

Obveznosti iz financiranja so se v letu 2006 znižale za 4.395.897 tisoč SIT, zaradi odplačila glavnih. Finančne obveznosti so posledica financiranja izgradnje proizvodnih blokov in čistilnih naprav, sanacij in refinanciranja v preteklih letih. Struktura najetih posojil po stanju na dan 31.12.2006 je naslednja: 66,9% pri tujih bankah, 33,0% pri domačih bankah in 0,1% pri drugih institucijah.



Bilančna vsota se iz leta v leto znižuje, kar je posledica izgub pred letom 2004, intenzivnega odplačevanja najetih kreditov ter obračunane amortizacije, ki ni bila denarno krita, in nerešenih naslednih investicij.

6.7.1 Večanje konkurenčnosti

Doseganje čim večje konkurenčnosti predstavlja za TE Šoštanj izziv, ki se kaže z zniževanjem stroškov, uvedbo novih tehnologij in zmanjševanjem števila zaposlenih.

Da področju zniževanja stroškov v TE Šoštanj posvečamo posebno pozornost, dokazujejo že podatki v računovodskih izkazih. Trend naraščanja stroškov je bil ob ustrezno postavljeni poslovni politiki v TE Šoštanj zaustavljen in tudi v poslovnem načrtu za leto 2007 predvidevamo nadaljnje realno zniževanje stroškov.

Prva od prioritete TE Šoštanj je varna in zanesljiva oskrba Slovenije z električno energijo in kljub zniževanju stroškov skrbimo za to, da so izvedena vsa potrebna vzdrževalna dela in nova vlaganja ob hkratnem zagotavljanju varnosti in zdravja pri delu.

S preučevanjem različnih možnosti financiranja in z izbiranjem najugodnejših finančnih virov poskrbimo za to, da so stroški financiranja, in s tem naložbene vrednosti vlaganj v nove projekte, čim manjši.

6.7.2 Kazalniki

	2006	2005	INDEKS
Stopnja lastniškosti financiranja			
1. Obveznosti do virov sredstev	72.184.173	72.999.263	99
2. Kapital	47.346.317	47.510.627	100
Stopnja lastniškosti financiranja = 2 / 1	65,59%	65,08%	

Kapital družbe predstavlja 65,6% vseh obveznosti do virov sredstev. Družba se financira tako z lastnimi kot tujimi viri. V primerjavi z letom 2005 se je stopnja povečala zaradi zmanjšanja obveznosti do virov sredstev (zmanjšanje dolgoročnih finančnih obveznosti do bank).

	2006	2005	INDEKS
Stopnja dolgoročnosti financiranja			
1. Kapital	47.346.317	47.510.627	100
2. Dolgoročne obveznosti	8.135.016	12.318.807	66
3. Rezervacije in dolgoročne PČR	2.992.649	2.512.262	119
4. Skupaj (1+2+3)	58.473.982	62.341.696	94
5. Obveznosti do virov sredstev	72.184.173	72.999.263	99
Stopnja dolgoročnosti financiranja = 4 / 5	81,01%	85,40%	

Družba financira več kot 81% svojih sredstev z dolgoročnimi viri. Stopnja se zmanjšuje zaradi zniževanja dolgoročnih finančnih obveznosti do bank.

	2006	2005	INDEKS
Stopnja osnovnosti investiranja			
1. Opredmetena osnovna sredstva	62.141.934	63.860.024	97
2. Neopredmetena osnovna sredstva	107.660	76.253	141
3. Skupaj osnovna sredstva po neodpisani vrednosti (1+2)	62.249.594	63.936.277	97
4. Sredstva	72.184.173	72.999.263	99
Stopnja osnovnosti investiranja = 3 / 4	86,24%	87,58%	

Delež opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je med sredstvi družbe 86,2%. Zmanjšanje stopnje, v primerjavi z letom 2005, je posledica zmanjšanja vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev; nova vlaganja so bila nižja od obračunane amortizacije.

	2006	2005	INDEKS
Stopnja dolgoročnosti investiranja			
1. Opredmetena osnovna sredstva	62.141.934	63.860.024	97
2. Neopredmetena osnovna sredstva	107.660	76.253	141
3. Naložbene nepremičnine	0	0	
4. Dolgoročne finančne naložbe	51.196	51.195	100
5. Dolgoročne poslovne terjatve	52.766	66.964	79
6. Skupaj (1+2+3+4+5)	62.245.895	63.978.183	97
7. Sredstva	72.184.173	72.999.263	99
Stopnja dolgoročnosti investiranja = 6 / 7	86,23%	87,64%	

Kazalec stopnje dolgoročnosti investiranja opisuje delež dolgoročnih sredstev v vseh sredstvih. Izračunani kazalec za leto 2006 je manjši kot konec leta 2005. Znižanje kazalca je posledica zmanjšanja dolgoročnih sredstev.

	2006	2005	INDEKS
Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev			
1. Kapital	47.346.317	47.510.627	100
2. Opredmetena osnovna sredstva	62.141.934	63.860.024	97
3. Neopredmetena osnovna sredstva	107.660	76.253	141
4. Skupaj osnovna sredstva po neodpisani vrednosti (2+3)	62.249.594	63.936.277	97
Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev = 1 / 4	0,76	0,74	

Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev je razmerje med kapitalom in osnovnimi sredstvi. Vrednost kazalnika za leto 2006 znaša 0,76, kar pomeni, da je s kapitalom financirana večina najbolj nelikvidnih sredstev. Porast kazalnika je posledica zmanjšanja opredmetenih osnovnih sredstev.

	2006	2005	INDEKS
Koeficient neposredne pokritosti kratk. obv. (hitri koeficient)			
1. Denarna sredstva	887	8.707	10
2. Kratkoročne finančne naložbe	0	0	
3. Skupaj likvidna sredstva (1+2)	887	8.707	10
4. Kratkoročne obveznosti	13.311.386	10.425.424	128
Koef. neposredne pokritosti kratk. obv. (hitri koef.) = 3 / 4	0,00	0,00	

Hitri koeficient je 0, kar pomeni da družba na dan 31.12.2006 razpolaga le z minimalnimi likvidnimi sredstvi.

	2006	2005	INDEKS
Koeficient pospešene pokritosti kratk. obv. (pospešeni koeficient)			
1. Denarna sredstva	887	8.707	10
2. Kratkoročne finančne naložbe	0	0	
3. Kratkoročne poslovne terjatve	7.154.411	6.419.715	111
4. Skupaj (1+2+3)	7.155.298	6.428.422	111
5. Kratkoročne obveznosti	13.311.386	10.425.424	128
Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti = 4 / 5	0,54	0,62	

Pospešeni koeficient kaže ali družba financira kratkoročna sredstva s kratkoročnimi obveznostmi ali tudi dolgoročno. Vrednost kazalnika za leto 2006 znaša 0,54 in je manjši kot v letu 2005 zaradi povečanja kratkoročnih poslovnih obveznosti.

	2006	2005	INDEKS
Koeficient kratkoročne pokritosti kratk. obv. (kratkoročni koeficient)			
1. Kratkoročna sredstva	9.645.483	8.928.921	108
2. Kratkoročne AČR	18.076	15.906	114
3. Skupaj (1+2)	9.663.560	8.944.827	108
4. Kratkoročne obveznosti	13.311.386	10.425.424	128
Koeficient kratk. pokritosti kratk. obv. (kratkoročni koeficient) = 4 / 5	0,73	0,86	

Kratkoročni koeficient prikazuje financiranje kratkoročnih sredstev s kratkoročnimi viri sredstev. Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti je v letu 2006 nižji kot v letu 2005 zaradi povečanja kratkoročnih poslovnih obveznosti.

	2006	2005	INDEKS
Koeficient gospodarnosti poslovanja			
1. Poslovni prihodki (čisti prih. od prodaje + drugi poslovni prihodki)	44.712.399	45.046.763	99
2. Stroški blaga, materiala in storitev	32.099.396	33.137.040	97
3. Stroški dela	3.907.800	3.749.376	104
4. Odpisi vrednosti	6.522.302	6.497.324	100
5. Drugi poslovni odhodki	1.095.272	730.269	150
6. Skupaj poslovni odhodki (2+3+4+5)	43.624.770	44.114.009	99
Koeficient gospodarnosti poslovanja = 1 / 6	1,02	1,02	

V letu 2006 je družba dosegla za 2% več prihodkov iz poslovanja kot so znašali poslovni odhodki. Vrednost koeficienta se glede na leto 2005 ni spremenila.

	2006	2005	INDEKS
Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala			
1. Čisti dobiček obračunskega obdobja	395.490	82.788	478
2. Povprečni kapital	47.155.615	47.196.404	100
Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala = 1 / 2	0,01	0,00	

Koeficient čiste dobičkonosnosti nam pove, da je družba v letu 2006 zaključila poslovanje z dobičkom in je na 100 enot kapitala ustvarila 0,1 enote dobička. Vrednost kazalnika se je glede na leto 2005 povečala zaradi večjega dobička.

	2006	2005	INDEKS
Kapitalska ustreznost			
1. Tekoča izguba	0	0	
2. Prenesena izguba	164.310	545.713	
3. Skupaj (1+2)	164.310	545.713	
4. Osnovni kapital	19.498.011	19.498.011	100
Kapitalska ustreznost = 3 / 4	0,01	0,03	

Po 10. členu Zakona o finančnem poslovanju podjetij je družba kapitalsko neustrezna, če je izguba tekočega leta skupaj s prenesenimi izgubami dosegla polovico osnovnega kapitala. Prenesena izguba iz preteklih let, ki je posledica rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob odhodu v pokoj in jih je družba pripoznala v letu 2006, se je v letu 2006 povečala zaradi spremenjenih stopenj za odložene davke in znižala za dobiček leta 2006. Družba ni kapitalsko neustrezna, saj prenesena izguba pomeni le 1% osnovnega kapitala.

	2006	2005	INDEKS
Koeficient dolgovno-kapitalskega razmerja			
1. Kratkoročni dolgovi	4.093.998	4.309.830	95
2. Dolgoročni dolgovi	8.127.398	12.307.462	66
3. Skupaj (1+2)	12.221.396	16.617.292	74
4. Povprečni kapital	47.155.615	47.196.404	100
Koeficient dolgovno-kapitalskega razmerja = 3 / 4	0,26	0,35	

Koeficient dolgovno-kapitalskega razmerja kaže odnos dolgov do kapitala družbe. Večja kot je vrednost, večja je zadolženost družbe. V letu 2006 znaša vrednost koeficienta 0,26 in se je v primerjavi z letom 2005 zmanjšal zaradi odplačila dolgoročnih dolgov.

6.8 Upravljanje s tveganji

Podjetje je dandanes izpostavljeno čedalje večjim spremembam, tako na trgu surovin, končnih produktov, dela, kot na področju poslovnih navad – povsod so spremembe bolj ali manj pričakovane. Izpostavljenost tveganju je sedaj večja. Tveganj je veliko vrst in se praktično navezujejo na vsa področja poslovanja, vsako od njih pa se prej ali slej izrazi na poslovnem rezultatu.

Pravočasno identificiranje, redno nadziranje in obvladovanje tveganj je pomemben pogoj za uspešno in učinkovito doseganje zastavljenih poslovnih ciljev. Naloga odgovornih v podjetju pa je, da glede na vsakokratno poslovno okolje in razmere zagotovijo najustreznejše razmerje med pričakovano donosnostjo in tveganjem.

TE Šoštanj se pri poslovanju srečuje z različnimi vrstami tveganj, prevladujejo pa:

Poslovna tveganja, ki se nanašajo na sposobnost ustvarjanja prihodkov in obvladovanja stroškov ter ohranjanja vrednosti poslovnih sredstev v družbi.

- Količinsko tveganje obsega tveganje, ki izvira iz negotovosti dobave energenta in proizvodnje ter dobave električne energije. Negotovost proizvodnje je povezana predvsem z vprašanjem, ali je energijo možno proizvesti. Možni so pojavi izpada proizvodnje zaradi nenačrtovanih zaustavitev, tehnoloških in ekoloških omejitev proizvodnje in tudi nezadostne dobave energenta.

Količinsko tveganje upravljamo s pravočasno in strokovno realizacijo načrtovanih vzdrževanj obstoječih objektov, opreme in novimi vlaganji. Za obvladovanje tveganja dobave premoga, je sklenjena letna pogodba o nakupu premoga, zakupu moči in nakupu električne energije s Premogovnikom Velenje, ki je s tem zavezan prodati in izročiti premog po predvideni mesečni porabi premoga za proizvodnjo električne energije (osnovne in dodatne količine v TJ).

- Tržno tveganje zajema tveganje, ki mu je TE Šoštanj izpostavljena zaradi negotovosti cene za onesnaženost okolja in možnosti izgube prodajnega trga. Tržno tveganje z vidika cene za onesnaženost okolja namerava družba znižati predvsem z uvedbo novih tehnologij, ki so bile sprejete v razvojnem načrtu skupine HSE 2004-2013 in nakazujejo ukrepe za izboljšanje varstva okolja in zdravja ljudi. Družba ocenjuje, da dodeljeni emisijski kuponi (Zakon o varstvu okolja) ne bodo zadostili letni proizvodnji do konca leta 2007. Nakup manjkajočih emisijskih kuponov je zagotovljen s strani krovne družbe. Pred tržnim tveganjem se je družba zavarovala s podpisom Dolgoročne pogodbe o nakupu premoga, zakupu moči in nakupu električne energije med Termoelektrarno Šoštanj, Holdingom Slovenske elektrarne in Premogovnikom Velenje (v letu 2004). V pogodbi so določene osnovne in dodatne količine premoga v GJ, ki jih bo TE Šoštanj nabavila pri Premogovniku Velenje, Holding Slovenske elektrarne kot kupec pa bo vso proizvedeno električno energijo v TE Šoštanj kupil po cenah, ki so dogovorjene z letnimi pogodbami.
- Tveganje zmanjšanja vrednosti poslovnih sredstev obsega tveganje uničenja, zastaranja ali drugačnega zmanjšanja poslovnih sredstev. TE Šoštanj ima vsa pomembna sredstva primerno zavarovana pri zavarovalnici za vse vrste zavarovanj.

Finančna tveganja so v družbi povezana s sposobnostjo ustvarjanja finančnih prihodkov, obvladovanja finančnih odhodkov, ohranjanja vrednosti finančnega premoženja, obvladovanja finančnih obveznosti ter zagotavljanja dolgoročne plačilne sposobnosti.

- Kreditno tveganje družba opredeljuje kot možnost, da bodo terjatve do kupcev in drugih poslovnih partnerjev, ki izvirajo iz odloženega plačila, poplačane z zamudo, ali pa sploh ne bodo plačane. Podjetje tveganje obvladuje s sprotnim spremljanjem odprtih terjatev podjetja, nadzorom nad slabšimi plačniki, zamudnimi obrestmi, zavarovanji terjatev, pri slabše izterljivih terjativah pa z aktivnim izvajanjem verižnih kompenzacij. Kreditno tveganje družbe je zmerno, saj je z največjim kupcem sklenjena letna pogodba, ki vsebuje elemente zavarovanja terjatev. V letu 2006 ni bilo potreb po vložiti izvršilnih predlogov zoper neplačnike.

- **Likvidnostno tveganje** je opredeljeno kot možnost, da v določenem trenutku ne bo zadostnih likvidnih sredstev za poravnavo tekočih obveznosti. Tveganje je nizko, ker družba večino prihodkov od prodaje realizira na domačem trgu, pri kupcu, kjer je plačilo predvidljivo in stabilno. Prav tako so obveznosti do dobaviteljev in obveznosti iz financiranja znane vnaprej.
Likvidnostno tveganje družba obvladuje s finančnim upravljanjem in vodenjem, predvsem s planiranjem prihodnjih denarnih tokov, s stalnimi stiki z največjim kupcem in dobrimi poslovnimi odnosi z večjimi slovenskimi bankami. Prosta denarna sredstva je družba v letu 2006 nalagala pod najugodnejšimi pogoji na finančnem trgu, ni pa bilo izpada tekočih likvidnih sredstev in potreb po zadolževanju.
- **Obrestno tveganje** izvira iz možnosti neugodnega gibanja obrestnih mer in je zmerno. Ker ima družba del posojil najetih po spremenljivi obrestni meri, so občutljiva na gibanje obrestnih mer. Za reševanje teh težav vodi TE Šoštanj politiko zavarovanja z uporabo izvedenih finančnih instrumentov in zamenjavo obstoječih posojil s posojili pod ugodnejšimi pogoji.
- **Inflacijsko tveganje** družbe izvira iz nevarnosti povečanja nabavnih cen materialov in storitev, ki jih družba ne bi bila sposobna v kratkem času pretvoriti v povečanje končne cene električne in toplotne energije. Inflacijsko tveganje družba spremlja s spremljanjem makroekonomske politike in sklepanjem nabavnih pogodb po stalnih cenah.

Tveganja delovanja so v družbi povezana predvsem z zasnovo, izvajanjem in nadziranjem poslovnih procesov in aktivnosti v družbi. Izpostavljenost tveganjem je nizka, saj je uveden sistem vodenja kakovosti ISO 9001, ravnanja z okoljem ISO 14001 ter varnosti in zdravja pri delu OHSAS 18001. Ti sistemi definirajo izvajanje poslovnih aktivnosti in procesov ter odgovornosti in pooblastila. Primernost izvajanja se preverja z notranjimi in zunanji presojami.

S ciljem preprečitve nepravilnosti pri delovanju programske opreme in aplikacij družba veliko pozornost posveča razvoju in delovanju informacijske infrastrukture.

Regulatorno tveganje je tveganje povezano s spremembami in nejasnostjo zakonodaje in predpisov, na katere družba nima vpliva. Zaradi nenehnih sprememb na področju zakonodaje se zagotavlja pravilna uporaba predpisov z nenehnim funkcionalnim in strokovnim usposabljanjem, ki ga izvajajo pooblaščenice in usposobljene institucije. Družba je zavezana k zunanji reviziji letnih poročil.

6.9 Analiza uspešnosti poslovanja

Temeljni dejavniki, ki so vplivali na poslovanje TE Šoštanj v letu 2006:

- Dolgoročna pogodba o nakupu premoga, zakupu moči in nakupu električne energije med TE Šoštanj, d.o.o., HSE, d.o.o. in Premogovnikom Velenje, d.d. in na osnovi le-te podpisana tripartitna pogodba o nakupu premoga, zakupu moči in nakupu električne energije za obdobje 2005 – 2006 ter Aneksi k tej pogodbi.
- Poslovni načrt družbe za leto 2006 in Rebalans poslovnega načrta za leto 2006, ki je bil oktobra 2006 sprejet na Nadzornem svetu družbe. Rebalans poslovnega načrta je bil narejen zaradi spremenjene zakonodaje, ki je posledica vstopa v EU (zakon o gospodarskih družbah), spremenjenih SRS, ki so začeli veljati 1.1.2006, in sprememb na področju pogojev poslovanja (višja proizvodnja, Aneks k pogodbi).
- Spremenjeni Slovenski računovodski standardi, ki veljajo od 1.1.2006.

Septembra 2004 je bila podpisana Dolgoročna pogodba o nakupu premoga, zakupu moči in nakupu električne energije med Termoelektrarno Šoštanj, Holdingom Slovenske elektrarne in Premogovnikom Velenje. S podpisom so bili dogovorjeni medsebojni odnosi, ki bodo veljali od leta 2005 do leta 2015. V pogodbi so določene osnovne in dodatne količine premoga v GJ, ki jih bo Termoelektrarna Šoštanj nabavila pri Premogovniku Velenje, Holding Slovenske elektrarne kot kupec pa bo vso proizvedeno električno energijo v Termoelektrarni Šoštanj kupil po cenah, ki bodo dogovorjene z letnimi pogodbami. V primerjavi z leti 2002-2004, ko je Termoelektrarna Šoštanj opravljala le storitve predelave premoga v električno energijo in lastna cena proizvedene električne energije ni vsebovala stroška osnovnega energenta – premoga, pomeni podpis dolgoročne pogodbe za Termoelektrarno Šoštanj bistveno spremembo kupoprodajnih in poslovnih odnosov s Holdingom Slovenske elektrarne.

V skladu z določili SRS je Termoelektrarna Šoštanj pripoznala rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob odhodu v pokoj ter terjatve za odložene davke v zvezi z njimi. Posledično je evidentirala preneseno čisto izgubo iz prejšnjih let v višini 545.713 tisoč SIT. Le ta se je do konca leta povečala še za dodatnih 14.086 tisoč SIT zaradi upoštevanja spremenjenih davčnih stopenj v zvezi z odloženimi davki in tako znašala 559.799 tisoč SIT. Prenesena izguba se je v skladu z določili ZGD-1 znižala za čisti dobiček leta 2006 v višini 395.489 tisoč SIT. Preostala izguba v višini 164.310 tisoč SIT ostane nepokrita.

6.9.1 Rezultat poslovanja

	2006	2005	2004	2003
Koeficient gospodarnosti poslovanja = poslovni prihodki/poslovni odhodki	1,02	1,02	1,05	1,01
Prihodki na zaposlenega v 000 SIT	80.894	79.549	40.771	38.888
Koeficient dobičkonosnosti prihodkov = dobiček (izguba) / prihodki	0,009	0,002	0,003	-0,074

TE Šoštanj je poslovanje v letu 2006 zaključila z dobičkom v višini 395.489 tisoč SIT ali 62% več od načrtovanega dobička za leto 2006.

6.9.2 Prihodki in odhodki

Prihodki

Prihodki iz poslovanja v višini 44.712.398 tisoč SIT so za 3,2% nad načrtovanimi za leto 2006 in 0,8% manjši od realiziranih v letu 2005. Odstopanje od načrtovanih prihodkov je posledica večjih prihodkov od prodaje električne in toplotne energije (večje količine in višje cene). Struktura prihodkov iz poslovanja je bila naslednja:

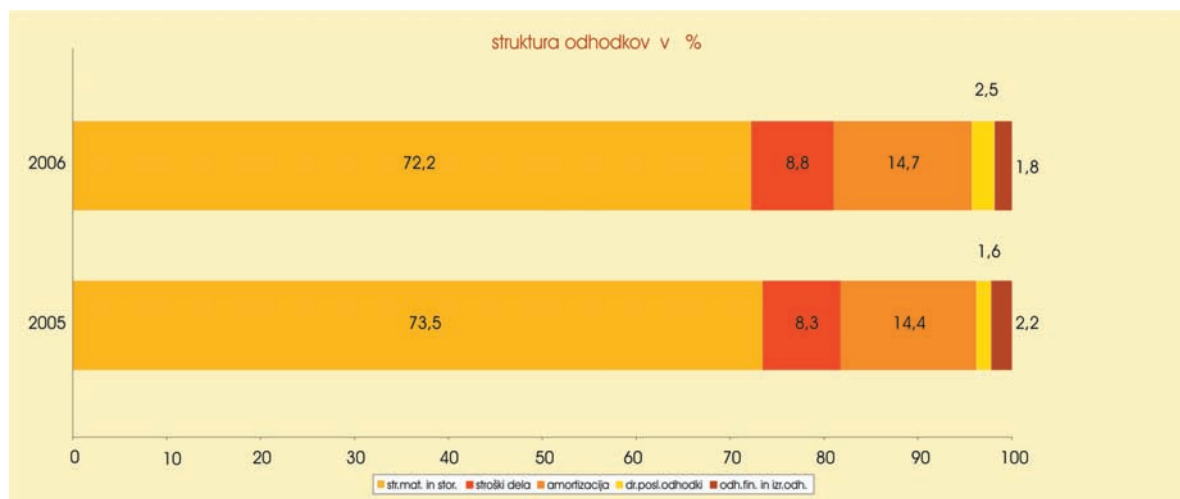
- prihodek od električne energije 95,9%
- prihodek od prodaje toplotne energije 2,3%
- ostali prihodki 1,8%

Poleg prihodkov od poslovanja je TE Šoštanj v letu 2006 dosegla še 116.716 tisoč SIT prihodkov od financiranja in izrednih prihodkov.

Odhodki

V letu 2006 so odhodki v TE Šoštanj znašali 44.432.864 tisoč SIT. Od načrtovanih so višji za 3,0% ter 1,5% pod doseženimi v letu 2005; kar pomeni, da so, pri 2,5%-ni inflaciji, realno nižji za 3,9%

V Poslovnem načrtu za leto 2006 je bila postavljena ciljna omejitev za načrtovanje odhodkov poslovanja (brez stroškov goriva, lastne rabe in remonta) in sicer 2%-no nominalno znižanje stroškov glede na realizirane v letu 2004. Ti stroški v letu 2006 niso dosegli ciljne višine (8.551.785 tisoč SIT); bili so za 0,6% manjši.

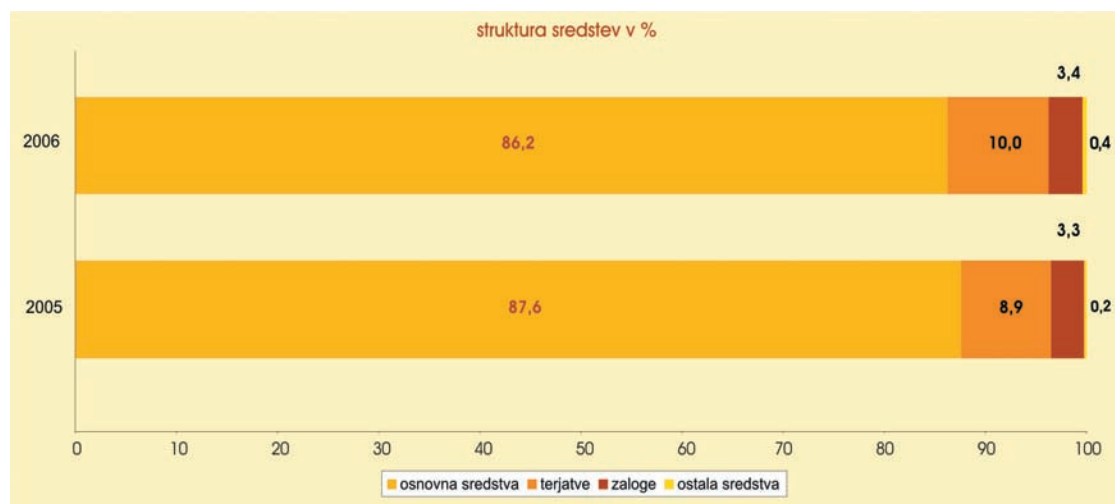


6.9.3 Sredstva in viri sredstev

Premoženje družbe na dan 31.12.2006 je znašalo 72.184.173 tisoč SIT in se je v primerjavi z letom 2005 zmanjšalo za 1,1%. Merjeno s stopnjo inflacije, ki je znašala 2,8% (december 2006/december 2005), je realno manjše za 3,8%. Zniževanje bilančne vsote je posledica zmanjševanja opredmetenih osnovnih sredstev; zaradi primanjkljaja sredstev je vlaganje v nove naložbe omejeno.

V strukturi **sredstev** se je zmanjšal delež dolgoročnih sredstev, ki so se zmanjšala za 2,3% glede na leto 2005 (vlaganja v opredmetena osnovna sredstva so bila v letu 2006 nižja od obračunane amortizacije).

Med kratkoročnimi sredstvi, katerih delež se je povečal na 13,4% (lani 12,3%), so se povečale kratkoročne poslovne terjatve do podjetij v skupini (terjatev do HSE, d.o.o.) in kratkoročne poslovne terjatve do drugih (terjatev za DDV).



Delež kapitala **v virih sredstev** znaša konec leta 2006 65,6% (leta 2005 65,1%). V primerjavi s stanjem konec leta 2005 se je kapital nominalno zmanjšal za 0,3%, realna vrednost kapitala pa se je zmanjšala za 3,1% - merjeno s stopnjo inflacije).

V Rebalansu Poslovnega načrta 2006 je bilo načrtovano povečanje osnovnega kapitala za 5 mrd SIT iz naslova dokapitalizacije vendar pa v letu 2006 dokapitalizacija ni bila realizirana.

Prenesena izguba iz preteklih let izhaja iz rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob odhodu v pokoj in terjatve za odložene davke v zvezi z njimi, ki jih je družba pripoznala s 1.1.2006 in posledično evidentirala preneseno čisto izgubo iz preteklih let. Prenesena izguba se je v letu 2006 še povečala zaradi spremenjenih davčnih stopenj za odložene davke.

Če bi bil kapital prevrednotovan z rastjo cen življenjskih potrebščin (2,8%), bi bil izid poslovanja v letu 2006 izguba v višini 919.134 tisoč SIT, rezultat poslovanja na osnovi prevrednotovanja kapitala z rastjo EUR (1,000268809%) pa bi bila izguba v višini 74.145 tisoč SIT.

Dolgoročne obveznosti so se glede na leto 2005 zmanjšale za 34% (odplačila glavnice), povečale pa so se kratkoročne obveznosti zaradi povečanja kratkoročnih poslovnih obveznosti do podjetij v skupini (Premogovnik Velenje-aneks) in do dobaviteljev (dobavitelji za plinske turbine).

6.9.4 Poslovni rezultati po področnih odsekih

Področni odsek	Prihodki v 000 SIT	Odhodki in odloženi davki v 000 SIT	Poslovni izid v 000 SIT	Koeficient dobičkonosnosti prihodkov= dobiček/prih
Proizvodnja elektrike	43.555.356	43.310.787	+244.569	0,006
Oskrba s paro in toplo vodo	1.059.634	1.039.099	+20.535	0,019
Menza	233.118	231.523	+1.595	0,007
Družbeni standard	169.129	40.339	+128.790	0,761

Vsi področni odseki so poslovanje v letu 2006 zaključili z dobičkom. Visok dobiček pri družbenem standardu izhaja iz prodaje počitniških kapacitet. V prihodkih in odhodkih po področnih odsekih so upoštevane tudi lastne storitve in material (interna realizacija) v zvezi s prehrano, napitki za težke pogoje dela in drugim.

6.10 Razvoj družbe

TE Šoštanj se nahaja v obdobju novega naložbenega cikla, katerega gibalno predstavlja potreba po tehnološki prenovi. Tehnološka prenova bo povzročila zaprtje enot, ki se jim življenjska doba izteka, tistim (B5), ki pa bodo še obratovale po letu 2020, pa omogočila uskladitev z najboljšimi razpoložljivimi tehnologijami (BAT). Nove naprave morajo ustrezati BAT načelu. Primerljivost elektrarne z BAT bo omogočilo konkurenčnost proizvodnje električne energije in zagotovilo doseganje visokih okoljskih standardov.

Vedno višji neto električni izkoristki so postali cilj tehnološke prenove pri novih enotah, kot tudi vodilo pri izvajanju ukrepov na obstoječih enotah.

V Razvojnem načrtu Termoelektrarne Šoštanj družba načrtuje povečanje proizvodnje na 5.000 GWh od leta 2013 dalje z dograditvijo plinskih turbin na bloku 5 in izgradnjo novega 600 MW bloka na premog. Plinske turbine bodo povečale učinkovitost in izkoristek bloka 5, izkoristek bloka 6 pa bo za tretjino višji kot je izkoristek večjih dveh blokov; obenem pa se bodo emisije CO₂ kljub povečani moči elektrarne, relativno zmanjšale. V Razvojnem načrtu skupine HSE 2006 – 2015, ki ga je decembra 2006 sprejela Vlada republike Slovenije, sta v naložbah v nove proizvodne zmogljivosti za proizvodnjo električne energije upoštevani obe investiciji.

Dolgoročni poslovni cilj iz razvojnega načrta je tudi širitev prodajnega programa. Poleg dopolnilnih dejavnosti, s katerimi družba že ustvarja prihodek, Termoelektrarna Šoštanj načrtuje še nove dejavnosti: vzdrževalni center slovenskih TE, proizvodnja el.energije z bio plinom, trženje neporušnih kontrol, trženje žindre, trženje znanja in izkušenj na TE, sodelovanje s HSE pri izvajanju investicij v tujini.

6.11 Naložbe

Del naprav v TE Šoštanj je na izteku življenjske dobe. Nekatere obratujejo že od leta 1956 dalje, ko sta bila dograjena bloka 1 in 2, najmlajše pa obratujejo od leta 1977, ko je bil dograjen blok 5. Glede na stanje posameznih naprav in strateške cilje družbe je odločeno, da se naprave posodobijo v takšni meri, da bodo varno in zanesljivo obratovale do izteka ciljne življenjske dobe. Projekt posodobitve se izvaja na osnovi analize spremljanja delovanja naprav, obratovalnih dogodkov, ocene preostale življenjske dobe in varnega obratovanja.

Načrt naložb za leto 2006 je bil postavljen na sledečih izhodiščih:

1. Ciljna življenjska doba blokov 1 in 2 se zaradi povečane angažiranosti blokov v preteklih in prihodnjih letih izteče konec leta 2007, bloku 3 leta 2012.
2. Ciljna življenjska doba bloka 4 se izteče leta 2017.
3. Ciljna življenjska doba bloka 5 se izteče leta 2025.
4. V letu 2004 smo pričeli s predhodnimi deli na projektil plinsko kombiniranega sistema bloka 5. Dela bomo zaključili s sinhronizacijo prvega agregata v sredini leta 2008 in drugega agregata v drugi polovici leta 2008.
5. V letu 2005 smo pričeli s predhodnimi deli na projektil novega parnega bloka 6. Dela bomo zaključili s sinhronizacijo agregata v prvih mesecih leta 2012.
6. Z vlaganjem v obratujoče bloke zagotavljamo plansko proizvodnjo električne energije najmanj v višini 3.400 GWh in doseganje ekvivalentne varnosti in razpoložljivosti obratovanja kot v preteklih letih.
7. Večja vlaganja na bloku 5 so povezana z planiranim remontom tega bloka v letu 2007.

Tekom leta 2006 so se končala dela na projektih, ki so se pričeli izvajati v preteklih letih in sicer:

- Revitalizacija ventilatorja RDP 4
- Revitalizacija vodenja bloka 4
- Zamenjava pepelovoda in bagrskih črpalk v TE Šoštanj

Ter začela izvajati dela na novih projektih:

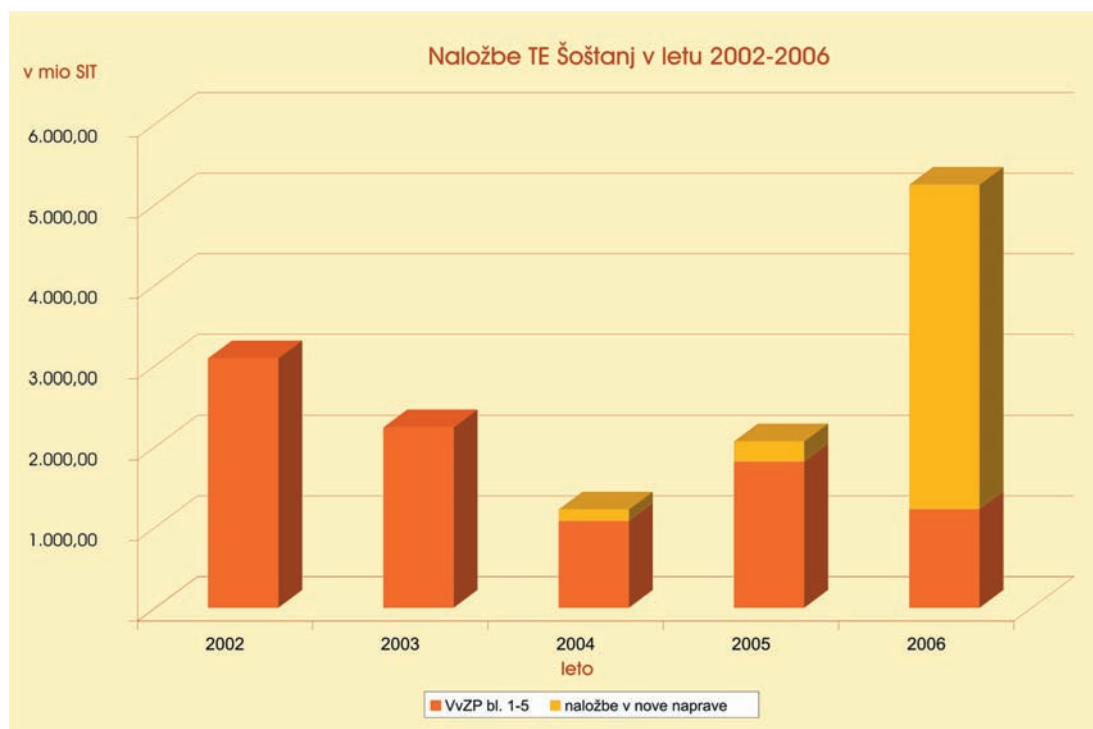
- Protihrupna zaščita hladilnega stolpa bloka 4
- Obnova sistema vodenja bloka 5
- Obnova in optimiranje kotla bloka 5
- Zamenjava prižigne naprave bloka 5
- Protihrupna zaščita vlek ventilatorjev bloka 5

Del projektov ima večletni značaj vlaganja zato se bo izvajanje nadaljevalo v letu 2007:

- Sanacija hrupa v TE Šoštanj
- Obnova industrijskega vodovoda
- Plinsko kombinirani sistem bloka 5
- Izgradnja novega bloka 6

Z naložbami v obratujoče bloke se v pretežni meri podaljšuje doba trajanja oziroma eliminirajo tehnološka in tehnična tveganja pri zagotavljanju planske proizvodnje el. energije in dodatnega angažiranja ter doseganja pogodbene razpoložljivosti obratovanja. Na področju skupnih objektov smo z naložbami zagotovili nemoteno obratovanje naprav, ki so pogoj obratovanja posameznih blokov.

Za doseganje zgornjih ciljev pa je potrebno kontinuirano vlaganje v naprave, ki imajo že visoko starost. Vlaganja v naložbe zadnjih petih let je prikazano v diagramu, iz katerega je razvidna rast naložb v nove naprave v TE Šoštanj.



Z dogradnjo plinskih turbin na bloku 5 se povečajo kapacitete, to je v našem primeru instalirana moč bloka, za 84 MW in izboljšuje izkoristek bloka.

Imamo kombiniran proces s prigradnjo plinskih turbin in koriščenjem njihove odpadne toplote za ogrevanje parnega postrojenja. Cilj naložbe je povečanje proizvodnje električne energije ob porabi celotne planirane količine premoga, skladno z dolgoročno pogodbo za dobavo premoga, znižanje emisijskega faktorja CO₂ na kWh, znižanje cene električne energije in izpolnitev obvez Kyotoškega protokola.

Ob upoštevanju zahtev za povečanje proizvodnje električne energije kot posledico vse večje porabe le-te na strani končnih porabnikov, se bo k obstoječim enotam v TE Šoštanj dodala nova proizvodna zmogljivost- blok 6 predvidene moči 600 MW, istočasno pa se bodo zamenjale starejše enote, katerim se izteka življenjska doba in so tehnološko zastarele.

S postavitvijo novega bloka 6 na premogovno kurjavo obremenitve okolja z emisijami toplogrednega plina CO₂ ostajajo, vendar so le-te v primerjavi z obstoječo tehnologijo specifično manjše (nižja količina CO₂/kWh) na račun bistveno boljše izkoristka novih tehnologij.

REBALANS POSLOVNEGA NAČRTA DRUŽBE ZA LETO 2006

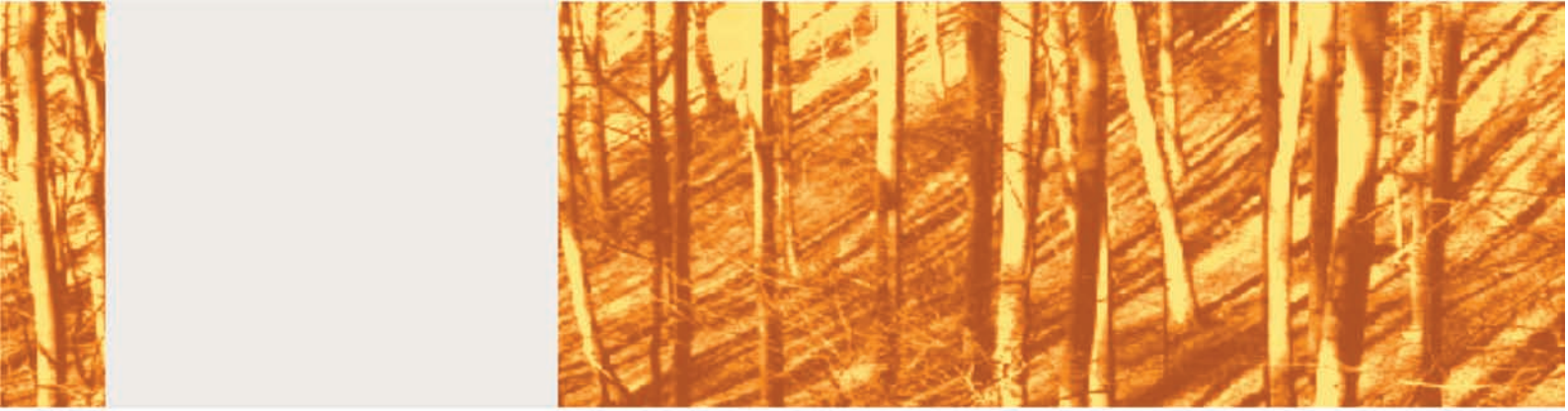
v 000 SIT

Št.	INVESTICIJA	Viri sredstev v letu 2006						Skupaj
		Amortizacija	Druga lastna sredstva dokapitalizacija	Kreditni		Sovlaganja	Sredstva proračuna	
				tuji	domači			
1.	Protihrupna zaščita HS B4	32.956						32.956
2.	Obnova RDP4	142.510						142.510
3.	Obnova sistema vodenja B5	146.100						146.100
4.	Obnova mlinskih rotorjev	48.000						48.000
5.	Regulirni turbinski odjem A4-TP2	28.000						28.000
6.	Protihrupna zaščita vlek ventilatorjev B5	10.000						10.000
7.	Zamenjava prižigne naprave B5	27.000						27.000
8.	Obnova in optimiranje kotla bloka 5	73.464						73.464
9.	Zbirna jama odpadnih voda TEŠ	2.490						2.490
10.	Zamenjava pepel.in bag.črpalk TEŠ	89.440						89.440
11.	Obnova industrijskega vodovoda	173.165						173.165
12.	Plinski kombinirani sistem	287.698	2.969.018					3.256.716
13.	Blok 6	420.245						420.245
14.	Vlaganja v programsko opremo INFO	28.700						28.700
15.	Vlaganja v INFO strojno opremo	67.558						67.558
16.	Investicijska in študijska dokumentacija	16.357						16.357
17.	Drobne investicije	177.300						177.300
18.	Revitalizacija vodenja bloka 4 - pult	19.557						19.557
SKUPAJ DRUŽBA		1.790.540	2.969.018	0	0	0	0	4.759.558

REALIZACIJA REBALANSA POSLOVNEGA NAČRTA 2006 V OBDOBJU I - XII 2006

v 000 SIT

Št.	INVESTICIJA	Viri sredstev v letu 2006						Skupaj
		Amortizacija	Druga lastna sredstva	Kreditni		Sovlaganja	Sredstva proračuna	
				tuji	domači			
1.	Protihrupna zaščita HS B4	32.968						32.968
2.	Obnova RDP4	120.458						120.458
3.	Obnova sistema vodenja B5	179.289						179.289
4.	Obnova mlinskih rotorjev							0
5.	Regulirni turbinski odjem A4-TP2	28.311						28.311
6.	Protihrupna zaščita vlek ventilatorjev B5							0
7.	Zamenjava prižigne naprave B5	71						71
8.	Obnova in optimiranje kotla bloka 5	132.025						132.025
9.	Zbirna jama odpadnih voda TEŠ	1.245						1.245
10.	Zamenjava pepel.in bag.črpalk TEŠ	118.227						118.227
11.	Obnova industrijskega vodovoda	151.473						151.473
12.	Plinski kombinirani sistem	3.578.998						3.578.998
13.	Blok 6	419.157						419.157
14.	Vlaganja v programsko opremo INFO	22.747						22.747
15.	Vlaganja v INFO strojno opremo	38.707						38.707
16.	Investicijska in študijska dokumentacija	19.804						19.804
17.	Drobne investicije	150.294						150.294
18.	Revitalizacija vodenja bloka 4 - pult	19.557						19.557
SKUPAJ DRUŽBA		5.013.331	0	0	0	0	0	5.013.331



6.12 Vzdrževanje

Strategija vzdrževanja naprav je zastavljena tako, da nam omogoča doseganje kratkoročnih in dolgoročnih ciljev podjetja.

Med kratkoročne cilje uvrščamo:

- Varno in za delavce zdravo delo,
- racionalno izrabo uporabljenih materialov,
- racionalno izrabo delovnega časa,
- skrajševanje rokov za popravilo posameznih naprav,
- s preventivno dejavnostjo preprečevanje nastanka ali ponavljanja istovrstnih okvar,
- čim boljšo obratovalno pripravljenost elektrarne kot celote,
- ekološko prijazno proizvodnjo električne in toplotne energije.

Dolgoročni cilji pa so:

- Zniževanje lastne cene električne in toplotne energije,
- konkurenčnost na trgu električne energije,
- ohranjanje statusa proizvajalca električne in toplotne energije, ki temelji na predelavi lignita,
- zagotavljanje obratovanja do ciljnih življenjskih dob posameznih blokov (bloki 1- november 2007, blok 2 – 2008, blok 3 – 2012, blok 4 –2011(2017), blok 5 – 2025).

Strategija temelji na lastnih ter tujih izkušnjah, in je prilagojena sodobnim trendom dejavnosti. Sistem vzdrževanja je podprt z informacijskim paketom MAKSIMO. Že vrsto let izhajamo iz načel vzdrževanja »po stanju naprav« in »preventivnem vzdrževanju (remonti)«. Zaradi optimalne izrabe sredstev, ki jih namenjamo vzdrževalni dejavnosti, se strategija vzdrževanja počasi spreminja v korist vzdrževanju »po stanju naprav«. To se odraža v periodiki remontov na posameznih blokih, ki je prešla od togih dvoletnih na tri do šest letne periode, in po izvajanju remontov na posameznih sklopih naprav mimo načrtovanih remontov blokov. Pogoj za učinkovito izvajanje vzdrževanja s to strategijo in doseganje prej omenjenih ciljev je vsekakor dobro obvladovanje naprav in izkušenos tehničnega ter vzdrževalnega osebja.

Naprave TE Šoštanj so glede na starost in obratovalne ure že krepko v področju, kjer je potrebno sorazmerno zelo intenzivno vzdrževanje. Vzdrževalni posegi se izvajajo na podlagi spremljanja delovanja naprav, obratovalnih dogodkov, ocene preostale dobe trajanja, s pomočjo porušnih in neporušnih metod kontrole materialov, zahtev po varnem in zanesljivem obratovanju ter sprejetih smernic oziroma strategije obratovanja in vzdrževanja naprav.

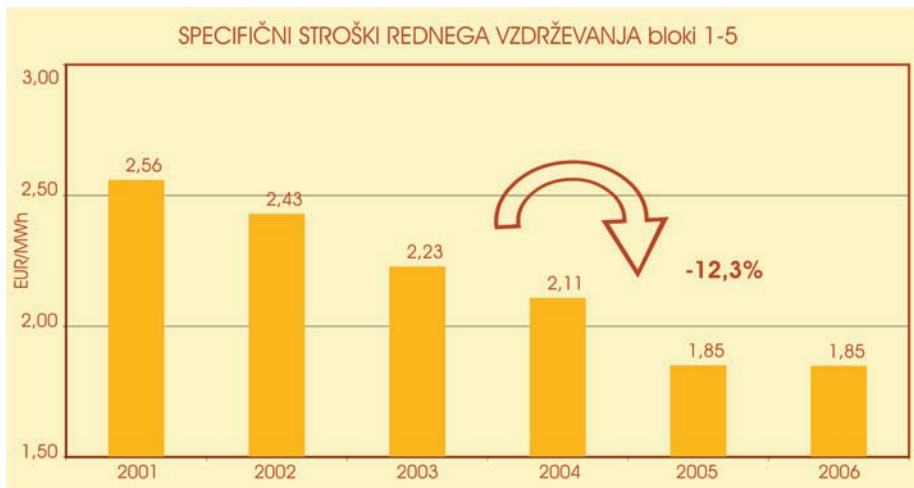
Celoten sistem vzdrževanja delimo na:

Redno preventivno vzdrževanje, ki zajema preglede, kontrole, analize ter izvedbo posegov, ki omogočajo zanesljivo obratovanje vseh naprav. V ta sklop sodijo tako popravila kot tudi zamenjave posameznih sklopov naprav. Posegi na napravah, ki jih ni mogoče izločiti, se izvajajo v času zaustavitve blokov, to je predvsem v času preko vikendov.

Remonte proizvodnih enot in posameznih sklopov. Pri tem razumemo z izrazom remont vrsto vzdrževalnih aktivnosti, kot so pregledi in meritve, montaže in demontaže, popravila ter zamenjave rezervnih delov strojev in naprav, ki terjajo izločitev strojev in naprav ali celotne proizvodne enote iz obratovanja.

Za vzdrževanje vseh naprav smo načrtovali 2.620 mio SIT, od tega 1.620 mio SIT za redno vzdrževanje in 1.000 mio SIT za remonte. Po devetih mesecih je bil sprejet rebalans plana in predvideni stroški za remont znižani na 760 mio SIT. Za redno vzdrževanje smo porabili 1.661 mio SIT, kar znaša slabih 102.5 % načrtovanih stroškov. Vzrok prekoračitve je v pretežni meri v tem, da stroški vzdrževanja upravne stavbe in menze niso bili planirani, potrebnih pa je bilo veliko vzdrževalnih posegov. Za izvedbo remontov smo porabili 657 mio SIT, kar znaša slabih 86.5 % z rebalansom načrtovanih sredstev. Cilja o dva odstotnem letnem zniževanju sredstev rednega vzdrževanja zaradi navedenega vzroka nismo dosegli, v celoti gledano z upoštevanjem remontov, pa so stroški popolnoma pod kontrolo. Na sliki 1 vidimo trend specifičnih stroškov rednega vzdrževanja. Ocenjujemo, da je vrednost že blizu minimuma. Nadaljnje zniževanje po naši oceni ne bo več možno. Stroške rednega vzdrževanja lahko letno primerjamo, stroške remonta pa ne, ker je bistveni strošek remont obratovalne enote, tu pa obstajajo velike razlike glede na velikosti, starost in tehnologijo. Iz slike, na kateri vidimo pogodbeno razpoložljivost za zadnja tri leta, je razviden rahel padec delovne razpoložljivosti. Vzrok je v nekoliko večjem številu okvar na bloku 5, saj blok obratuje že četrto leto po opravljenem remontu. Kljub vsemu ocenjujemo, da je razpoložljivost še vedno na zelo visoki ravni.

Slika 1:
Specifični stroški
rednega vzdrževanja
bloki 1 - 5



Slika 2:
Delovna razpoložljivost
obratovalnih enot



Za zaključek lahko povzamemo sledeče:

- Naprave smo vzdrževali kvalitetno, kar je med drugim vidno tudi iz zelo visoke pogodbene razpoložljivosti pogonskih enot.
- Glede na to, da smo za vzdrževanje porabili **2.318 mio SIT**, kar znaša dobrih **97%** z rebalansom načrtovanih sredstev lahko zaključimo, da smo vse posege na napravah izvajali gospodarno in v skladu z glavnim dolgoročnim ciljem, to je zniževanje lastne cene električne energije. Prihajamo pa k točki, ko vsakoletno zniževanje stroškov vzdrževanja ne bo več možno, oziroma se bodo zaradi tega začele pojavljati dolgoročneje negativne posledice.

Slika 3:
Doseganje skupnih
stroškov vzdrževanja



6.13 Zaposleni

Število zaposlenih je na dan 31. 12. 2006 znašalo 537 delavcev, ali štiriindvajset delavcev manj kot konec leta 2005. Trend zmanjševanja je v letu 2006 izrazitejši, kar je posledica izvedenih in predvidenih organizacijskih sprememb.

Poleg 525 zaposlenih delavcev za nedoločen čas je bilo konec decembra 2006 zaposlenih še 5 delavcev za določen čas in 7 pripravnikov. Povprečna starostna struktura zaposlenih za nedoločen čas je bila na dan 31. 12. 2006, 44 let in 8 mesecev, povprečna delovna doba je znašala 24 let in 6 mesecev. Na dan 31. 12. 2006 je bilo za nedoločen čas zaposlenih 464 delavcev in 61 delavk.



Izobraževanje

V šolskem letu 2006/2007 se izobražuje ob delu 40 delavcev ali 7,6 %. V letu 2006 je zaključilo šolanje in si pridobilo višjo stopnjo strokovne izobrazbe 10 delavcev. Povprečna starost delavcev, ki se izobražujejo ob delu je 37 let. Poleg študija ob delu je bilo realiziranih 190 notranjih in 313 zunanjih usposabljanj s področja funkcionalnih usposabljanj.

Invalidska problematika

V letu 2006 se je, v primerjavi s predhodnim letom, zmanjšalo število zaposlenih invalidov za pet. Tako je bilo med zaposlenimi 53 delovnih invalidov (9,8 %), od tega je 19 invalidov zaposlenih v polovičnem delovnem času, 34 invalidov pa v polnem delovnem času; v obravnavanem letu je en delovni invalid umrl, petim pa je prenehalo delovno razmerje zaradi upokojitve in odpovedi iz poslovnih razlogov.

Boleznine

Bolniške odsotnosti so v letu 2006 znašale 65.688 ur (v letu 2005 66.656 ur) ali 8.211 delovnih dni. Delež bolniške odsotnosti pri zaposlenih za nedoločen čas je znašal 5,85 % in se je glede na preteklo leto (5,81 %) nekoliko povečal, kar je posledica dejstva, da se je zmanjšalo število zaposlenih. V tem obdobju smo izvedli analizo bolniške odsotnosti za obdobje od 2001 do vključno 2006. Analiza je pokazala, da ni korelacije med nadurnim delom in bolniško odsotnostjo in da na nivo bolniške v veliki meri vplivajo dolgotrajnejše odsotnosti delavcev, invalidov v obdobju pred invalidsko upokojitvijo.

Štipendiranje

Skrb za širše družbeno okolje je del poslanstva TE Šoštanj, ki je še posebno pogojena zaradi njenih vplivov na okolje. To uresničujemo tudi skozi študentsko politiko in obsegom sredstev, ki jih za ta namen načrtujemo. Z načrtovanim obsegom sredstev pa si hkrati vzpostavljamo in zagotavljamo možnosti za pridobitev najkvalitetnejših kadrov. S podeljevanjem študentskih stипendij otrokom zaposlenih se ohranja in razvija visoka stopnja pripadnosti k podjetju, ki je zaradi specifičnosti dejavnosti, kot je proizvodnja električne energije, še kako pomembna. TE Šoštanj ima konec leta 2006 102 študentskih stипendistov.

6.14 Sistem vodenja kakovosti

TE Šoštanj ima vzpostavljen integriran sistem vodenja, ki je sestavljen iz: sistema vodenja kakovosti po zahtevah SIST ISO 9001:2000, sistema ravnanja z okoljem po zahtevah SIST EN ISO 14001:2004 in sistem vodenja varnosti in zdravja pri delu po zahtevah OHSAS 18001:1999.

Z uvedbo integriranega sistema vodenja so povezane vse aktivnosti v učinkovit sistem, ki vodi k uresničevanju vizije in poslanstva ter dolgoročnih ciljev družbe. Zaposlenim zagotavlja varne in udobne delovne pogoje, ki so pogoj za ustvarjalno delo.

Z integracijo posameznih sistemov vodenja v celovit integriran sistem vodenja uvajamo v TE Šoštanj filozofijo TQM – celovitega obvladovanja kakovosti.

TQM Total Quality Management – celovito obvladovanje kakovosti:

T:

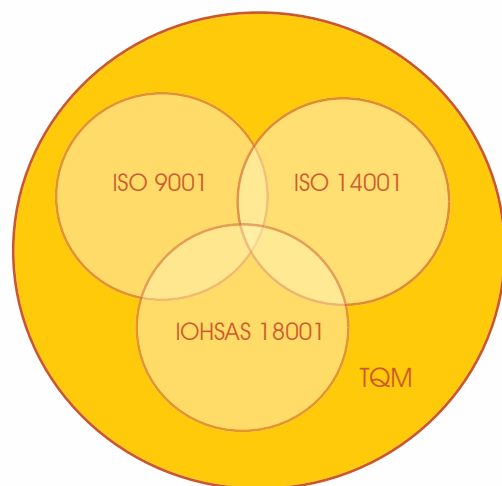
- vključeni vsi posamezniki in vse funkcije,
- partnerski odnosi,
- orientacija h kupcu in
- javnost dela na osnovi dialoga in skupnega prispevka.

Q:

- kakovost dela,
- kakovost podjetja,
- kakovost procesa in
- kakovost proizvoda.

M:

- kakovost je naloga vodstva in
- kakovost vodenja.



Uspešnosti in učinkovitosti vzpostavljenega sistema vodenja

Ugotavljanje uspešnosti in učinkovitosti vzpostavljenega sistema vodenja poteka z integriranimi notranjimi presojami in zunanji presojami certifikacijskega organa. Pri zunanji presoji v letu 2006 ni bilo ugotovljenih pomanjkljivosti, ki bi bile posledica neučinkovitega in slabega delovanja vzpostavljenega sistema vodenja.

Učinkovitost sistema vodenja TE Šoštanj po SIST ISO 9001:2000, ISO 14001:2004 in OHSAS 18001:1999 je certifikacijski organ TÜV Management Service podkrepil s pozitivnimi opažanji:

- Dokumentacija vseh treh sistemov je integrirana in elektronsko vodena. Postopki, ki se izvajajo v vseh treh standardih so poenoteni (notranje presoje, korektivno / preventivni ukrepi, vodstveni pregled, obvladovanje dokumentov in zapisov) in se izvajajo skupaj.
- Družba ima zelo pregledno in učinkovito dokumentirane procese, urejeno dokumentacijo, vpeljane sisteme merjenja procesov, pregledno in učinkovito obvladovanje proizvodnega procesa ter procesa usposabljanja.
- Družba ima učinkovito in podrobno razdelan SRO, ki se izvaja po posameznih sektorjih, kjer se pregledno obvladuje:
 - zakonske in druge zahteve,
 - prepoznavanje in ocenjevanje okoljskih vidikov,
 - ločeno zbiranje odpadkov,
 - nevarne snovi,
 - izredne razmere.

- Družba ima izdelan Komunikacijski načrt, ki zagotavlja celovit pregled notranjih in zunanjih komunikacij in podana so komunikacijska orodja in instrumenti za merjenja uspeha.
- Družba ima vpeljan sistem statističnega spremljanja obratovanja. Sistem je podprt s procesnim računalniškim sistemom in programom MAXIMA, v okviru katerega zajemajo, spremljajo in statistično obdelujejo večje število pomembnih tehnoloških in varnostnih parametrov. V več letnem obdobju so izgradili bogato bazo podatkov, ki jim omogoča glede na tekoče podatke proučevanje korelacij in pravočasno ukrepanje - preprečevanje potencialnih nevarnosti v proizvodnih procesih.

Razvoj sistema vodenja

Konec leta 2006 smo pričeli s projektom uvedbe standarda ISO/IEC 27001:2005 Sistem za upravljanje varovanja informacij. Aktivnosti so bile naslednje:

- udeležili smo se izobraževanja iz standarda ISO/IEC 27001:2005,
- definirali smo model uvedbe standarda ISO/IEC 27001:2005 in
- izdelali smo terminski plan uvedbe projekta.

Cilj projekta je, da v letu 2008 izvedemo certifikacijo po standardu ISO/IEC 27001:2005.

Najvišje vodstvo vzpodbuja in podpira nadaljnji razvoj sistema vodenja, ter ga postopno prenaša na zunanje podizvajalce in poslovne partnerje.

6.15 Okoljevarstveno delovanje

Okoljevarstveno delovanje TE-Šoštanj je v letu 2006 zaznamovalo dokončno uveljavljanje koncepta treh velikih kurilnih naprav in operativno izboljšanje obstoječih načinov ukrepanja. V skladu z dopisom evropske komisije Sloveniji, ki se nanaša na pristop ena velika kurilna naprava (VKN) in uredbo o mejnih vrednostih emisije snovi v zrak iz velikih kurilnih naprav ur.l. RS 73/2005, ki povzema direktivo 2001/80/EC, kjer so mejne vrednosti SO₂ odvisne od njihove toplotne moči, ter ugotovljenih dejanskih kapacitet razžvepljevalne naprave, smo se v TEŠ odločili, da blok 2 postane velika kurilna naprava 1, bloki 1, 3 in 4 se združijo v VKN 2 blok 5 pa postane VKN 3.

V okviru navedenega smo prilagodili navodila za primer emisije SO₂ predvsem iz naslova izboljšane kontinuiranega doziranja apnenca v kotel bloka 2 oziroma na VKN1, v drugi polovici leta pa uvedli še prednostno ukrepanje za primer severnega vetra, ki sicer dokaj neugodno vpliva na onesnaženje na Velikem vrhu.

Z vsemi dosedaj uvedenimi ukrepi smo uspeli obdržati letna in mesečna povprečja polutantov kot so NO_x, CO in prahu pod mejnimi emisijskimi vrednostmi na vseh velikih kurilnih napravah. Na letnem in mesečnem nivoju smo pod mejnimi vrednostmi uspeli obdržati tudi povprečne koncentracije žvepovega dioksida na VKN 2 in VKN 3, presegale, čeprav občutno manj kot prejšnje leto, pa so še vedno na bloku 2 (VKN1). Kljub temu smo z internimi ukrepi uspeli ponovno zmanjšati število prekoračitev na najbolj izpostavljenih lokacijah v okolici našega podjetja. V primerjavi z letom 2005 smo število prekoračitev v Šoštanju znižali za okrog 45 % na Velikem vrhu pa za 50 %. V primerjavi z referenčnim letom 2002, ko smo začeli z načrtnim uvajanjem ukrepov, pa smo v letu 2006 število prekoračitev v Šoštanju znižali celo za okrog 95 % na Velikem vrhu pa za 90 %, kar je boljše od zastavljenega cilja 80 % na vseh lokacijah skupaj.

Kot je bilo že nakazano, pa predvsem mejnih dnevnih vrednosti na bloku 2 (VKN1) ni mogoče dosegati, zato bo potrebno blok 2 trajno zaustaviti z 31.10.2007, obenem pa je od tega datuma naprej potrebno računati tudi na občasno možnost znižanja polne moči bloka 1. Ker pa v TE-Šoštanj že v polnem teku pripravljamo dograditev plinskih turbin, zmanjšanje obratovanja zaradi blokov 1 in 2 ne bi smelo predstavljati prevelikega izpada dobav električne energije. Omenjene plinske kapacitete bodo ugodno vplivale tudi na učinkovitejšo snovno izrabo goriv na preostalih enotah, kar nenazadnje prizanaša okolju tudi s preveliko emisijo toplogrednih plinov, podjetju pa zmanjšuje stroške potrebnega nakupa CO₂ dovolilnic. V TE-Šoštanj smo torej dali prednost novim tehnologijam in zato dolgoročno že načrtujemo tudi nadomestitev VKN2 s trajnostno naravnano visoko učinkovito novo napravo. Kljub temu moramo do navedenega datuma vsaj še nekoliko povečati kapaciteto razžvepljevalne naprave in izboljšati funkcioniranje primarnih ukrepov ter s tem doseči uskladitev emisijskih koncentracij tudi na dnevnem nivoju za vse enote, ki bodo ostale v obratovanju.

Učinkovitejša snovna izraba pa je bila vodilo tudi pri nastalih odpadkih zgorevanja. Že v preteklem letu pridobljeno pozitivno mnenje Zavoda za gradbeništvo o uporabnosti stabilizata, pripravljenega iz proizvodnih odpadkov, kot gradbenega polnila za zapolnjevanje rudniških ugreznin, je bilo po zahtevah ministrstva potrebno nadgraditi s pridobitvijo certifikata o skladnosti za gradbene materiale. Ker za tak proizvod ne obstojajo standardi za gradbene proizvode, smo v juliju pričeli postopek pridobivanja slovenskega tehničnega soglasja, ki je enakovredno tehničnemu standardu. Postopek je do konca leta kazal na pozitivne možnosti pridobitve omenjenega certifikata.

V okviru celovite sanacije kvalitete vode v Velenjskem jezeru smo k projektom suhega transporta žlindre iz preteklih let v tem zadnjem letu dodali še projekt zmanjšanja pretočnih količin pepelne brozge, s čemer bomo omogočili tudi dokončno odstranitev akumulacij voda TE-Šoštanj iz nasipov področja sanacije ugreznin. Odstranitev akumulacij bo nedvomno pripomoglo k dodatnemu izboljšanju kemijskega, kasneje pa tudi ekološkega stanja, jezera.

Iz naslova ločevanja ostalih vzdrževalnih odpadkov smo v TEŠ uvedli spremljanje trendov nastajanja in odstranjevanja mešanih gradbenih in komunalnih odpadkov ter embalaže na komunalno odlagališče. Odstranjevanje embalaže na komunalno odlagališče se je v začetku leta povečevalo, po uvedenih dodatnih ukrepih pa se je zmanjšalo. Količina mešanih gradbenih odpadkov se je zmanjševala, količina mešanih komunalnih odpadkov pa povečevala, za kar pripravljamo dodatne ukrepe, katerih rezultati pa bodo vidni šele v naslednjih letih.

Tudi v letu 2006 se je nadaljevalo z implementacijo mnogih evropskih predpisov v slovenski pravni red, pri katerih smo strokovnjaki TE-Šoštanj aktivno sodelovali. V okviru direktive o nacionalnih zgornjih mejah emisij smo kritično ocenili operativni program zmanjšanja emisij, ki se je v prvem branju osredotočil le na prispevek, ki bi ga naj izvedla naša elektrarna. Vlada je tudi na osnovi naših pripomb kasneje sprejela nekoliko primernejšo verzijo programa.

V mednarodnem twinning projektu smo dokončali vzporedno IPPC vlogo po nemških predpisih in po teh predpisih pridobili tudi vzorčno dovoljenje. V okviru pridobivanja integralnega okoljskega dovoljenja po slovenskih predpisih pa smo vlogo dokončali in oddali oktobra.

V okviru ocenjevanja kvalitete zunanjega zraka smo pristopili k študiji modeliranja disperzije onesnaževanja na osnovi pretoka tankih plasti zračnih mas in s tem vpliva na okolico. Vmesni rezultati so pokazali na možne pozitivne koristi pri načrtovanju novih okoljevarstvenih ciljev TE-Šoštanj.

V skladu s smernico za monitoring in poročanje o toplogrednih plinih smo v TE Šoštanj v letu 2006 izvajali monitoring emisij CO₂. Kot je razvidno iz bilance bomo v tem letu porabili tudi dovolilnice CO₂, ki so nam ostale iz leta 2005.

Na področju hrupa je treba omeniti prvo fazo saniranja hrupa hladilnega stolpa 4. S protihrupno steno smo zaprli večji del pršišča in delno že zmanjšali hrupnost v okolici. V decembru smo pridobili še študijo možnosti celovite sanacije vseh virov hrupa, ki pa v nekaterih točkah ni bila izvedljiva, zato se v tem letu še ni popolnoma zaključila. Kljub temu je študija podala bistvene smernice za sanacije, ki bodo izvedene v tem letu.

V TE Šoštanj se zavedamo, da se tudi na področju varstva okolja ne smemo nikoli zaustaviti, zato že danes planiramo vlaganja v okolju še prijaznejše tehnologije.

6.16 Varstvo delovnega okolja

Varstvo delovnega okolja

Dejavnost izhaja iz temeljnih načel zakona o varnosti in zdravju pri delu, ki delodajalca zavezuje, da zagotavlja varnost in zdravje delavcev v zvezi z delom. V ta namen mora delodajalec izvajati ukrepe, potrebne za zagotovitev varnosti in zdravja delavcev, vključno s preprečevanjem nevarnosti pri delu, obveščanjem in usposabljanjem delavcev z ustrežno organiziranostjo ter potrebnimi materialnimi sredstvi.

V preteklem letu je služba za varstvo pri delu izvajala preventivne ukrepe, ki so zagotavljali večjo stopnjo varnosti in zdravja pri delu na vseh organizacijskih ravneh skladno s pridobljenim certifikatom OHSAS 18001.

Izobraževanje in usposabljanje

Za novo sprejete delavce smo izvedli izobraževanje, na katerem so bili seznanjeni z osnovami varstva pri delu in požarnega varstva, osnovami varnega dela na delovnem mestu, pravicami, ki jih uživajo ob sklenitvi delovnega razmerja ter dolžnostmi, ki jih morajo pri opravljanju svojega dela upoštevati. Enakega izobraževanja so bili deležni pripravniki in dijaki ter študenti praktičnega usposabljanja. Za delavce, ki so bili premeščeni na različna nova delovna mesta znotraj firme pa je bilo opravljeno usposabljanje iz varstva pri delu in požarne varnosti glede na spremembe delovnega procesa.

Zdravstveno varstvo

Na dispanzerju medicine dela so bili opravljeni predhodni in kontrolni preventivni zdravniški pregledi v minimalnem obsegu. Obdobjih pregledov nismo izvajali saj zapadejo šele v letu 2007.

Nezgode pri delu

Postavljeni cilj, ki smo ga sledili od začetka leta, da ohranimo število nezgod pri delu na nivoju iz predhodnega leta je bil dosežen; Evidentiranih je bilo 22 delovnih nezgod, ki so bile lažjega značaja.

Vpliv obratovanja proizvodnih enot na okolje

Opravljen so bile meritve hrupa v in izven ograde termoelektrarne pri različnih obratovalnih režimih. Rezultati meritev so osnova za izvedbo projekta sanacije hrupa v naslednjem obdobju. Obseg meritev vpliva na okolje smo dopolnili tudi z meritvami ionizirajočih in neionizirajočih sevanj.

Izjava o varnosti z oceno tveganja

Izvedena je bila revizija Izjave o varnosti z oceno tveganja, ki je bila potrebna zaradi oblikovanja novih delovnih mest. Revizijo izvajamo trajno in s tem prilagajamo oceno tveganja vsaki spremembi delovnega mesta ali okolja.

Požarna varnost

Zabeleženih je bilo pet manjših požarov, ki so bili pogašeni s strani naših delavcev in niso povzročili večje škode.



6.17 Odgovornost do okolja

TE Šoštanj se zaveda pomena, ki ga ima za okolje v katerem deluje in v katerem živi. Še posebej se tega zaveda zaradi vplivov, ki jih na okolje povzročata proizvodnja električne energije, zato prevzema odgovorno vlogo pri razvoju kraja, tako da se vključuje v najrazličnejše projekte in jih finančno podpira. Sodeluje s številnimi izobraževalnimi ustanovami, podpira aktivnosti »Mladi raziskovalec«, je donator kulturnim društvom; pod njegovim okriljem deluje Oktet TEŠ, MPZ Šoštanj in PO »Zarja« Šoštanj. Je sponzor KK »ELEKTRA« Šoštanj, OK Šoštanj-Topolšica in vrsto drugim klubom in društvom. Aktivno se vključujemo v najrazličnejše humanitarne akcije za pomoč ustanovam in posameznikom. V letu 2006 še posebej, saj smo v okviru praznovanja 50 letnice donirali sredstva Bolnišnici Topolšica za nakup CT aparata in Občini Šoštanj za postavitve spominskega parka.

6.18 Informatika

Za leto 2006 so bili postavljeni naslednji glavni cilji poslovne informatike :

- Uvesti elektronski dokumentni sistem v podporo poslovnim procesom,
- Redno izvajanje nadgradenj in posodobitev systemske opreme ter instaliranje vseh varnostnih popravkov in s tem zagotoviti zanesljivo in varno delovanje vseh sistemov,
- Implementirati učinkovite nadzorne in upravljalvske sisteme za aktivno in pasivno omrežje in za vse platforme.
- Implementacija nove – na nivoju HSE poenotene verzije ISV Maximo 5.2.

Elektronski dokumentni sistem

V začetku leta smo nadaljevali delo na lastnem razvoju. Postavili smo elektronski arhiv in e-vložišča, ter nameravali v vseh sektorjih uvesti elektronsko potrjevanje faktur ter e-podpis.

V tem času se je na HSE implementiral dokumentni sistem ODOS, ki se je izkazal za zelo učinkovitega, zato smo zaustavili delo na razvoju lastne aplikacije. Na strateški konferenci HSE pa je bil sprejet tudi sklep o izgradnji enovite informacijske platforme in implementaciji produkta ODOS kot osrednji dokumentni sistem.

Tako smo koncem leta podpisali pogodbo z izvajalcem in naredili funkcionalno specifikacijo za implementacijo dokumentnega sistema ODOS v letu 2007.

Informacijski sistem vzdrževanja Maximo

V prvi polovici leta je posebna delovna skupina na nivoju HSE izdelala predlog skupnih izhodišč za uvedbo računalniško podprtega IS vzdrževanja v HSE za naslednja področja:

- evidenca in spremljanje naprav in postrojev po lokacijah,
- upravljanje in vodenje vzdrževalnih posegov z delovno dokumentacijo,
- evidenca kadrovske vire za področje vzdrževanja,
- upravljanje, integracija in analiza informacij.

Sprejet je bil dogovor, da se uporabi enoten pristop. Kjer pa se v okviru posameznih družb pojavljajo posebnosti, ki jih v ostalih družbah HSE ni, se te dopuščajo, vendar je pri iskanju rešitev potrebno upoštevati sprejete usmeritve.

V skladu s tem priročnikom je bil do konca leta narejen prehod na novo verzijo 5.2. in s 1.1.2007 je bila dana nova verzija programskega orodja Maximo v produkcijo.

Varnostni pregled

Podjetje S&T je izvedlo pregled varnostnih nastavitvev sistema te-sostanj.si. Odkritih je bilo nekaj varnostnih lukenj, ki pa niso bile kritične. Do sedaj še nismo zaznali kakšnih koli nepooblaščenih dostopov od zunaj. Po nasvetu izvajalcev so bile izvršene ustrezne korekture.

Preverjanje varnosti informacijskega sistema je proces, ki temelji na izvajanju posebnih v naprej pripravljenih testov s ciljem odkrivanja varnostnih problemov v informacijskem sistemu. Z uporabo preverjenih metod je izvajalec poskušal identificirati vse potencialne slabosti v sistemu. Vse ugotovljene slabosti je izvajalec še dodatno preveril s specializiranimi orodji in nekaterimi ročnimi postopki. Uporabljeni sta bili dve vrsti testiranja informacijskih sistemov:

Testiranje iz Interneta – brez notranjih informacij (Black-box – test)

Testiranje je potekalo iz lokacije izvajalca, preko omrežja Internet, v časovnem okviru, ki je bil usklajen z naročnikom. Izvajalec varnostnega preizkusa se je postavil v vlogo »zunanjega napadalca« in s pomočjo različnih orodij in tehnik poizkušal pridobiti čim več informacij o naročniku, predvsem pa pomanjkljivosti, ki bi pravemu napadalcu lahko omogočile vstop v informacijsko infrastrukturo naročnika.

Notranje testiranje – iz lokalnega omrežja, z vsemi informacijami o informacijski infrastrukturi in osnovnimi parametri za dostop do informacijskega sistema.

Izvajalec je do vseh sistemov dostopal kot običajen uporabnik v omrežju naročnika (brez dostopa do domenskega uporabnika – samo IP povezljivost).

V nadaljevanju smo izvedli vsa potrebna dela na odpravi varnostnih pomanjkljivosti po predlogu S&T.

Konsolidacija podatkovnih baz Oracle

Tekom izgradnje informacijske podpore poslovnim procesom smo nabavljali za vsako aplikacijo tudi strojno opremo in podatkovno bazo. S tem nakupovanjem pa se nam je zmanjšala preglednost, obenem pa se je povečal obseg dela administratorjem sistemov.

S konsolidacijo baz smo zagotovili večjo stabilnost, zanesljivost in varnost podatkov za nižjo ceno.. Nižjo ceno nam namreč ne prinaša samo strojna oprema, temveč tudi centralizirano upravljanje, nakupovanje licenc za Oracle podatkovno zbirko, delo skrbnikov sistema. Visoko razpoložljivost vseh podatkovnih baz Oracle v našem sistemu (Maximo, ERP Kopa, Špica, EIS) dosegamo z manjšim številom strežnikov, ki so sedaj v gruči in so zato neranljivi v primeru okvare posameznega strežnika.

Implementirali smo učinkovite nadzorne in upravljske sisteme za aktivno in pasivno omrežje in za vse platforme

Vsako leto povečujemo število strojne in programske opreme ter ostalih del na področju systemske podpore za cca. 20%. Z naraščanjem IT infrastrukture pa imamo seveda toliko več dela. Pomagamo si z učinkovitimi sistemi za ugotavljanje razpoložljivosti in preventivnega nadzora:

- Microsoft Operations Manager
- Microsoft Systems Management Server
- Cisco Works
- Trendnet Terra
- Hewlett Packard System Insight Manager
- Trendnet Zenas .

V veliki večini je naše okolje Microsoft orientirano in zato uporabljamo Microsoftove rešitve on-line upravljanja delovanja in dogodkov, on-line identificiramo težave pri izvajanju strežniške programske opreme in se pri delu usmerjamo k izvoru težav. Microsoft ima tudi široko bazo znanja s hitrim reševanjem potencialnih težav. Prav tako že lahko avtomatizirano nameščamo programsko opremo, vodimo evidence o napravah in programski opremi, imamo oddaljen dostop do strežnikov in delovnih postaj.

Z orodji za nadzor in upravljanje omrežne opreme spremljamo delovanje vsake točke in naprave v omrežju. Spremljamo delovanje tudi ostale IT infrastrukture (fizične in brezžične mrežne povezave, strežniki, storitve, aplikacije, podatkovne baze Oracle, MS Sql).

Za podporo uporabnikom uporabljamo sistem za spremljanje prijave napak uporabnikov in njihovo odpravo (servisiranje). Prijavljene napake analiziramo in določimo servisne posege z namenom odprave napake v najkrajšem možnem času. Sistem je že sinhroniziran tudi z našimi podizvajalci in nam omogoča tudi njihovo spremljanje del.

Z namenom povečanja operativne učinkovitosti systemske podpore smo različne sisteme poenostavili in avtomatizirali naloge, ki so povezane z upravljanjem in nadzorom vedno večje IT infrastrukture.

Nadgradnja sistema Exchange (poštni in sporočilni sistem)

Iz leta v leto se večja število in količina prejete elektronske pošte. Za zagotavljanje visoke razpoložljivosti poštnega in sporočilnega sistema v prihodnosti, smo nadgradili obstoječi 5 let stari računalniški sistem z dodatnim strežnikom. V gruči sta sedaj dva aktivna strežnika, eden pa je vedno na voljo in čaka, da prevzame svojo vlogo v primeru težjega izpada enega od ostalih strežnikov.

Novi strežnik je dovolj zmogljiv za novo verzijo sporočilnega sistem Exchange 2007.



6.19 Pomembnejši dogodki po koncu leta

Poroštvena izjava

V januarju je Holding Slovenske elektrarne dal poroštveno izjavo za obveznost TEŠ po Dolgoročni kupoprodajni pogodbi za zemeljski plin z Geoplinom.

Uvajanje modela kompetenc

V mesecu januarju smo pristopili k uvajanju modela kompetenc na področju kadrov.

Investicije

Pripravlja se razpis za dobavo glavne tehnološke opreme za blok 6.

Nadzorni svet

Od 29.3.2007 deluje Nadzorni svet družbe v novi sestavi. Člani novega nadzornega sveta so:

- mag. Djordje Žebeljan, predsednik,
- Franc Rosec, namestnik predsednika,
- Franc Sever, član.

7 RAČUNOVODSKO POROČILO

7.1 Uvodna pojasnila

Računovodski izkazi v tem poročilu so sestavljeni v skladu z računovodskimi in poročevalskimi zahtevami Slovenskih računovodskih standardov 2006, ki temeljijo na Zakonu o gospodarskih družbah in Pravilniku o računovodenju (2006). Družba nima odvisnih družb in ne sestavlja skupinskih računovodskih izkazov.

Pri pripravi računovodskih izkazov je družba upoštevala splošna pravila vrednotenja:

- predpostavlja se nadaljevanje družbe kot delujočega podjetja,
- stalnost uporabe metod vrednotenja,
- načelo previdnosti,
- upoštevanje prihodkov in odhodkov ne glede na njihovo plačilo,
- posamično vrednotenje sredstev in obveznosti do njihovih virov.

in temeljne računovodske predpostavke:

- upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov,
- časovna neomejenost delovanja.

Kakovostne značilnosti računovodskih izkazov in s tem tudi celotnega računovodenja so predvsem razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Termoelektrarna Šoštanj je velika družba, zato je ob zaključku poslovnega leta dolžna izdelati letno poročilo, ki ga mora po določilih 57. člena Zakona o gospodarskih družbah pregledati revizor na način in pod pogoji, ki so določeni z zakonom, ki ureja revidiranje.

Pri pripravi otvoritvene bilance stanja po SRS (2006) so bili računovodski izkazi, ki so bili v prejšnjem letu pripravljene v skladu s SRS (2001), prilagojeni tako, da so upoštevani SRS (2006). Pretežni del sprememb je vplival le na drugačno razvrstitev posameznih postavk, nekatere pa so vplivale tudi na postavke kapitala. Spremembe na kapitalu so posledica oblikovanja dolgoročnih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi ter z njimi povezanih terjatev za odložene davke. Učinek pripoznan v kapitalu je prenesena čista izguba iz preteklih let v višini 545.713 tisoč SIT.

Računovodski izkazi so sestavljeni v slovenskih tolarjih, zaokroženi so na tisoč enot.

Izdajo računovodskih izkazov je potrdil direktor družbe dne 16.2.2007.

7.1.1 Tečaj in način preračuna v domačo valuto

Računovodske postavke, ki so izkazane v tuji valuti, so v bilanci stanja in izkazu poslovnega izida preračunane po srednjem tečaju Banke Slovenije na dan nastanka poslovnega dogodka.

Stanje sredstev in obveznosti, izražene v tuji valuti na dan bilance stanja, so preračunane v slovenske tolarje po srednjem tečaju Banke Slovenije na datum bilance stanja.

7.1.2 Območni in področni odseki

Računovodske informacije o poslovanju so prikazane po področnih in območnih odsekih.

Območni odsek je zemljepisni odsek, v katerega so vključene države določenega območja. Glede na to, da TE Šoštanj služi le na območnem odseku Republike Slovenije, se podatki ne navajajo posebej.

Področni odsek je organizacijska enota, ki je avtonomna in odgovorna za uresničevanje poslovnoizidnega izida. Je tržno usmerjen organizacijski del podjetja, ki s svojim poslovanjem ustvarja poslovni izid. Informacije za poročanje po področnih odsekih temeljijo na podatkih, ki se zbirajo za zunanje poročanje in dodatno tudi na podatkih, ki jih družba zbira za potrebe notranjega poročanja.

TE Šoštanj ima naslednje področne odseke-oziroma profitne centre:

Področni odsek	Pomembnejši proizvodi in storitve področnega odseka
Proizvodnja električne energije	električna energija
Oskrba s paro in toplo vodo	toplotna energija, sistemska voda
Menza	malice, gostinske storitve
Družbeni standard	najemnine stanovanj in počitniških kapacitet

Sodila za razporejanje prihodkov oziroma odhodkov:

- prihodki so praviloma neposredni,
- odhodki so vsi neposredni. Posredni (splošni stroški proizvodnje in uprave) se razporejajo na področne odseke s preprostim delitvenim izračunom.

7.2 Revizorjevo poročilo



Družbenikom družbe Termoelektrarna Šoštanj d.o.o.

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe Termoelektrarna Šoštanj d.o.o., ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2006, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

Naša naloga 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 poštenim 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 stanja gospodarske družbe Termoelektrarna Šoštanj d.o.o. na dan 31. decembra 2006 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

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

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščen revizor
partner

KPMG Slovenija, d.o.o.

Ljubljana, 30. marec 2007

7.3 Računovodski izkazi

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2006

v 000 SIT

POSTAVKA		Pojasnilo	Leto 2006	Leto 2005	
				1.1.2006 po SRS (2006)	31.12.2005 po SRS (2001)
SREDSTVA			72.184.173	73.181.167	72.999.263
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA		62.520.613	64.236.340	64.054.436
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	1	107.660	76.253	76.253
1.	Dolgoročne premoženjske pravice		104.143	74.459	74.459
2.	Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve		3.517	1.794	1.794
II.	Opredmetena osnovna sredstva	2	62.141.934	63.860.024	63.860.024
1.	Zemljišča in zgradbe		10.297.945	11.122.168	11.122.168
	a) Zemljišča		637.021	532.062	532.062
	b) Zgradbe		9.660.924	10.590.106	10.590.106
2.	Proizvajalne naprave in stroji		45.005.070	50.271.714	50.271.714
3.	Druge naprave in oprema		624.991	735.275	735.275
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		6.213.928	1.730.867	1.730.867
	a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		5.073.348	426.927	426.927
	b) Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev		1.140.580	1.303.940	1.303.940
III.	Naložbene nepremičnine				
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	3	51.196	51.196	51.196
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		51.196	51.196	51.196
	a) Druge delnice in deleži		51.196	51.196	51.196
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	4	52.766	66.963	66.963
1.	Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini			310	310
2.	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih		52.766	66.653	66.653
VI.	Odložene terjatve za davek	5	167.057	181.904	
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA		9.645.484	8.928.921	8.928.921
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	6	48.341	105.221	105.221
II.	Zaloge	7	2.441.845	2.395.278	2.395.278
1.	Material		2.356.222	2.395.270	2.395.270
2.	Predujmi za zaloge		85.623	8	8
III.	Kratkoročne finančne naložbe				
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	8	7.154.411	6.419.715	6.419.715
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		6.129.626	5.689.787	5.689.787
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		306.642	373.220	373.220
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		718.143	356.708	356.708
V.	Denarna sredstva	9	887	8.707	8.707
C.	KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	10	18.076	15.906	15.906
	IZVENBILANČNA EVIDENCA	11	66.125.475	67.087.908	67.087.908

POSTAVKA			Leto 2006	Leto 2005	
				1.1.2006 po SRS (2006)	31.12.2005 po SRS (2001)
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			72.184.173	73.181.167	72.999.263
A.	KAPITAL	12	47.346.317	46.964.914	47.510.627
I.	Vpoklicani kapital		19.498.011	19.498.011	19.498.011
1.	Osnovni kapital		19.498.011	19.498.011	19.498.011
II.	Kapitalske rezerve		28.009.845	28.009.845	28.009.845
III.	Rezerve iz dobička				
IV.	Presežek iz prevrednotenja		2.771	2.771	2.771
V.	Preneseni čisti poslovni izid		(164.310)	(545.713)	
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta				
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE		2.992.649	3.239.879	2.512.262
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	13	726.334	727.617	
2.	Druge rezervacije				
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	14	2.266.315	2.512.262	2.512.262
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI		8.135.016	12.318.807	12.318.807
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	15	8.127.397	12.307.462	12.307.462
1.	Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini				
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank		8.127.397	12.299.886	12.299.886
3.	Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic				
4.	Druge dolgoročne finančne obveznosti			7.576	7.576
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti	16	7.619	11.345	11.345
1.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti		7.619	11.345	11.345
III.	Odložene obveznosti za davek				
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI		13.311.386	10.425.424	10.425.424
I.	Obveznosti, vključene v skupino za odtujitev				
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	17	4.093.998	4.309.830	4.309.830
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini				
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank		4.086.339	4.299.490	4.299.490
3.	Kratkoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic				
4.	Druge kratkoročne finančne obveznosti		7.659	10.340	10.340
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	18	9.217.388	6.115.594	6.115.594
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		4.046.730	2.913.356	2.913.356
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		4.814.083	2.606.668	2.606.668
3.	Kratkoročne menične obveznosti				
4.	Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov			33	33
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti		356.575	595.537	595.537
D.	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	19	398.805	232.143	232.143
	IZVENBILANČNA EVIDENCA		66.125.475	67.087.908	67.087.908

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA
za januar - december 2006

v 000 SIT

POSTAVKA		Pojasnilo	Leto 2006	Leto 2005
1.	Čisti prihodki od prodaje	1	44.328.761	44.810.020
a)	Na domačem trgu		44.320.673	44.798.427
	- iz razmerij do podjetij v skupini		42.932.540	43.315.010
	- iz razmerij do drugih povezanih podjetij			
	- iz razmerij do drugih		1.388.133	1.483.417
b)	Na tujem trgu		8.088	11.593
2.	Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje			
3.	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve			30.502
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	2	383.637	237.193
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	3	32.099.396	33.137.040
a)	Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala		28.736.251	28.707.781
b)	Stroški storitev		3.363.145	4.429.259
6.	Stroški dela	4	3.907.800	3.749.376
a)	Stroški plač		2.618.546	2.541.386
b)	Stroški socialnih zavarovanj		600.764	579.926
	- od tega stroški pokojninskih zavarovanj		386.737	372.970
c)	Drugi stroški dela		688.490	628.064
7.	Odpisi vrednosti	5	6.522.301	6.497.324
a)	Amortizacija		6.078.211	5.935.681
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih		441.718	556.903
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih		2.372	4.740
8.	Drugi poslovni odhodki	6	1.095.272	730.269
	- rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade		22.018	
	- drugi stroški		1.073.254	730.269
POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA			1.087.629	963.706
9.	Finančni prihodki	7	116.161	95.080
a)	Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah		76.124	
b)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim		30.855	75.165
c)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		9.182	19.915
10.	Finančni odhodki	8	802.155	986.395
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank		796.557	983.676
b)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		4.892	276
c)	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti		706	2.443
POSLOVNI IZID IZ REDNEGA DELOVANJA			401.635	72.391
11.	Drugi prihodki		555	10.964
12.	Drugi odhodki		5.940	567
CELOTNI POSLOVNI IZID			396.250	82.788
13.	Davek iz dobička			
14.	Odloženi davki	9	-761	
ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA OBDOBJA			395.489	82.788

IZKAZ DENARNIH TOKOV
za obdobje 1.1 do 31.12 2006

v 000 SIT

Zap.št.	POSTAVKA	leto 2006	leto 2005
A	ZAČETNO STANJE DENARNIH SREDSTEV	8.707	672
1.	Transakcijski račun	8.707	639
2.	Devizni račun		33
B	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a)	Prejemki pri poslovanju	52.946.032	53.977.926
1.	Prejemki iz naslova poslovanja z električno energijo	50.991.782	52.090.893
a)	Domači trg	50.991.782	52.090.893
b)	Tuji trg		
2.	Prejemki iz naslova poslovanja s toplotno energijo	1.327.471	1.021.864
3.	Prejemki iz naslova DDV		196.636
4.	Drugi prejemki pri poslovanju	626.779	668.533
b)	Izdatki pri poslovanju	44.620.939	44.477.156
1.	Izdatki iz naslova poslovanja z električno energijo	29.028.049	27.520.703
a)	Domači trg	29.028.049	27.520.703
b)	Tuji trg		
2.	Izdatki iz naslova poslovanja s toplotno energijo	1.025.164	733.994
3.	Izdatki iz naslova DDV	2.320.214	2.576.625
4.	Izdatki za ostale dajatve	697.170	637.276
5.	Izdatki za vzdrževanje, material in storitve	7.016.507	8.667.734
6.	Izdatki za plače in deleže zaposlenec v dobičku	3.984.266	3.839.811
7.	Drugi izdatki pri poslovanju	549.569	501.013
c)	Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju	8.325.093	9.500.770
C	DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a)	Prejemki pri naložbenju	287.557	75.165
1.	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	30.858	75.165
2.	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev		
3.	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	180.575	
4.	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin		
5.	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb - odstopljene terjatve	76.124	
6.	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb		
b)	Izdatki pri naložbenju	3.429.766	3.710.769
1.	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev		
2.	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	3.425.176	3.710.769
3.	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin		
4.	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb - odstopljene terjatve	4.590	
5.	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb		
c)	Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju	-3.142.209	-3.635.604
Č	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a)	Prejemki pri financiranju		
b)	Izdatki pri financiranju	5.190.704	5.857.131
1.	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	792.031	984.280
2.	Izdatki za vračila kapitala		
3.	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	4.398.673	4.872.851
4.	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti		
5.	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku		
c)	Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju	-5.190.704	-5.857.131
D	FINANČNI IZID V OBDOBJU	-7.820	8.035
E	KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV	887	8.707
1.	Denarna sredstva (transakcijski račun, depoziti do 3 mesecev, blagajna)	418	6.512
2.	Denarna sredstva (devizni račun)	276	2.195
3.	Denarna sredstva - predobavljena evrska gotovina	193	

IZKAZ GIBANJA KAPITALA za leto 2006

POSTAVKE	Osnovni kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve iz dobička				Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
			Zakonske rezerve	Rezerve za lastne deleže	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
Stanje 31.12.2005	19.498.011	28.009.845					2.771				47.510.627	
Priказ prehoda na SPS 2006 (spremembe z dne 31.12.2005 na 1.1.2006)								(545.713)			(545.713)	
Stanje 1.1.2006	19.498.011	28.009.845					2.771	(545.713)			46.964.914	
A. Stanje na začetku leta	19.498.011	28.009.845					2.771	(545.713)			46.964.914	
B. Premiki v kapital												
a) Vnos vpoklicanega osnovnega kapitala												
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala												
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala												
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala												
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta										395.489	395.489	
e) Vnos zneska prevrednotenj kapitala												
f) Druga povečanja sestavnih kapitala												
g) Vnos popravka prenesenega čistega poslovnega izida									(14.086)		(14.086)	
C. Premiki v kapitalu												
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu									395.489	(395.489)		
č. Premiki iz kapitala												
D. Končno stanje v obdobju	19.498.011	28.009.845					2.771	(164.310)			47.346.317	
BILANČNI DOBIČEK												

IZKAZ GIBANJA KAPITALA za leto 2005

v 000 SIT

POSTAVKE	Vpoklicani kapital		Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička					Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Previdnotovalni popravki kapitala		Skupaj
	Osnovni kapital	Nevpoklicani kapital		Zakonske rezerve	Rezerve za lastne deleže	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička	Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	Spolšni prevrednotovalni popravki kapitala	Posebni prevrednotovalni popravki kapitala		
A. Stanje na začetku leta	19.498.011							(2.385.846)			30.312.903	2.771	47.427.839		
B. Premiki v kapital															
a) Vnos vpoklicanega osnovnega kapitala															
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala															
c) Vpis vpisanega osnovnega kapitala															
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala															
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta									82.788				82.788		
C. Premiki v kapitalu													0		
a) Razporeditev čistega poslovnega izida 2005 kot sestavine kapitala po sklepu uprave									82.788				0		
b) Prenos čistega poslovnega izida iz prejšnjih let na splošni prevrednotovalni popravek kapitala											(2.303.058)		0		
Č. Premiki iz kapitala													0		
D. Končno stanje v obdobju	19.498.011							0			28.009.845	2.771	47.510.627		
BILANČNI DOBIČEK															

7.4 Računovodske usmeritve

7.4.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva družbe zajemajo naložbe v pridobljene dolgoročne premoženjske pravice. Mednje spadajo licence za programsko opremo, ki so namenjene opravljanju posameznih funkcij za obdobje, daljše od enega leta in emisijski kuponi CO₂.

Doba koristnosti je za dolgoročne premoženjske pravice končna, za emisijske kupone je nedoločena. Za merjenje po pripoznanju se uporablja model nabavne vrednosti.

Ob začetnem pripoznanju se ovrednotijo po nabavni vrednosti. V nabavno vrednost se vštejejo tudi uvozne in nevračljive nakupne dajatve ter obresti od posojil do nastanka neopredmetenega sredstva. V zvezi s pojasnilom 1 k SRS 2-emisijski kuponi od strokovnega sveta Slovenskega inštituta za revizijo se brezplačno dodeljeni emisijski kuponi vrednotijo po vrednosti 1 tolar za 1 kupon.

Družba amortizacijo obračunava posamično, po enakomerni časovni metodi, glede na dobo koristnosti posameznega neopredmetenega dolgoročnega sredstva. Življenjska doba neopredmetenih dolgoročnih sredstev se giblje od 2 do 5 let.

Prevrednotenje neopredmetenih dolgoročnih sredstev je sprememba njihove knjigovodske vrednosti. Pojavi se kot prevrednotenje zaradi oslabitve. Dobo in metodo amortiziranja družba preverja ob koncu poslovnega leta.

Med dolgoročne aktivne časovne razmejitve spadajo vplačila družbe, kot etažnega lastnika stanovanj, v rezervni sklad, ki bodo porabljena za bodoče stroške vzdrževanja po stanovanjskem zakonu.

Uporablja se tehnika neposrednega zmanjševanja vrednosti prek kontov nabavne vrednosti brez uporabe kontov popravkov.

7.4.2 Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva sestavljajo zemljišča, zgradbe, proizvodna oprema in druga oprema ter osnovna sredstva, ki se pridobivajo.

Za merjenje po pripoznanju vseh skupin opredmetenih osnovnih sredstev se upošteva model nabavne vrednosti.

Opredmeteno osnovno sredstvo se ob začetnem pripoznanju ovrednoti po nabavni vrednosti. Sestavljajo jo njegova nakupna cena, uvozne in nevračljive nakupne dajatve ter stroški, ki jih je mogoče pripisati neposredno njegovi usposobitvi za nameravano uporabo, zlasti stroški dovoza in namestitve. Nabavno vrednost sestavljajo tudi obresti od posojil za pridobitev opredmetenega osnovnega sredstva do njegove usposobitve za uporabo. Znižujejo jo dobljeni popusti.

Kasneje nastali stroški v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi

Stroški, ki kasneje nastajajo v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi, povečujejo njihove nabavne vrednosti, če povečujejo njihove prihodnje koristi v primerjavi s prvotno ocenjenimi; pri tem stroški, ki omogočajo podaljšanje dobe koristnosti opredmetenih osnovnih sredstev, najprej zmanjšajo do takrat obračunane amortizacijske popravke njihovih vrednosti.

Popravila ali vzdrževanje opredmetenih osnovnih sredstev so namenjena obnavljanju ali ohranjanju prihodnjih gospodarskih koristi, ki se pričakujejo na podlagi prvotno ocenjene stopnje učinkovitosti sredstev. Pripoznajo se kot odhodki, kadar se pojavijo.

Predvideni zneski stroškov večjih rednih pregledov in popravil (remonti) opredmetenih osnovnih sredstev se obravnavajo kot deli opredmetenih osnovnih sredstev.

Amortizacija

Neodpisana vrednost opredmetenega osnovnega sredstva se zmanjšuje z amortiziranjem. Opredmeteno osnovno sredstvo se začne amortizirati prvi dan naslednjega meseca potem, ko je razpoložljivo za uporabo. Nadomestni deli večjih vrednosti se obravnavajo kot opredmetena osnovna sredstva, ki se amortizirajo ne glede na začetek uporabe.

Družba uporablja metodo enakomernega časovnega amortiziranja. Opredmetena osnovna sredstva se amortizirajo posamično. Zemljišča se ne amortizirajo.

Amortizacijske stopnje opredmetenih osnovnih sredstev so bile v letu 2002 na osnovi izvedene ocenitve osnovnih sredstev v letu 2001, prilagojene pričakovani življenjski dobi posameznih proizvodnih enot. Tako se amortizacijske stopnje posameznih vrst gradbenih objektov in opreme razlikujejo glede na pričakovano dobo koristnosti za posamična osnovna sredstva.

Uporabljene amortizacijske stopnje, ki pomembno vplivajo na višino obračunane amortizacije po proizvodnih enotah so:

Naziv	Amort.stopnja nepremičnin	Amort.stopnja proizvodne opreme
BLOK 1	1,57 - 7,78%	2 - 3,6%
BLOK 2	1,57 - 7,78%	2 - 6%
BLOK 3	1,57 - 7,78%	0,7 - 6,8%
BLOK 4	0,97 - 3,76%	0,9 - 16,9%
BLOK 5	1,59 - 4,97%	0,7 - 10%

Proizvodna oprema, ki je bila nabavljena v letu 2006 se amortizira po stopnji od 12,5 do 33,33%, oprema po stopnji od 10 do 33,33% in vozila po stopnji 10%, glede na predvideno dobo koristnosti.

Prevrednotovanje opredmetenih osnovnih sredstev

Prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev je sprememba njihove knjigovodske vrednosti. Pojavi se kot prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev zaradi oslabitve.

Opredmetena osnovna sredstva se morajo zaradi oslabitve prevrednotiti, če njihova knjigovodska vrednost presega nadomestljivo. Kot nadomestljiva vrednost se upošteva čista prodajna vrednost ali vrednost pri uporabi, in sicer večja od obeh. Družba na dan bilanciranja preveri knjigovodsko vrednost opredmetenih osnovnih sredstev, da oceni, ali obstajajo znamenja oslabitve sredstev, če obstajajo, je potrebno oceniti nadomestljivo vrednost sredstva. V kolikor se okoliščine poslovanja bistveno spremenijo, se lahko cenitev opravi tudi s strani pooblaščenih ocenjevalcev vrednosti.

7.4.3 Finančne naložbe

Finančne naložbe so sredstva, ki jih ima družba, da bi z donosi, ki izhajajo iz njih, dolgoročno oziroma kratkoročno povečevala svoje finančne prihodke.

Finančne naložbe družbe so označene kot razpoložljive za prodajo, pripoznajo se z upoštevanjem datuma poravnave.

7.4.4 Terjatve iz poslovanja

Poslovne terjatve zajemajo predvsem terjatve v zvezi s prodanimi proizvodi, opravljenimi storitvami pa tudi v zvezi s prodanimi drugimi sredstvi. Dolgoročne poslovne terjatve zapadejo v plačilo v roku, daljšem od enega leta, kratkoročne pa v roku enega leta.

Terjatve vseh vrst se v začetku izkazujejo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin (faktur, bremepisov, pogodb), ob predpostavki, da bodo poplačane. Prvotne terjatve se lahko kasneje povečajo ali pa ne glede na prejeto plačilo ali drugačno poravnavo tudi zmanjšajo za vsak znesek, utemeljen s pogodbo. Terjatve izražene v tuji valuti so v bilanci stanja preračunane po srednjem tečaju Banke Slovenije za zadevno valuto po stanju na zadnji dan obračunskega obdobja.

Dani predujmi se v bilanci stanja izkazujejo v zvezi s stvarmi, na katere se nanašajo.

Terjatve, za katere se domneva, da ne bodo poravnane v rednem roku oziroma v celotnem znesku, se izkažejo kot dvomljive, če se je zaradi njih začel sodni postopek pa kot sporne terjatve. Popravek njihove vrednosti se obračuna v breme prevrednotovalnih poslovnih odhodkov. Z »rednim rokom« je mišljen rok, ki presega dogovorjenega v skladu s pogodbo oziroma drugo ustrežno listino za največ 180 dni, pri čemer se upošteva še individualna presoja posamezne terjatve.

7.4.5 Odložene terjatve za davek

V knjigovodskih razvidih se terjatve za odložene davke ne pripoznajo, če so zneski terjatev za odloženi davek posamič ali skupno za družbo nepomembni oziroma nebistveni. Terjatve za odložene davke se praviloma pripoznajo za pomembne (bistvene) zneske, v obsegu, za katerega obstaja verjetnost, da bo na razpolago prihodnji obdavčljivi dobiček, v breme katerega bo v prihodnje mogoče uporabiti odloženo terjatev.

7.4.6 Zaloge

Zaloge materiala zajemajo količine v skladišču, dodelavi in predelavi pa tudi na poti od dobavitelja, če jih je družba že prevzela. Kot material se šteje tudi drobn inventar (in embalaža), z dobo koristnosti do enega leta, lahko pa tudi tisti z dobo koristnosti več kot leto dni, če njegova posamična nabavna cena ne presega tolarske vrednosti 500 evrov.

Zaloge materiala se izvirno vrednotijo po nabavni ceni, ki jo sestavljajo nakupna cena, uvozne in druge nevrtačljive nakupne dajatve in neposredni stroški nabave. Med nevrtačljive nakupne dajatve se vštevata tudi tisti DDV, ki se ne povrne. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste. Družba vodi naslednje skupine zalog: material, drobn inventar in nedokončani proizvodi oz. polproizvodi. Del zalog predstavljajo tudi predujmi za zaloge.

Družba za vrednotenje zalog materiala in drobnega inventarja ter za izkazovanje stroškov oziroma odhodkov uporablja metodo tehtanih povprečnih cen. Konec leta ne preračuna zalog, kot da bi med letom uporabljala metodo fifo. Metodo fifo družba uporablja samo za vrednotenje porabe premoga, saj se premog, ki je bil prvi kupljen, tudi prvi porabi. Družba ne izkazuje zalog premoga.

7.4.7 Denarna sredstva

Denarna sredstva sestavljajo gotovina, knjižni denar in denar na poti. Gotovina je denar v blagajni, in sicer v obliki bankovcev, kovancev in prejetih čekov. Knjižni denar je denar na računih pri banki ali drugi finančni instituciji, ki se lahko uporablja za plačevanje. Sestavljajo ga takoj razpoložljiva denarna sredstva in denarna sredstva, vezana na odpoklic. Denar na poti je denar, ki se prenaša iz blagajne na ustrezni račun pri banki ali drugi finančni instituciji in se istega dne še ne vpiše kot dobroimetje pri njej.

7.4.8 Kapital

Kapital odraža lastniško financiranje družbe in je z vidika družbe njegova obveznost do lastnika. Opredeljen je ne samo z zneski, ki jih je lastnik vložili v družbo, temveč tudi z zneski, ki so se pojavili pri poslovanju družbe.

7.4.9 Dolgoročne rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije se oblikujejo, ko ima družba sedanjo obvezo kot posledico preteklega dogodka in ko je verjetno, da bo za poravnavo obveze potreben tok dejavnikov, ki omogočajo gospodarske koristi. Rezervacije se oblikujejo le, če je mogoče zanesljivo oceniti znesek obveze.

Družba je v skladu z zakonskimi predpisi, kolektivno pogodbo in podjetniško kolektivno pogodbo zavezana k plačilu jubilejnih nagrad zaposlencem ter odpravnin ob njihovi upokojitvi, za kar so oblikovane dolgoročne rezervacije. Oblikovanje rezervacij temelji na izračunu, ki ga je pripravil pooblaščen aktuar. Druge pokojninske obveznosti ne obstajajo.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve so oblikovane na osnovi brezplačno prejetih sredstev za naložbe v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva. Rezervacije oblikovane za naložbe v opredmetena osnovna sredstva se koristijo v dobro poslovnih prihodkov v skladu z višino obračunane amortizacije. Rezervacije oblikovane v zvezi z emisijskimi kuponi se koristijo v dobro poslovnih prihodkov za delež brezplačno prejetih kuponov poslovnega leta.

7.4.10 Dolgovi

Dolgovi so finančni in poslovni, kratkoročni in dolgoročni.

Vsi dolgovi se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki dokazujejo prejem denarnih sredstev ali poplačilo kakega poslovnega dolga.

Kratkoročne in dolgoročne obveznosti vseh vrst se v začetku izkazujejo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da upniki zahtevajo njihovo poplačilo. Obveznosti se kasneje povečujejo s pripisanimi donosi (obresti, druga nadomestila), za katere obstaja sporazum z upnikom. Obveznosti se zmanjšujejo za odplačane zneske in morebitne drugačne poravnave v dogovoru z upnikom. Dolgoročne obveznosti se zmanjšujejo tudi za tisti del, ki bo moral biti poplačan v manj kot letu dni, kar se izkazuje med kratkoročnimi obveznostmi.

Dolgovi se zaradi kupne moči domače valute ne prevrednotujejo, razen če so izraženi v tuji valuti in se po njihovem prvem pripoznanju spremeni valutni tečaj ali če so izraženi v domači valuti in je med pogodbenima strankama dogovorjeno prevrednotovanje z namenom ohranjanja njihove realne vrednosti. Dolgovi izraženi v tuji valuti, so v bilanci stanja preračunani po srednjem tečaju Banke Slovenije za zadevno valuto po stanju na zadnji dan obračunskega obdobja.

7.4.11 Kratkoročne časovne razmejitve

Aktivne kratkoročne časovne razmejitve na dan bilance stanja zajemajo kratkoročno odložene stroške. Kratkoročno odloženi stroški so utemeljeni in izhajajo iz ustreznih listin o njihovem nastanku. V kolikor se kasneje realne postavke spremenijo, se za razliko popravijo dotedanji stroški, oziroma redni odhodki.

Pasivne kratkoročne časovne razmejitve na dan bilance stanja zajemajo vnaprej vračunane stroške oziroma odhodke in izhajajo iz ustreznih listin o njihovem nastanku, oziroma so določene ali ocenjene na podlagi dejanske ravni teh stroškov. V kolikor se kasneje realne postavke spremenijo, se za razliko popravijo dotedanji stroški, oziroma redni odhodki.

7.4.12 Pripoznavanje prihodkov

Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečanjem sredstva ali z zmanjšanjem dolga in je povečanje mogoče zanesljivo izmeriti. Prihodki se pripoznajo, ko se upravičeno pričakuje, da bodo vodili do prejemkov, če ti niso uresničeni že ob nastanku.

7.4.13 Pripoznavanje odhodkov

Odhodki se pripoznajo, če je zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano z zmanjšanjem sredstva ali s povečanjem dolga in je to zmanjšanje mogoče zanesljivo izmeriti.

7.4.14 Izkaz denarnih tokov

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po neposredni metodi.

7.4.15 Izkaz gibanja kapitala

Izkaz gibanja kapitala je sestavljen po različici II, v obliki sestavljene razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala.

7.5 Pojasnila k računovodskim izkazom

7.5.1 Pojasnila k bilanci stanja

Pojasnilo 1

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

107.660 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Neopredmetena sredstva	104.143	74.459	140
Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	3.517	1.794	196
Skupaj	107.660	76.253	141

Neopredmetena dolgoročna sredstva

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Licence in druga programska oprema	95.370	61.063	156
Emisijski kuponi	8.773	13.396	65
Skupaj	104.143	74.459	140

Pretežni del povečanja dolgoročnih premoženjskih pravic se nanaša na vzpostavitev elektronskega upravljanja dokumentov ODOs Enterprise v višini 25.307 tisoč SIT in nove nabave licenčne programske opreme in storitev povezanih z nadgradnjo informacijskega sistema Maximo v višini 15.169 tisoč SIT tisoč SIT.

Na podlagi Zakona o varstvu okolja in Odloka o državnem načrtu razdelitve emisijskih kuponov za obdobje 2005 do 2007 je država družbi dodelila 13.395.813 emisijskih kuponov. Stanje kuponov se je do konca leta znižalo za predane kupone iz proizvedenih emisij v letu 2005.

Gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev

NABAVNA VREDNOST	Stanje 1.1.	Povečanja	Odtujitve	Preknjižbe	Stanje 31.12.
Licence in druga prog.oprema	79.139	52.535			131.674
Emisijski kuponi	13.396		(4.623)		8.773
Skupaj	92.535	52.535	(4.623)		140.447

POPRAVEK VREDNOSTI	Stanje 1.1.	Amortizacija	Stanje 31.12.	NEODPISANA VREDNOST 31.12.	NEODPISANA VREDNOST 1.1.
Licence in druga prog.oprema	18.076	18.228	36.304	95.370	61.063
Emisijski kuponi				8.773	13.396
Skupaj	18.076	18.228	36.304	104.143	74.459

Opredmetena osnovna sredstva

62.141.934 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Zemljišča	637.021	532.062	120
Zgradbe	9.660.924	10.590.106	91
Proizvajalne naprave in stroji	45.005.070	50.271.714	90
Druge naprave in oprema	624.991	735.275	85
Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	5.073.348	426.927	1.188
Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	1.140.580	1.303.940	87
Skupaj	62.141.934	63.860.024	97

Zadnja cenitev opredmetenih sredstev s strani pooblaščenih cenilcev vrednosti za nepremičnine in premičnine je bila opravljena po stanju na dan 31.12.2001.

V letu 2006 ni bilo ugotovljenih pogojev za slabitev sredstev.

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev

NABAVNA VREDNOST	Stanje 1.1.	Pridobitve	Odtujitve	Preknjižbe	Stanje 31.12.
Zemljišča	532.062			104.959	637.021
Zgradbe	50.705.938		(46.877)		50.659.061
Proizvajalne naprave in stroji	230.051.191	23.517	(3.836.128)	18.635	226.257.215
Druge naprave in oprema	2.103.439	91.445	(32.530)	(16.535)	2.145.819
Opredmetena osnovna sredstva v gradnji ali izdelavi	426.927	4.845.832		(199.411)	5.073.348
Skupaj	283.819.557	4.960.794	(3.915.535)	(92.352)	284.772.464

POPRAVEK VREDNOSTI	Stanje 1.1.	Amortizacija	Odtujitve	Preknjižbe	Stanje 31.12.	NEODPISANA VREDNOST 31.12.	NEODPISANA VREDNOST 1.1.
Zemljišča					-	637.021	532.062
Zgradbe	40.115.832	1.014.172	(39.516)	(92.351)	40.998.137	9.660.924	10.590.106
Proizvajalne naprave in stroji	179.779.477	4.871.345	(3.398.710)	33	181.252.145	45.005.070	50.271.714
Druge naprave in oprema	1.368.164	174.466	(21.769)	(33)	1.520.828	624.991	735.275
Opredmetena osnovna sredstva v gradnji ali izdelavi						5.073.348	426.927
Skupaj	221.263.473	6.059.983	(3.459.995)	(92.351)	223.771.110	61.001.354	62.556.084

Zemljišča

637.021 tisoč SIT

Povečanje vrednosti zemljišča se nanaša na aktiviranje zemljišča za potrebe novogradnje bloka 6.

Zgradbe

9.660.924 tisoč SIT

Doaktiviranje obnove industrijskega vodovoda v višini 92.351 tisoč SIT je bilo zaradi podaljšanja življenjske dobe vodovoda knjiženo v breme popravkov vrednosti gradbenih objektov. Nabavna vrednost zgradb v višini 46.877 tisoč SIT se je znižala zaradi odtujitve stanovanj.

Proizvajalne naprave, stroji in druga oprema

45.630.061 tisoč SIT

Znižanje vrednost proizvodnih naprav, strojev in druge opreme je posledica popravkov vrednosti teh sredstev, ki so v letu 2006 bili višji od naložb v ta sredstva. V letu 2006 je družba izločila iz evidenc proizvodno opremo, ki je bila neuporabna in dotrajana in od katere ni bilo več pričakovati prihodnjih gospodarskih koristi. Nadomestljivo vrednost teh sredstev (vrednost v uporabi) je ugotavljala posebna komisija.

Predujmi za opredmetena osnovna sredstva

1.140.580 tisoč SIT

Predujmi za osnovna sredstva so predujmi dobaviteljem za naložbe v projekt modernizacije bloka 5 v višini 883.122 tisoč SIT, in druge projekte.

Opredmetena osnovna sredstva v izgradnji

5.073.348 tisoč SIT

Pretežni del povečanj osnovnih sredstev v izgradnji se nanaša na vlaganja v opremo in izvedbo storitev za prigraditev dveh turboagregatov v višini 3.578.999 tisoč SIT, na priprave za izgradnjo novega bloka 6 v višini 419.157 tisoč SIT in na vlaganja v zanesljivost proizvodnje v višini 783.624 tisoč SIT.

V letu 2006 je bilo aktiviranih 199.412 tisoč SIT projektov iz tekočega leta. Skupna vrednost nezaključenih projektov je 5.073.348 tisoč SIT.

Gibanje naložb v opredmetena osnovna sredstva v izgradnji

v tisoč SIT	Stanje 31.12.	Povečanja	Zmanjšanja	Stanje 1.1.
Plinsko kombinirani sistem bloka 5 in PKS 5/plin	3.829.599	3.578.999		250.600
Vlaganje v zanesljivost proizvodnje	726.831	783.624	(92.351)	35.558
Investicijska dokumentacija	138.238	19.804		118.434
Vlaganja v Blok 6	336.532	419.157	(104.960)	22.335
Opredmetena OS v pridobivanju	42.148	44.249	(2.101)	
Skupaj	5.073.348	4.845.833	(199.412)	426.927

Naložbe v opredmetena osnovna sredstva je družba financirala iz notranjih virov.

Pojasnilo 3

Dolgoročne finančne naložbe

51.196 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Drugi deleži	51.196	51.196	100

Poštena vrednost dolgoročnih finančnih naložb je enaka knjigovodski vrednosti, ki je izkazana v bilanci stanja.

Družba je soustanovitelj zavoda za ekološke raziskave »Erico« Velenje. Zavod je bil ustanovljen leta 1992. Dejavnost zavoda je predvsem znanstveno raziskovalna dejavnost. Presežek prihodkov nad odhodki uporablja za izvajanje in razvoj svoje dejavnosti. Delež družbe v zavodu je 30% in znaša na dan bilance stanja 14.259 tisoč SIT. Po določitih Zakona o gospodarskih družbah zavod ni gospodarska oziroma kapitalna družba.

Dolgoročno vložena sredstva v višini 36.937 tisoč SIT pomenijo vložena sredstva v počitniške domove (Krvavec, Rab, Portorož). Sredstva so se vlagala oz. združevala pri EGS Maribor (pravni naslednik ELDOM d.o.o. Maribor).

Pojasnilo 4

Dolgoročne poslovne terjatve

52.766 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Dani dolgoročni predujmi	23.126	23.522	98
Dolg.terjatve do kupcev stanovanj	29.640	43.441	68
Skupaj	52.766	66.963	79

Dolgoročne poslovne terjatve so nezavarovane in nezapadle.

Razčlenitev dolgoročnih poslovnih terjatev po zapadlosti

v tisoč SIT	znesek terjatev	do 3 leta	od 3 do 5 let	nad 5 let
Dani dolgoročni predujmi	23.126	1.207		21.919
Dolgoročne terjatve do kupcev stanovanj	29.640	11.714	9.618	8.308

Pojasnilo 5

Odložene terjatve za davek

167.057 tisoč SIT

v tisoč SIT	Stanje 31.12.	oblikovanje	zmanjšanja	Stanje 1.1.
Terjatve za odloženi davek	167.057	(9.022)	(5.825)	181.904

Odložene terjatve za davek so pripoznane izključno v zvezi z oblikovanjem dolgoročnih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, medtem ko iz naslova prenesene davčne izgube družba ne oblikuje terjatev za odložene davke, saj ne more z gotovostjo napovedati bodočih obdavčljivih dobičkov, ker za to nima prepričljivega dokaza.

Pojasnilo 6

Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo

48.341 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Sredstva za prodajo	48.341	105.221	46

S 1.1. 2006 je družba med sredstva skupine za odtujitev prerazvrstila počitniški kompleks »Crikvenica«, ker se utemeljeno predvideva, da bo poravnana s prodajo. Prodaja dobre polovice kompleksa je bila realizirana tekom leta.

Pojasnilo 7

Zaloge

2.441.845 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Material	2.321.457	2.357.034	98
Drobni inventar in embalaža	34.765	38.236	91
Dani predujmi za zaloge	85.623	8	
Skupaj	2.441.845	2.395.278	102

Pretežni del zalog predstavljajo zaloge rezervnih delov v vrednosti 1.675.297 tisoč SIT in zaloge materiala za vzdrževanje v vrednosti 541.875 tisoč SIT, ki so potrebne zaradi čimprejšnje odprave napak proizvodne opreme in s tem zagotavljanja zanesljivega obratovanja.

Pri popisu zalog materiala so bili ugotovljeni viški v vrednosti 954 tisoč SIT in primanjkljaji v vrednosti 295 tisoč SIT.

Knjigovodska vrednost zalog ne presega čiste iztržljive vrednosti.

Pojasnilo 8

Kratkoročne poslovne terjatve

7.154.411 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini-HSE	6.120.079	5.680.802	108
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini-ostali	9.547	8.985	106
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	315.830	383.173	82
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	718.561	356.836	201
Popravek poslovnih terjatev	(9.606)	(10.081)	95
Skupaj	7.154.411	6.419.715	111

Poštena vrednost poslovnih terjatev je na dan bilanciranja enaka njihovi knjigovodski vrednosti.

Pretežni del terjatev do podjetij v skupini so terjatve do Holdinga Slovenske elektrarne d.o.o. iz naslova prodaje električne energije in so zavarovane z bianco menico.

Pri ostalih terjativah zaradi njihove specifičnosti zavarovanje ni potrebno.

Razčlenitev kratkoročnih poslovnih terjatev po zapadlosti

v tisoč SIT	znesek terjatev	nezapadle	zapadle do 3 mesece	zapadle od 3 do 6 mesecev	zapadle od 6 do 9 mesecev	zapadle nad 9 mesecev
Terjatve do družb v skupini-HSE	6.120.079	6.120.079				
Terjatve do družb v skupini-ostali	9.547	2.238	1.327	606	616	4.760
Terjatve do kupcev	315.830	306.398	6.820			2.612
Terjatve do drugih	718.561	718.143				418

Terjatve do drugih družb v skupini, ki so zapadle in neporavnane se nanašajo na najemnine za stanovanja.

Pojasnilo 9

Denarna sredstva

887 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005
Tolarska sredstva v blagajni		152
Preddobavljena evrska gotovina	193	
Denarna sredstva na transakcijskem računu	418	6.360
Devizni računi	276	2.195
Skupaj	887	8.707

Pojasnilo 10

Aktivne časovne razmejitve

18.076 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Kratkoročno odloženi stroški in odhodki	18.076	15.906	114

Kratkoročno odloženi stroški pomenijo zaračunane, vendar še neopravljene storitve v letu 2006.

Pojasnilo 11

Izvenbilančna evidenca

66.125.475 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Izvenbilančna evidenca	66.125.475	67.087.908	99

V izvenbilančni evidenci družba evidentira garancije, poročstva in odstopa terjatev, odškodnine in druge obveznosti, obveznosti do ustanovitelja ter terjatve za neizkoriščeno davčno izgubo iz preteklih let in zadolžitve zaposlenih za drobni inventar, orodja, zaščitna sredstva in drugo.

Pojasnilo 12

Kapital

47.346.317 tiso SIT

Osnovni kapital družbe je v računovodsko izkazani višini opredeljen v Aktu o ustanovitvi družbe in ustrezno registriran na sodišču.

Celotni kapital sestavljajo osnovni kapital, kapitalne rezerve in presežek iz prevrednotenja.

Osnovni kapital družbe znaša 19.498.011 tisoč SIT (19.498.011.197,82 SIT).

1. januarja 2006 je družba pripoznala rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob odhodu v pokoj in terjatve za odložene davke v zvezi z njimi. Posledično je evidentirala preneseno čisto izgubo iz prejšnjih let v višini 545.713 tisoč SIT. Le ta se je do konca leta povečala še za dodatnih 14.086 tisoč SIT zaradi upoštevanja spremenjenih davčnih stopenj v zvezi z odloženimi davki in tako znašala 559.799 tisoč SIT.

Višina prenese čiste izgube iz preteklih let se je v skladu z določili ZGD-1 znižala za ugotovljeni čisti dobiček poslovnega leta v višini 395.489 tisoč SIT. Preostala nepokrita čista izguba v višini 164.310 tisoč SIT ostane nepokrita.

Kapitalne rezerve znašajo 28.009.845 tisoč SIT in so posledica odprave splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala.

Posebni prevrednotovalni popravek kapitala v zvezi z zemljišči znaša 2.771 tisoč SIT.

Prikaz sprememb v kapitalu je razviden v Izkazu gibanja kapitala.

Pojasnilo 13

Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti

726.334 tisoč SIT

v tisoč SIT	Stanje 31.12.	oblikovanje	zmanjšanja	Stanje 1.1.
Rezervacije za jubilejne nagrade	227.211	4.179	(11.756)	234.788
Rezervacije za odpravnine	499.123	17.839	(11.545)	492.829
Skupaj	726.334	22.018	(23.301)	727.617

Skladno z določili SRS (2006) je družba pripoznala rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v višini, kakršna je bila ugotovljena v aktuarjevem izračunu. Konec leta so popravljene na vrednosti, ki so glede na predvidevanja potrebna za poravnavo prihodnjih obvez.

Pojasnilo 14

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve

2.266.315 tisoč SIT

v tisoč SIT	Vir sredstev	Stanje 31.12.	povečanja	zmanjšanja	Stanje 1.1.
ODP bloka 4	proračun RS	837.877		(93.098)	930.975
	EKO fond	872.076		(96.898)	968.974
RDP bloka 5	proračun RS	489.337		(32.622)	521.959
Upravljalni sistem bloka 4	razmejitve prihodka 1994	48.323		(33.258)	81.581
Emisijski kuponi		4.190		(4.583)	8.773
Odstopljene prispevki-invalidi		14.512	14.512		
Skupaj		2.266.315	14.512	(260.459)	2.512.262

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve v višini 2.247.613 tisoč SIT izhajajo iz prejetih državnih podpor za pridobitev osnovnih sredstev. Koristijo se v sorazmerni višini obračunane amortizacije. Zaradi odpisa dotrajanega osnovnega sredstva je bil odpravljen ustrezen delež oblikovane dolgoročne pasivne časovne razmejitve v zvezi z upravljalnim sistemom bloka 4 (26.307 tisoč SIT).

Med pasivnimi razmejitvami družba evidentira emisijske kupone, ki jih je brezplačno prejela od države. Ostanek 4.190.176 emisijskih kuponov je sorazmerni delež kuponov za leto 2007.

Razmejitve iz naslova oprostitev plačil prispevkov so oblikovane v skladu z Zakonom o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov. Uporabljajo se za pokrivanje stroškov, ki so opredeljeni v navedenem zakonu.

Pojasnilo 15

Dolgoročne finančne obveznosti

8.127.397 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Dolgoročna posojila pri domačih bankah	1.942.510	4.121.005	47
Dolgoročna posojila pri drugih domačih osebah		7.576	-
Dolgoročna posojila pri tujih bankah	6.184.887	8.178.881	76
Skupaj	8.127.397	12.307.462	66

Pretežni del dolgoročnih posojil je nominiranih v EUR, in sicer 84,3%, v domači valuti 15,6% in 0,1% v USD. Posojila so se v letu 2006 nominalno obrestovala po obrestni meri v razponu od 2,41% do 6,6%.

Dolgoročne finančne obveznosti v tuji valuti so v bilanci stanja na dan 31.12.2006 preračunane po srednjem tečaju Banke Slovenije na dan bilanciranja.

Ročnost dolgoročnih finančnih obveznosti

v tisoč SIT	2006
Zapadlost do 31.12.2009	4.869.533
Zapadlost do 31.12.2011	1.861.658
Zapadlost po 1.1.2012	1.396.206

Gibanje dolgoročnih finančnih obveznosti

v tisoč SIT	Stanje 1.1.	Odplačila glavnic	Prevrednotovanje	Stanje 31.12.	Kratkoročni del	Dolgoročni del
Dolgoročna posojila pri tujih bankah	10.174.538	1.995.858	2.400	8.181.080	1.996.193	6.184.887
Dolgoročna posojila pri domačih bankah	6.424.838	2.391.177	(1.005)	4.032.656	2.090.146	1.942.510
Dolgoročna posojila pri drugih	17.916	10.400	143	7.659	7.659	-
Skupaj	16.617.292	4.397.435	1.538	12.221.395	4.093.998	8.127.397

Odplačilo glavnic in obresti je v letu 2006 potekalo ob rokih zapadlosti po obstoječih amortizacijskih načrtih. Del dolgoročnih finančnih obveznosti v višini 4.093.998 tisoč SIT, ki zapade v plačilo v letu 2007, je izkazan med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi.

Zavarovanje finančnih obveznosti

v tisoč SIT	2006	2005
Državna poročstva	9.435.829	12.111.628
Odstopi, zastava terjatev	2.777.907	4.487.747
Menice	7.659	17.915
Skupaj	12.221.395	16.617.290

Na dan bilanciranja ima TE Šoštanj 77,2% finančnih obveznosti zavarovanih z državnim poročstvom, 22,7% z odstopi oziroma zastavo terjatev in 0,1% z menicami.

Pojasnilo 16

Dolgoročne poslovne obveznosti

7.619 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Dolgoročne poslovne obveznosti	7.619	11.345	67

Dolgoročne poslovne obveznosti v višini 7.619 tisoč SIT izhajajo iz obveznosti do Stanovanjskega in Odškodninskega sklada Republike Slovenije za prodana stanovanja na osnovi določil Stanovanjskega zakona (Ur.l.RS 18/91). Obveznosti se prevrednotujejo zaradi ohranitve realne vrednosti v skladu z rastjo točke za ugotovitev vrednosti stanovanja.

Pojasnilo 17

Kratkoročne finančne obveznosti

4.093.998 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Kratkoročni del dolgoročnih posojil pri domačih bankah	2.090.146	2.303.833	91
Kratkoročni del dolgoročnih posojil pri tujih bankah	1.996.193	1.995.657	100
Kratkoročni del dolgoročnih posojil pri drugih domačih osebah	7.659	10.340	74
Skupaj	4.093.998	4.309.830	95

Kratkoročne finančne obveznosti na dan bilanciranja so glavnice dolgoročnih dolgov, ki po posojilnih pogodbah zapadejo v plačilo v letu 2007.

Pojasnilo 18

Kratkoročne poslovne obveznosti

9.217.388 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Kratkoročne obveznosti do podjetij v skupini	4.046.730	2.913.356	139
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	4.814.083	2.606.668	185
Kratkoročne obveznosti do zaposlenecv	232.440	220.572	105
Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij	50.917	235.920	22
Druge obveznosti	73.218	139.078	53
Skupaj	9.217.388	6.115.594	151

Največji delež obveznosti do podjetij v skupini so obveznosti do Premogovnika Velenje d.d. za dobavljene količine premoga in konec leta znašajo 4.034.602 tisoč SIT. Obveznosti so na dan bilanciranja nezapadle.

Vse obveznosti družba poravnava v dogovorjenih rokih, zato ne izkazuje zapadlih neporavnanih obveznosti.

Pojasnilo 19

Pasivne časovnih razmejitev

398.805 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Vnaprej vračunani stroški oz. odhodki	398.805	232.143	172

7.5.2 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

Stroški po funkcionalnih skupinah

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Proizvajalni stroški prodanih količin	40.856.036	41.211.095	99
Stroški splošnih dejavnosti	2.317.978	2.335.782	99
Stroški prodaje	6.665	5.489	121
SKUPAJ STROŠKI	43.180.679	43.552.366	99
Finančni in ostali odhodki	1.252.185	1.548.605	81
Skupaj	44.432.864	45.100.971	99

V skladu z določili SRS 25.25. so stroški razčlenjeni po funkcionalnih skupinah, ker je družba sestavila izkaz poslovnega izida po različici I.

Pojasnilo 1

Čisti prihodki od prodaje

44.328.761 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Prodaja električne in toplotne energije	43.906.634	44.342.840	99
Prodaja na tujem trgu	8.088	11.593	70
Prodaja storitev - ostalo	254.492	296.965	86
Prodaja materiala	159.547	158.622	101
Skupaj	44.328.761	44.810.020	99

Čisti prihodki od prodaje v višini 44.328.761 tisoč SIT so izkazani po faktorni vrednosti. Pretežni del prihodkov je družba ustvarila s proizvodnjo električne in toplotne energije.

Pojasnilo 2

Drugi poslovni prihodki

383.637 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Usredstveni lastni proizvodi in storitve		30.502	
Subvencije, dotacije - za OS	255.876	229.569	111
Emisijski kuponi	4.583	5.073	90
Nagrade za preseganje kvot invalidov	3.188		
Prevrednotovalni poslovni prihodki	119.990	2.551	4.704
Skupaj	383.637	267.695	143

Drugi poslovni prihodki v višini 255.876 so črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v skladu z višino obračunane amortizacije opredmetenih osnovnih sredstev in odpravo oblikovane razmejitev zaradi odpisa dotrajanega osnovnega sredstva.

Prevrednotovalni poslovni prihodki v višini 119.990 tisoč SIT pomenijo dobiček pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev.

Pojasnilo 3

Stroški blaga materiala in storitev

32.099.396 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Stroški materiala	27.883.480	27.250.016	102
Stroški energije	5.535	7.099	78
Drugi stroški materiala	847.236	1.450.666	58
Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem opred.OS	1.711.573	2.761.982	62
Stroški drugih storitev	1.651.572	1.667.277	99
Skupaj	32.099.396	33.137.040	97

Pretežni del stroškov materiala v letu 2006 predstavlja porabo premoga v višini 25.986.336 tisoč SIT kot energenta za proizvodnjo električne in toplotne energije in odvisne stroške premoga v višini 442.924 tisoč SIT.

V stroških storitev v zvezi z vzdrževanjem opredmetenih OS so stroški rednega vzdrževanja v višini 1.257.324 tisoč SIT in stroški remonta v višini 454.249 tisoč SIT.

Med stroški drugih storitev so evidentirani stroški porabljeni za :

- revidiranje letnega poročila v višini 5.296 tisoč SIT,
- druge nerevizijske storitve v višini 750 tisoč SIT,
- in storitve davčnega svetovanja 115 tisoč SIT.

Pojasnilo 4

Stroški dela

3.907.800 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Plače zaposlencem	2.057.324	2.073.839	99
Nadomestila plač zaposlencev	561.223	467.547	120
Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	125.475	120.341	104
Drugi prejemki zaposlencev, bonitete, povračila	535.234	454.111	118
Delodajalčevi prispevki od vseh prejemkov zaposlencev	475.288	459.585	103
Davek na izplačane plače	153.256	173.953	88
Skupaj	3.907.800	3.749.376	104

Stroški plač v vrednosti 2.057.324 tisoč SIT temeljijo na kolektivnih pogodbah in pogodbah o zaposlitvi. Plača je sestavljena iz osnovne plače in dodatkov k plači (manj ugoden delovni čas, vplivi okolja ipd.).

Nadomestila plač zaposlenec v vrednosti 561.223 tisoč SIT so nadomestila zaradi odsotnosti z dela, zaradi bolezni, letnega dopusta, izobraževanja in drugega. Nadomestila pripadajo zaposlenim bodisi na podlagi zakona o delovnih razmerjih, kolektivne pogodbe oziroma pogodbe o zaposlitvi.

Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenec v višini 125.475 tisoč SIT pomenijo sofinanciranje pokojninskega načrta s strani delodajalca po Pogodbi o oblikovanju pokojninskega načrta prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, sklenjenega med Termoelektrarno Šoštanj d.o.o. in Sindikatom Termoelektrarne Šoštanj. Izvajalec pokojninskega načrta z oznako PN1 je Kapitalska družba pokojninskega in invalidskega zavarovanja d.d., Ljubljana.

Drugi prejemki zaposlenec, bonitete, povračila v vrednosti 535.234 tisoč SIT so prejemki iz naslova regresa, jubilejnih nagrad, odpravnin, božičnice in drugega.

Pojasnilo 5

Odpisi vrednosti

6.522.301 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Amortizacija	6.078.211	5.935.681	102
- neopredmetenih dolgoročnih sredstev	18.228	14.797	123
- zgradb	1.014.172	1.016.024	100
- opreme in nadomestnih delov	5.045.811	4.904.860	103
Prevrednotovalni poslovni odhodki	444.090	561.643	79
- opredmetenih sredstev	441.718	556.903	79
- terjatev	2.372	4.740	50
Skupaj	6.522.301	6.497.324	100

Obračunana amortizacija v poslovnem letu 2006 znaša 6.078.211 tisoč SIT in je obračunana po amortizacijskih stopnjah določenih po ocenitvi oziroma oslabitvi osnovnih sredstev v letu 2001, oziroma po stopnjah, ki jih za nove nabave določa interni naročnik.

Prevrednotovalni poslovni odhodki v vrednosti 444.090 tisoč SIT pomenijo:

- odpis neuporabnega blaga v višini neodpisane vrednosti sredstev za 437.675 tisoč SIT. Sredstva so bila odpisana ker so bila dotrajana, tehnološko neučinkovita in tudi ekonomsko zastarana. Bila so demontirana in izločena iz uporabe. Prevrednotovalni poslovni odhodki v višini 4.043 tisoč SIT pomenijo negativno razliko med čisto prodajno vrednostjo in knjigovodsko vrednostjo prodanih opredmetenih osnovnih sredstev;
- oslabitev terjatev zaradi dvoma v njihovo poplačilo, oziroma zaradi presežka knjigovodske vrednosti nad pričakovano udenarljivo vrednostjo terjatev za 2.372 tisoč SIT.

Pojasnilo 6

Drugi poslovni odhodki

1.095.272 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Dajatve, ki niso odvisne od stroškov dela ali drugih vrst stroškov	604.830	476.642	127
Izdatki za varstvo okolja	445.133	223.496	199
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	22.018		
Ostali stroški	23.291	30.131	77
Skupaj	1.095.272	730.269	150

Pretežni del povečanja dajatev se nanaša na povečano obveznost za stavbna zemljišča. Med izdatki za varstvo okolja so stroški vračunanega primanjkljaja emisijskih kuponov konec leta 2006.

Pojasnilo 7

Finančni prihodki

116.161 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Prihodki iz deležev	76.124		
Prihodki iz danih posojil	30.855	75.165	41
Prihodki iz poslovnih terjatev	9.182	19.915	46
Skupaj	116.161	95.080	122

Prihodki iz deležev v višini 76.124 tisoč SIT so prihodki za premijo od odstopljenih pravic do odplačnega prevzema delnic Zavarovalnice Triglav

Prihodki iz danih posojil so obresti od vezanih depozitov pri poslovnih bankah.

Pojasnilo 8

Finančni odhodki

802.155 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005	Indeks
Odhodki iz finančnih obveznosti	801.449	983.952	81
Odhodki iz poslovnih obveznosti	706	2.443	29
Skupaj	802.155	986.395	81

Pretežni del odhodkov iz finančnih obveznosti so odhodki v višini 796.590 tisoč SIT za obresti dolgoročnih posojil, ki so obračunane v skladu s pogodbo med posojilodajalcem in posojilojemalcem.

Pojasnilo 9

Davki

- 761 tisoč SIT

v tisoč SIT	2006	2005
Odloženi davki	(761)	

Družba je v skladu z Zakonom o davku od dohodkov pravnih oseb pripravila obračun davka od dohodkov pravnih oseb za obdobje od 01.01.2006 do 31.12.2006 in ugotovila, da zaradi koriščenja davčnih olajšav ni osnove za plačilo davka od dohodka.

Osnovo za oblikovanje terjatev za odložen davek predstavlja znesek oblikovanja dolgoročnih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi zaposlenih.

7.5.3 Izkaz denarnih tokov

Izkaz denarnih tokov za leto 2006 je izdelan v skladu s SRS 26, po različici I in zajema vse denarne prejeme in izdatke v obdobju od 1.1. do 31.12.2006.

Denarna sredstva po podbilancah so naslednja:

v tisoč SIT	2006	2005
Denarni tokovi pri poslovanju	8.325.093	9.500.770
Denarni tokovi pri naložbenju	(3.142.209)	(3.635.604)
Denarni tokovi pri financiranju	(5.190.704)	(5.857.131)

Iz izkaza je razvidno, da je bilo v družbi iz naslova poslovne dejavnosti ustvarjeno 8.325.093 tisoč SIT prebitka denarnih sredstev, ki so bila v celoti uporabljena za izdatke pri naložbenju in za izdatke pri financiranju. Glavnina vseh prejemkov se nanaša na poslovno dejavnost (99,46%), le 0,54% vseh prejemkov je pridobljena pri naložbenju. Le-ti predstavljajo dobljene obresti od kratkoročnih depozitov, prejemke od odtujitve osnovnih sredstev in prejemke iz naslova odstopljenih pravic do prevzema delnic Zavarovalnice Triglav. Družba se v letu 2007 ni dodatno zadolževala.

7.5.4. Izkaz gibanja kapitala

Izkaz gibanja kapitala je sestavljen po različici II, v obliki sestavljene razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala.

Sestavljena razpredelnica gibanja kapitala prikazuje:

- stanje kapitala 31.12.2005 47.510.627 tisoč SIT (po SRS 2001)
- prehod na SRS 2006 ugotovitev prenesene čiste izgube iz prejšnjih obdobj v višini 545.713 tisoč SIT, zaradi pripoznanja dolgoročnih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi
- stanje kapitala 1. 1.2006 46.964.914 tisoč SIT (po SRS 2006)
- premike v kapital vnos čistega dobička iz izkaza poslovnega izida za poslovno leto v višini 395.489 tisoč SIT
vnos popravka prenesene čiste izgube iz prejšnjih obdobj v višini (14.086) tisoč SIT zaradi spremembe davčne stopnje davka od dohodka pravnih oseb, ki vpliva tudi na velikost odloženih davkov
- premike v kapitalu poraba čistega dobička poslovnega leta v višini 395.489 tisoč SIT po določilih Zakona o gospodarskih družbah
- stanje kapitala 31.12.2006 47.346.317 tisoč SIT.

Prikaz bilančnega dobička/izgube

v tisoč SIT	2006
Čisti poslovni izid poslovnega leta	395.489
- prenesena čista izguba	545.713
- povečanje čiste izgube iz preteklih let	14.086
= bilančni dobiček/izguba	(164.310)

7.6 Druga razkritja

7.6.1 Podatki o posebnih skupinah zaposlenih

Podatki v zvezi z upravo, nadzornim svetom in zaposlenimi na podlagi pogodbe, za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe

Prejemki

v tisoč SIT	2006	2005
Uprava družbe	23.199	17.664
Zaposleni na podlagi pogodbe, za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe	123.912	114.113
Člani nadzornega sveta	1.856	1.867

Prejemki uprave in ostalih zaposlenih na podlagi pogodbe, za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe vključujejo:

- bruto prejemke, ki so vsebovani v obvestilu za napoved dohodnine,
- druge prejemke,
- premije za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje.

Prejemki članov nadzornega sveta predstavljajo bruto sejnine članov s potnimi stroški.

Poslovne terjatve

v tisoč SIT	Obrestna mera	rok vračila	2006	2005
Ostali zaposleni po individualnih pogodbah	Vrednost točke za ugotovitev vrednosti stanovanja	2020	6.775	7.334

7.6.2 Bilanca stanja po področnih odsekih

	Skupaj	PO proizvodnja elektrike	PO oskrba s paro in toplo vodo	PO menza	PO družbeni standard
SKUPAJ SREDSTVA	72.184.173	71.239.545	603.354	100.888	240.386
Dolgoročna sredstva	62.520.613	61.953.993	297.714	97.853	171.053
Kratkoročna sredstva	9.645.484	9.267.476	305.640	3.035	69.333
Aktivne časovne razmejitve	18.076	18.076			
SKUPAJ OBV. DO VIROV SREDSTEV	72.184.173	70.727.197	780.820	135.398	540.758
Kapital	47.346.317	46.108.374	613.755	100.696	523.492
Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	2.992.649	2.992.649			
Dolgoročne obveznosti	8.135.016	8.127.397			7.619
Kratkoročne obveznosti	13.311.386	13.099.972	167.065	34.702	9.647
Pasivne časovne razmejitve	398.805	398.805			
TERJATVE/OBV. DO PODR.ODSEKOV		512.348	(177.466)	(34.510)	(300.372)

7.6.3 Izkaz poslovnega izida po področnih odsekih

	Skupaj	PO proizvodnja elektrike	PO oskrba s paro in toplo vodo	PO menza	PO družbeni standard
SKUPAJ PRIHODKI	45.017.237	43.555.356	1.059.634	233.118	169.129
Štroški materiala	28.736.251	27.755.151	853.314	127.434	352
Štroški storitev	3.363.145	3.290.442	44.021	5.159	23.523
Štroški dela	3.907.800	3.761.638	63.375	81.975	812
Odpisi vrednosti	6.522.301	6.434.856	57.320	16.207	13.918
Drugi poslovni odhodki	1.095.272	1.073.227	19.989	487	1.569
Finančni odhodki	802.155	801.990	0	0	165
Drugi odhodki, str.internih storitev in dela	194.063	192.722	1.080	261	0
SKUPAJ ODHODKI	44.620.987	43.310.026	1.039.099	231.523	40.339
CELOTNI POSLOVNI IZID	396.250	245.330	20.535	1.595	128.790
Odloženi davki	(761)	(761)			
ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA OBDOBJA	395.489	244.569	20.535	1.595	128.790

Opomba: V izkazu poslovnega izida po področnih odsekih je v prihodkih in odhodkih upoštevana interna realizacija.