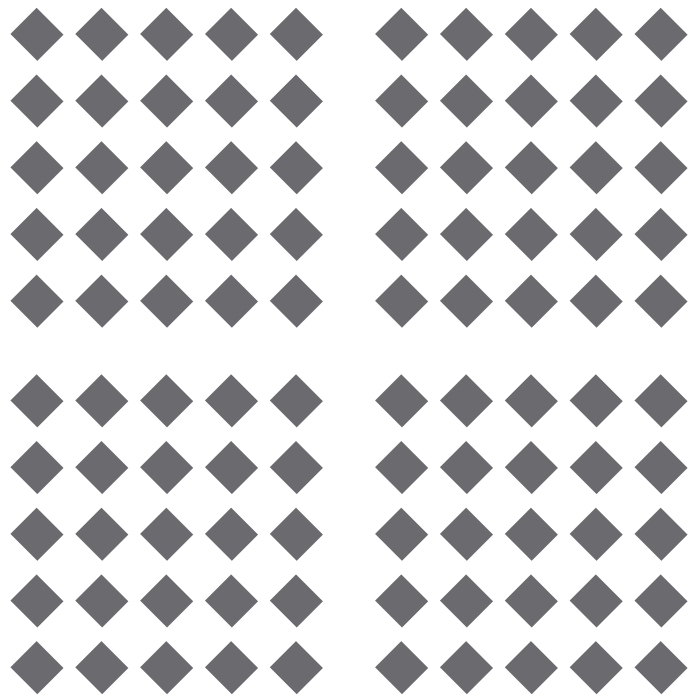




LETNO POROČILO

2020





POROČILO POSLOVODSTVA DRUŽBE	4
POROČILO NADZORNEGA SVETA DRUŽBE	6
POUDARKI IZ POSLOVANJA V LETU 2020	12
SPLOŠNI PODATKI O DRUŽBI	15
IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE	20

POSLOVNO POROČILO **26**

SPLOŠNO GOSPODARSKO OKOLJE V LETU 2020	27
DEJAVNOST DRUŽBE	28
POSLOVNA POLITIKA DRUŽBE	28
Vizija	28
Poslanstvo	28
Strateške usmeritve	28
URESNIČEVANJE POSLOVNIH, STRATEŠKIH IN RAZVOJNIH USMERITEV	29
UPRAVLJANJE S TVEGANJI	31
PREGLED POSLOVANJA DRUŽBE PO PODROČJIH	34
Izvajanje svetovalnih in inženiring storitev na področju cest	34
Izvajanje svetovalnih in inženiring storitev na področju železnic	38
Izvajanje drugih svetovalnih in inženiring storitev doma in v tujini	40
ANALIZA POSLOVANJA	43
Prihodki iz poslovanja družbe	43
Poslovanje družbe	43
LIKVIDNOST IN SOLVENTNOST	54
ZAPOSLENI V DRUŽBI, RAZVOJ ČLOVEŠKIH POTENCIALOV	54
POSLOVNI PARTNERJI DRUŽBE	56
NALOŽBE V LETU 2020	57
VODENJE SISTEMA KAKOVOSTI POSLOVANJA	58
VPLIV POSLOVANJA NA DRUŽBENO OKOLJE	58
NAČRTI ZA LETO 2021	59
DOGODKI PO ZAKLJUČKU POSLOVNEGA LETA	59

RAČUNOVODSKO POROČILO **60**

1. Računovodski izkazi družbe	61
1.1 Bilanca stanja	61
1.2 Izkaz poslovnega izida	63
1.2.1 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa	64
1.3 Izkaz denarnih tokov	64
1.4 Izkaz gibanja kapitala	66
2. Računovodske usmeritve in pojasnila	68
2.1 Načela sestavljanja računovodskih izkazov in računovodske usmeritve	68
2.2 Razkritja in pojasnila k bilanci stanja	71
2.3 Pogojna sredstva in obveznosti	83
2.4 Razkritja in pojasnila k izkazu poslovnega izida	83
2.5 Razkritja in pojasnila pri izkazu denarnih tokov	89
2.6 Razkritja in pojasnila pri izkazu gibanja kapitala	89
2.7 Razkritja in pojasnila odnosov s povezanimi osebami	89

DOGODKI PO ZAKLJUČKU POSLOVNEGA LETA	92
POSLOVODSKA PREDSTAVITVENA LISTINA	94
REVIZORJEVO POROČILO	96
PREDLOG UPORABE BILANČNEGA DOBIČKA	102



POROČILO
POSLOVODSTVA
DRUŽBE

V DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o., je leto 2020 minilo v znamenju rasti. Prihodki so narasli že sedmo leto zapored in so bili za 13 % višji kot v letu 2019 ter presegli 28 mio EUR.

V letu 2020 je bil realiziran čisti poslovni izid v višini 1.428.678 EUR in je glede na preteklo leto višji za 2,1 % ter za 9,1 % višji od načrtovanega.

V letu 2020 smo dokazali, da se je družba DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o., sposobna hitro in korenito prilagoditi novim pogojem delovanja v času epidemije. Zagotovili smo varno okolje našim zaposlenim, jim priskrbeli zaščitno opremo, s pomočjo tehnologije in prenosa novih znanj pa smo omogočili hiter prehod na nov, hibridni način dela – del ekipe je prisoten v poslovnih prostorih družbe, drugi del pa delo opravlja na daljavo.

Rast smo dosegli s hitrim prilagajanjem zahtevam naročnikov, dobrim načrtovanjem skrbnim gospodarjenjem z vsemi resursi ter s stalnim vlaganjem v kadre. Zadovoljstvo naročnikov vsakoletno skrbno spremljamo in analiziramo.

V letu 2020 je bil ustvarjen celotni poslovni izid v višini 1.723.005 EUR, ki je za 6,6 % višji od načrtovanega.

Tudi za leto 2021 načrtujemo rast prihodkov in realizacijo v višini cca 30 mio EUR, kar je za 5,8 % več kot v letu 2020. Na izvedbo poslovnega načrta smo dobro pripravljeni, v okviru upravljanja s tveganji pa skrbno proučujemo morebitne negativne vplive epidemije in smo pripravljeni na različne scenarije.

V okviru programov gospodarskega okrevanja po epidemiji postaja DRI upravljanje investicij, d. o. o., tudi izjemno pomemben člen pri izpolnjevanju državnega načrta investicij v zdravstvo in infrastrukturo.



Generalni direktor
Jurij Kač, univ. dipl. ekon.



Član poslovodstva
Emanuel Čerček, dipl. ekon.



POROČILO
NADZORNEGA SVETA
DRUŽBE



Nadzorni svet

Na osnovi 282. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1), Kodeksa korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države in 18. člena Akta o ustanovitvi DRI upravljanje investicij, Družbe za razvoj infrastrukture, d. o. o. (v nadaljevanju Akt o ustanovitvi), je nadzorni svet družbe pripravil pisno poročilo, v katerem so natančno in verodostojno prikazani: aktivnosti nadzornega sveta med poslovnim letom, poročilo o rezultatih preverjanja letnega poročila in predlogu za uporabo bilančnega dobička ter stališče do revizijskega poročila.

Sestava in delovanje nadzornega sveta

Nadzorni svet ima skladno s 14. členom Akta o ustanovitvi šest članov, od katerih štiri imenuje in razrešuje ustanovitelj, dva člana, ki zastopata interese zaposlenih, pa se imenujeta in razrešujeta skladno z Zakonom o sodelovanju delavcev pri upravljanju.

Nadzorni svet družbe je v letu 2020 deloval v naslednji sestavi:

1. Alojzij Boh (predstavnik ustanovitelja – predsednik, do 10. 4. 2020),
2. Tanja Šarabon (predstavnica ustanovitelja – namestnica predsednika, do 10. 4. 2020),
3. mag. Bojan Kurež (predstavnik ustanovitelja – član, do 10. 4. 2020),
4. Jaka Klajderič (predstavnik ustanovitelja – član, do 10. 4. 2020),
5. Bojan Gregorič (predstavnik zaposlenih – član),
6. Katarina Krafogel (predstavnica zaposlenih – članica).

S sklepom Vlade RS v funkciji ustanovitelja in edinega družbenika družbe so bili z dnem 10. 4. 2020 v nadzorni svet družbe kot predstavniki ustanovitelja imenovani:

1. Ljiljana Herga (od 10. 4. do 5. 5. 2020 članica, 6. 5. 2020 izvoljena za predsednico),
2. Klemen Babnik (od 10. 4. do 5. 5. 2020 član, 6. 5. 2020 izvoljen za namestnika predsednice),
3. dr. Peter Gašperšič (član),
4. Aleš Buležan (član).

Nadzorni svet sestavljajo člani, ki s svojimi raznolikimi veščinami, izkušnjami in znanjem tvorijo celoto, ki učinkovito in strokovno nadzoruje posle družbe.

Nadzorni svet je v letu 2020 svoje pristojnosti izvajal skladno z zakonodajo, priporočili Združenja nadzornikov Slovenije in drugimi priporočili dobre prakse. Pri svojem delu je upošteval tudi Kodeks korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države in spoštoval njegova načela. S svojimi sklepi in odločitvami je podpiral uresničevanje postavljenih poslovnih in strateških ciljev družbe.

Člani nadzornega sveta so pri odločanju o posameznih zadevah na sejah nadzornega sveta upoštevali splošna pravila korporacijskega upravljanja glede konflikta interesov.

Člani nadzornega sveta so skladno s Kodeksom korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države podpisali in predložili izjave o neodvisnosti, ki jih je družba objavila na svojih spletnih straneh.

Nadzorni svet skladno s Kodeksom korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države v svojem poročilu navaja, da so vsi stroški delovanja nadzornega sveta razkriti v letnem poročilu.

Nadzorni svet je v letu 2020 aktivno spremljal poslovanje družbe in odgovorno nadzoroval njeno vodenje na osnovi poročil in informacij, ki jih je pripravilo poslovodstvo družbe, ter tako preverjal realizacijo poslovnega načrta. Redno se je seznanjal s poročili o različnih vidikih poslovanja družbe ter v zvezi s tem sprejemal ustrezne sklepe in spremljal njihovo realizacijo.

V letu 2020 se je nadzorni svet sestal na štirih rednih in devetih korespondenčnih sejah. Člani so se sej redno udeleževali in na njih aktivno sodelovali. Sejam je glede na vsebino točk dnevnega reda

DRI upravljanje Investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d.o.o.
Kotnikova ulica 40, 1000 Ljubljana | T: 01 30 68 100 | F: 01 30 68 101 | E: dri@dri.si | www.dri.si

Družba je vpisana v register pri Okrožnem sodišču v Ljubljani | Registracijska številka 1/01932/00
Matična številka 5249652000 | Davčna številka: SI47991119 | Osnovni kapital: 2.189.473,00 EUR



prisostvovalo poslovodstvo družbe ter po potrebi strokovni sodelavci družbe, ki so sproti zagotavljali dodatne obrazložitve in informacije, potrebne za odločanje. Nadzorni svet je na vsaki seji preveril realizacijo sklepov, sprejetih na preteklih sejah.

Na sejah je nadzorni svet obravnaval redna poročila o poslovanju in doseženih poslovnih rezultatih tako družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o., kot skupine DRI, poročila družbe o komercialnih aktivnostih ter druge tekoče zadeve in pomembna vprašanja, obravnaval in odločal pa je tudi o drugih zadevah, za katere je pristojen na osnovi Zakona o gospodarskih družbah, drugih predpisov in Akta o ustanovitvi.

Nadzorni svet je v okviru svojih pristojnosti med drugim:

- obravnaval in potrdil revidirano letno poročilo DRI upravljanje investicij, d. o. o., za leto 2019, zavzel pozitivno stališče do revizijskega poročila in potrdil predloge sklepov v zvezi z revidiranim letnim poročilom za sprejemanje ustanovitelja;
- obravnaval in potrdil revidirano konsolidirano letno poročilo skupine DRI za leto 2019, zavzel pozitivno stališče do revizijskega poročila in potrdil predloge sklepov v zvezi z revidiranim konsolidiranim letnim poročilom za sprejemanje ustanovitelja;
- sprejel poročilo o svojem delu za leto 2020;
- predlagal skupščini podelitev razrešnice upravi in nadzornemu svetu za poslovno leto 2019 ter soglašal s predlogom skupščini glede uporabe bilančnega dobička po stanju na dan 31. 12. 2019,
- obravnaval in sprejel Poslovno–finančni načrt z vključeno strategijo razvoja družbe za leto 2021 ter skladno z 19. členom Akta o ustanovitvi s tem seznanil zastopnika edinega ustanovitelja družbe;
- se seznanil z uresničevanjem strategije družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o., v obdobju 2016–2020;
- se seznanil s strategijo skupine DRI za obdobje 2021–2025;
- se seznanil z vplivom epidemije covid-19 na poslovanje družbe;
- skladno z 12. in 16. členom Akta o ustanovitvi podal predhodna soglasja k postom, katerih vrednost presega 500.000 EUR (brez DDV), ter predhodna soglasja k vsem garancijam, poroštvom in jamstvom;
- dal soglasja k petletnemu načrtu dela Notranje revizije za obdobje 2021–2025 in k letnemu načrtu dela Notranje revizije za leto 2021 ter se seznanil z letnim poročilom o delu Notranje revizije za leto 2019 in s polletnim poročilom za obdobje 1–6/2020;
- se seznanil s poročilom pooblaščenke za korporativno integriteto;
- skladno s spremenjenim Aktom o ustanovitvi izvedel uvodne aktivnosti v zvezi z imenovanjem tretjega člana poslovodstva;
- se tekoče seznanjal s poročili revizijske komisije nadzornega sveta;
- sprejel letni načrt dela nadzornega sveta za leto 2021;
- podal soglasja k notranjim splošnim aktom družbe.

Poslovodstvo je nadzorni svet obveščalo tudi o drugih vprašanjih, povezanih s poslovanjem, pripravljalo pa je tudi zahtevna dodatna pojasnila in poročila o morebitnih nejasnostih in odprtih vprašanjih v zvezi s poslovanjem.

Delo nadzornega sveta so vsebinsko učinkovito dopolnjevali zaključki in predlogi revizijske komisije nadzornega sveta.

Obdobje, v katerem je deloval nadzorni svet v letu 2020, je bilo krajše od enega leta, zato postopek vrednotenja učinkovitosti delovanja ni bil izveden.

Komisije nadzornega sveta

Po razrešitvi dotedanjih članov nadzornega sveta, ki so bili obenem člani revizijske komisije, je nadzorni svet na svoji ustanovni seji skladno z 279. členom ZGD-1 imenoval revizijsko komisijo v novi sestavi: dr.

Peter Gašperšič – predsednik, Aleš Buležan – namestnik predsednika (izvoljen na ustanovni seji revizijske komisije), Klemen Babnik – član in dr. Metka Cerar – zunanja neodvisna strokovnjakinja.

Revizijska komisija je izvajala naloge skladno s terminskim in vsebinskim programom dela za leto 2020, pri čemer je o svojem delu redno poročala nadzornemu svetu.

V letu 2020 se je sestala na petih rednih in eni korespondenčni seji. V okviru svojih pristojnosti je revizijska komisija spremljala redno poslovanje družbe in skupine, delo Notranje revizije, obvladovanje tveganj in korporativne integritete, obravnavala je spremembe aktov, ki urejajo njeno delo in funkcije družbe, katerih spremljanje sodi v njeno pristojnost, spremljala je zunanjo revizijo računovodskih izkazov, s predstavniki revizijske družbe Deloitte revizija, d. o. o., je opravila razgovore o področjih in poteku zunanje revizije računovodskih izkazov in konsolidiranih računovodskih izkazov za leto 2019, spremljala je neodvisnost zunanjega revizorja, po zaključeni reviziji je ocenila kakovost dela izvajalca zunanje revizije in ob začetku predrevizije računovodskih izkazov za leto 2020 opravila razgovor z zunanjim revizorjem o področjih revidiranja.

Komisija je obravnavala tudi druga vprašanja in teme iz svoje pristojnosti. Samoocena v letu 2020 ni bila izvedena, saj je bilo obdobje delovanja komisije v aktualni sestavi krajše od enega leta.

Komisija je sodelovala s službo notranje revizije družbe in se seznanjala z njenim delovanjem. Obravnavala je obdobja poročila o delu Notranje revizije, predloge sprememb in dopolnitev dokumentov, ki predstavljajo osnovo za delovanje Notranje revizije (5-letni načrt dela Notranje revizije za obdobje 2021–2025, Letni načrt dela Notranje revizije za leto 2021, sprememba splošnega akta: Pravilnik o delovanju Notranje revizije), ter o svojih ugotovitvah poročala nadzornemu svetu.

Poročilo o rezultatih preverjanja Letnega poročila DRI upravljanje investicij, d. o. o., in predlogu za uporabo bilančnega dobička ter stališče do revizijskega poročila

Letno poročilo skupine DRI za leto 2020, ki vključuje poslovno poročilo, računovodsko poročilo in mnenje revizorja z dne 14. 4. 2021, je poslovodstvo skladno s tretjim odstavkom 272. člena ZGD posredovalo revizijski komisiji in nadzornemu svetu v pregled in preveritev oz. potrditev.

Revizijska komisija nadzornega sveta je revidirano Letno poročilo družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o., obravnavala na seji dne 7. 6. 2021, na kateri je bila prisotna in je na njej poročala pooblaščenca revizorka – predstavnica zunanjega revizorja. Revizijska komisija je o poteku obvezne revizije računovodskih izkazov družbe za leto 2020 in svojih ugotovitvah pisno poročala nadzornemu svetu družbe.

Letno poročilo družbe je revidirala revizijska družba Deloitte revizija, d. o. o., ki je bila s sklepom Vlade RS dne 20. 12. 2018 imenovana za revidiranje računovodskih izkazov družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o., in skupine DRI ter za pregled skladnosti poslovnega poročila z revidiranimi računovodskimi izkazi za obdobje 2018–2021. Letno poročilo je bilo pripravljeno skladno z veljavno zakonodajo, Slovenskimi računovodskimi standardi in Pravilnikom o računovodstvu.

Nadzorni svet je preveril Letno poročilo družbe za leto 2020 in ga obravnaval v okviru zakonskega roka.

Poročilo poslovodstva družbe in poslovno poročilo celovito predstavljata pogoje in rezultate poslovanja družbe v letu 2020. Opisujeta izpolnjevanje ciljev družbe za leto 2020, uresničevanje njenih poslovnih, strateških in razvojnih usmeritev, pregled poslovanja družbe po posameznih področjih in gospodarsko okolje v poslovnem letu ter analizirata poslovanje družbe v letu 2020. Obravnavata vodenje sistema kakovosti poslovanja, upravljanje s tveganji, razvoj kadrovskega potenciala, naložbe družbe, vpliv poslovanja na družbeno okolje in načrte za leto 2021.

Nadzorni svet v zvezi s preveritvijo Računovodskega poročila družbe ugotavlja, da so v njem jasno in pregledno predstavljeni vsi zakonsko predpisani računovodski izkazi in da v njem vsebovana razkritja prikazujejo dejansko stanje in rezultate poslovanja družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o. V prilogi k izkazom so podana vsa zahtevana pojasnila:

- priloge k izkazom skladno z Zakonom o gospodarskih družbah,
- razkritja, ki jih zahtevata tako Zakon o gospodarskih družbah kot Slovenski računovodski standardi, in
- dodatna pojasnila skladno z Zakonom o gospodarskih družbah.

Nadzorni svet se je seznanil s Poročilom neodvisnega revizorja in mnenjem pooblaščenega revizorja o pregledanih računovodskih izkazih za poslovno leto 2020.

Družba Deloitte revizija, d. o. o., je revidirala računovodske izkaze družbe DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o., za poslovno leto, ki se je končalo na dan 31. 12. 2020, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. 12. 2020, izkaz poslovnega izida, izkaz vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije.

Iz mnenja neodvisnega revizorja izhaja, da računovodski izkazi družbe v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe na dan 31. 12. 2020, njen poslovni izid in denarne tokove za revidirano leto skladno s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Neodvisni revizor je ugotovil tudi, da so druge informacije v vseh pomembnih pogledih usklajene z revidiranimi računovodskimi izkazi, pripravljene skladno z veljavnimi zakoni in predpisi ter da v zvezi z drugimi informacijami niso bile ugotovljene bistveno napačne navedbe.

Nadzorni svet v okviru celovite obravnave letnega poročila ter predloga posloводства in na osnovi revidiranih računovodskih izkazov družbe ugotavlja, da je družba v letu 2020 izkazala za 1.427.227 EUR bilančnega dobička.

Nadzorni svet je soglašal s predlogom posloводства glede delitve bilančnega dobička za leto 2020, kot sledi:

- del dobička v višini 713.613,50 EUR se uporabi za izplačilo udeležbe pri dobičku edinemu družbeniku,
- del dobička v višini 713.613,50 EUR pa se razporedi med druge rezerve iz dobička.

Nadzorni svet je preveril sestavljeno in revidirano Letno poročilo družbe za poslovno leto 2020 in zavzel pozitivno stališče do revizijskega poročila družbe Deloitte revizija, d. o. o., ter na 62. redni seji dne 1. 7. 2021 Letno poročilo družbe potrdil.

S potrditvijo Letnega poročila je to na osnovi 18. člena Akta o ustanovitvi DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o., in 282. člena ZGD-1 sprejeto.

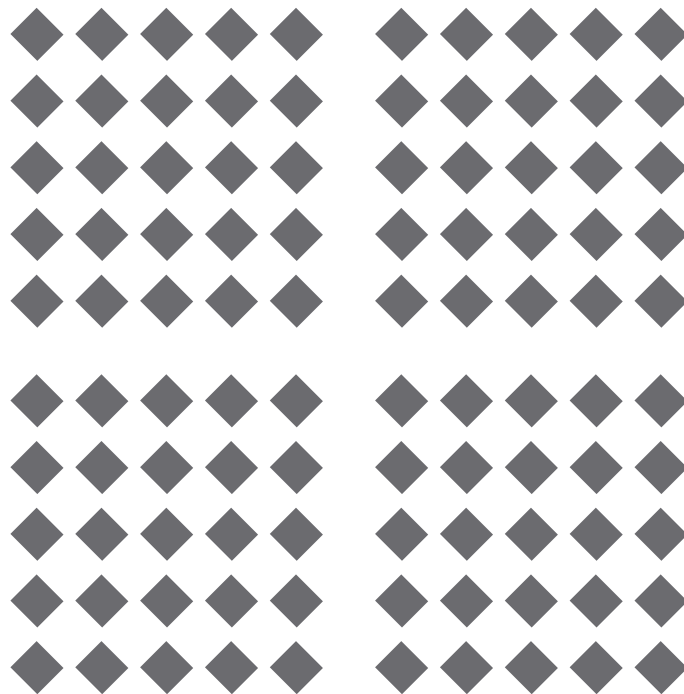
Na isti seji je nadzorni svet sprejel tudi sklepe s predlogi ustanovitelju v zvezi z razporeditvijo bilančnega dobička družbe za poslovno leto 2020 in podelitvijo razrešnice poslovodu in nadzornemu svetu družbe za delo v letu 2020.

Nadzorni svet DRI upravljanje investicij, d. o. o., ocenjuje, da sta posloводство DRI upravljanje investicij, d. o. o., in nadzorni svet DRI upravljanje investicij, d. o. o., družbo vodila in nadzirala uspešno, skrbno in skladno s predpisi ter akti družbe in da je družba kljub zelo zahtevnim razmeram presegla cilje iz poslovnega načrta za leto 2020.

Ljubljana, 1. 7. 2021

Ljiljana Herga,
predsednica nadzornega sveta







**POUDARKI
IZ POSLOVANJA
V LETU 2020**

Poslovanje družbe

- V letu 2020 so prihodki družbe znašali 28,246 mio EUR.
- Odhodki družbe so znašali 26,523 mio EUR.
- Ustvarjen čisti poslovni izid je znašal 1,429 mio EUR.
- Dodana vrednost na zaposlenega je znašala 55.781 EUR.
- V letu 2020 je družba dosegla 6,8-odstotno čisto dobičkonosnost kapitala.
- Gospodarnost poslovanja je v letu 2020 znašala 106,5 %.
- Financiranje poslovanja je bilo stabilno.

Kadri in znanje

Načrtno zaposlovanje in skrb za razvoj kadrovskega potenciala se odražata v naslednjem:

- na dan 31. decembra 2020 je bilo v družbi zaposlenih 408 delavcev, povprečno 401 delavec;
- na dan 31. decembra 2020 je bila povprečna starost zaposlenih 47,13 let;
- akademski naziv, univerzitetno, visoko ali višjo izobrazbo je na dan 31. decembra 2020 imelo 84,07 % zaposlenih;
- kompetenten kader je družba zagotavljala z izobraževanjem za pridobitev verificirane izobrazbe, kamor uvrščamo tudi opravljanje različnih strokovnih izpitov, pridobitev licenc in kvalifikacij, ter z usposabljanjem zaposlenih v obliki seminarjev, ki so v pretežni meri potekali po spletu.

Kakovost poslovanja

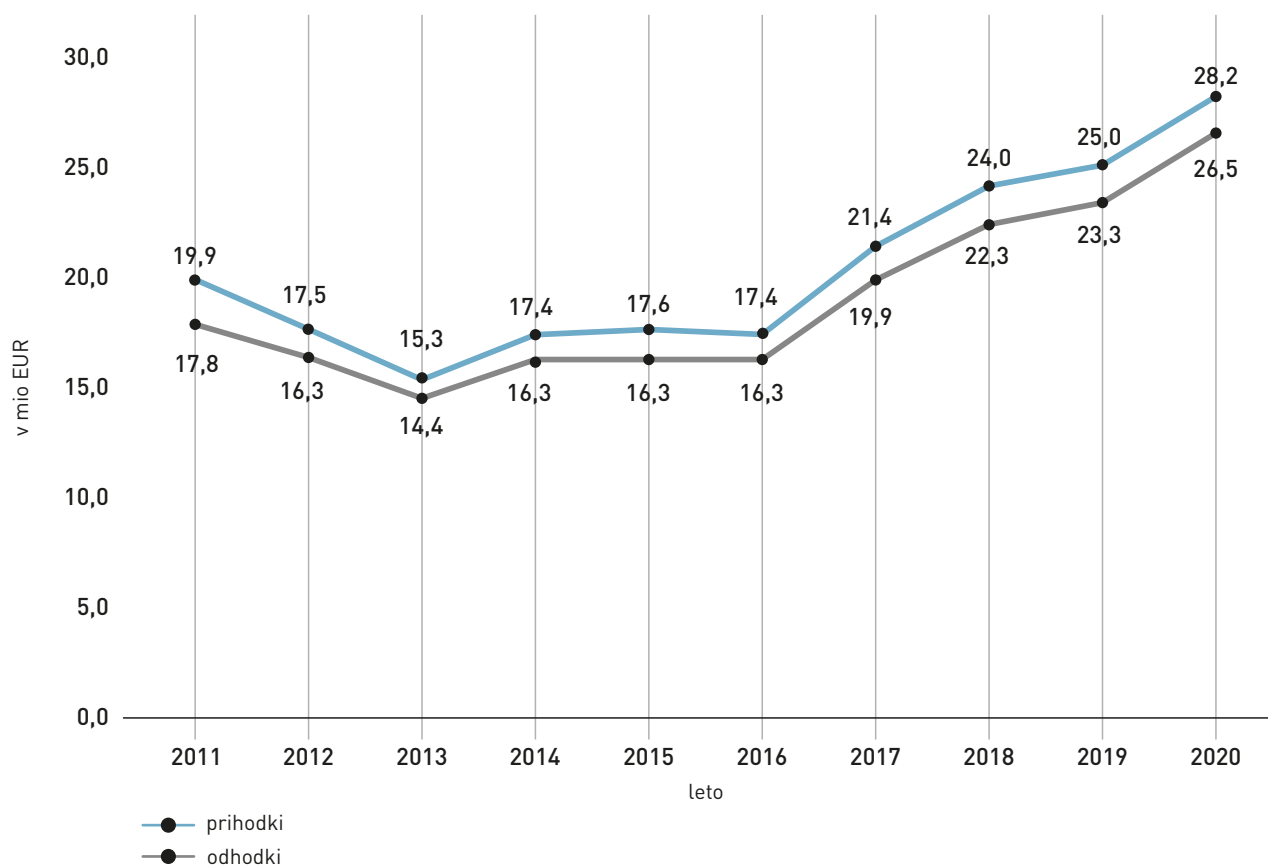
Pomembna strateška usmeritev družbe je neprekinjeno izvajanje sistema vodenja kakovosti poslovanja, ki ga stalno nadgrajujemo. V letu 2020 smo v družbi:

- uspešno opravili 22. notranjo presojo in 21. zunanjo presojo certifikata ISO 9001,
- dopolnjevali in nadgrajevali dokumentacijo sistema kakovosti.

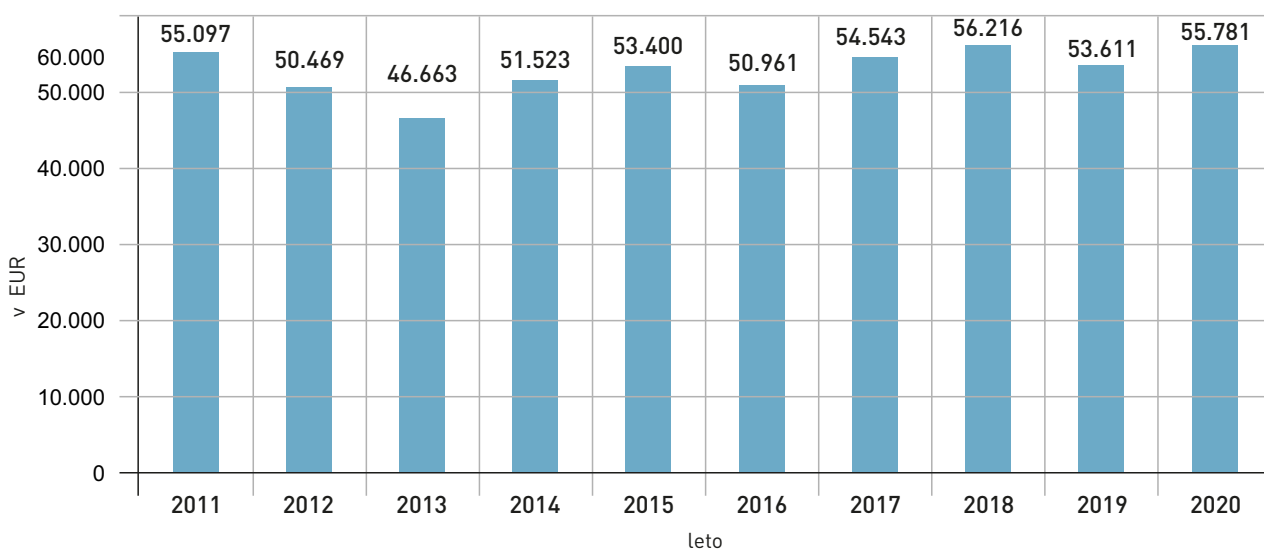
Razvoj družbe in razvojni kazalniki

Za ustrezno podporo poslovnim procesom ter spremljanje rezultatov poslovanja družba optimalno vzdržuje in stalno nadgrajuje informacijsko infrastrukturo v skladu s poslovno-finančnim načrtom.

PRIHODKI IN ODHODKI



DODANA VREDNOST NA ZAPOSLENEGA





SPLOŠNI
PODATKI
O DRUŽBI

DRI upravljanje investicij, d. o. o. (v nadaljevanju tudi družba), je gospodarska družba, ustanovljena na podlagi Zakona o gospodarskih družbah in posluje v skladu s predpisi, ki urejajo delovanje gospodarskih družb. Družba kot notranji izvajalec države opravlja storitve investicijskega inženiringa, vodenja investicij v javno infrastrukturo in druge svetovalne storitve za organe države ter pravne osebe javnega prava, poleg tega pa ustvarja prihodke tudi z realizacijo poslov na domačem in tujih trgih.

Družba je po statusu gospodarska družba z omejeno odgovornostjo (d. o. o.), njen edini družbenik in lastnik celotnega osnovnega kapitala pa je Republika Slovenija.

Z družbo upravlja edini družbenik – ustanovitelj. Akt o ustanovitvi družbe določa njene organe, ki so: skupščina, nadzorni svet in poslovodstvo. Vlogo skupščine ima Vlada Republike Slovenije, poslovodstvo pa sestavljata generalni direktor in član poslovodstva, ki je zadolžen za samostojno strokovno področje. Družba je ustanovljena za nedoločen čas.

OSEBNA IZKAZNICA DRUŽBE

Firma družbe:	DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o.
Skrajšana firma:	DRI upravljanje investicij, d. o. o.
Sedež družbe:	Kotnikova ulica 40, SI-1000 Ljubljana, Slovenija
Šifra dejavnosti:	71.129
Glavna dejavnost:	Druge inženirske dejavnosti in tehnično svetovanje (SKD 2008; Uradni list RS št. 17/2008)
Matična številka:	5269652
Davčna številka:	47991119
Id. številka za DDV:	SI47991119
Osnovni kapital:	2.189.473,00 EUR na dan 31. 12. 2020
Poslovodstvo:	Jurij Kač, univ. dipl. ekon., generalni direktor Emanuel Čerček, dipl. ekon., član poslovodstva
Predsednica nadzornega sveta:	Ljiljana Herga

Predstavništvi družbe:

Predstavništvo DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o. v Beogradu

- Sedež: Terazije 23, 11000 Beograd, Srbija
- Matična številka: 29010455
- Davčna številka: 104794977

DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o., Ljubljana, Predstavništvo Podgorica

- Sedež: Josipa Broza Tita 65a, 81000 Podgorica, Črna gora
- Matična številka: 60013353
- Davčna številka: 03124266

Družba je s svojimi strokovnimi in organizacijskimi izkušnjami ter visokoizobraženimi kadri največja svetovalna in inženiring organizacija na področju Republike Slovenije. Celovito obvladuje svetovalni inženiring in je usposobljena za prevzemanje storitvenih in drugih nalog s področij gradbeništva, ekonomije, prava, strojništva, elektronike, geodezije, informatike ter odnosov z javnostmi, zlasti svetovalnih in inženiring storitev v zvezi z načrtovanjem, gradnjo, vzdrževanjem in upravljanjem (priprava strokovnih osnov) prometne infrastrukture in drugih investicijskih objektov.

Nadzorni svet družbe v skladu z Aktom o ustanovitvi družbe sestavlja šest članov – štiri imenuje edini družbenik na predlog ministra, pristojnega za infrastrukturo, dva pa sta predstavnika delavcev v skladu z zakonom, ki ureja sodelovanje delavcev pri upravljanju.

Predsednica nadzornega sveta:

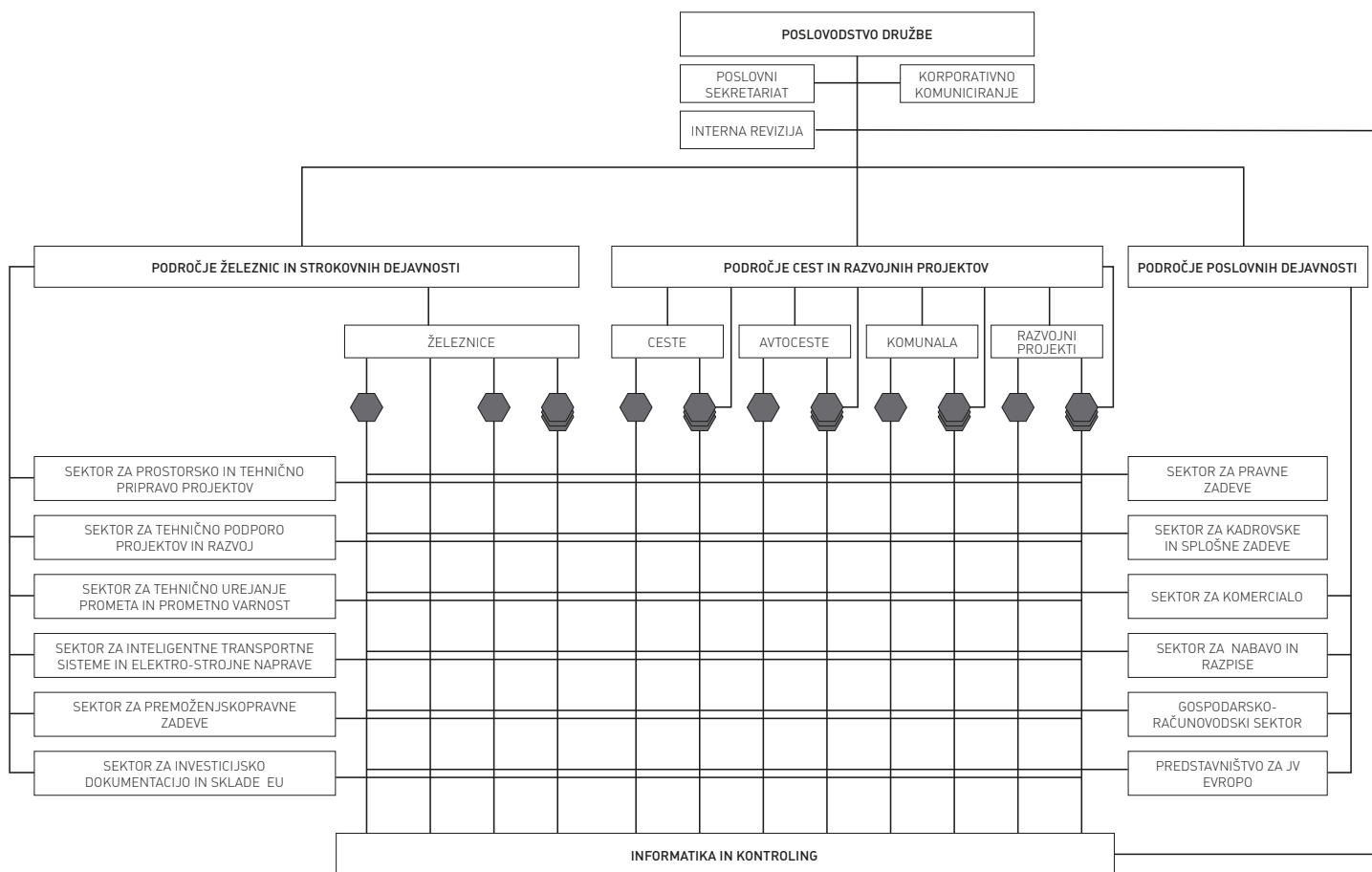
- Ljiljana Herga

Člani nadzornega sveta:

- Klemen Babnik,
- dr. Peter Gašperšič,
- Aleš Buležan,
- Bojan Gregorič,
- Katarina Krafogel.

Dobra organiziranost družbe zagotavlja gospodarnost poslovanja, interdisciplinaren pristop pri delu, odzivnost ob spremembah oz. pridobljenih novih poslih, gospodarno izrabo visokostrokovnega kadra, visoko kakovost poslovanja ter celovito vodenje projektov, ki obsega organizacijo načrtovanja in pridobivanja tehnične ali projektne dokumentacije, nadzor nad gradnjo in vzdrževanjem investicijskih objektov in s tem izpolnjevanje zahtev naročnikov ter tudi opravljanje strokovnih, skupnih in splošnih dejavnosti. Celovitost ponudbe predstavlja veliko prednost pred konkurenti, saj omogoča poslovanje na najvišji kakovostni ravni in hitro prilagajanje novim nalogam.

Organizacijsko so se v letu 2020 dela izvajala na področju tehničnih dejavnosti, v okviru katerih delujeta Področje železnic in strokovnih dejavnosti ter Področje cest in razvojnih projektov, ter na Področju poslovnih dejavnosti.



Družba izvaja svojo dejavnost na sedežu družbe v Ljubljani, Kotnikova ulica 40, v poslovnih prostorih družbe v Mariboru in Kopru, v prostorih v najemu na Dimičevi ulici 12 v Ljubljani ter na gradbiščih po Sloveniji in tudi v tujini.

OSEBNA IZKAZNICA:

GRADBENI INŠTITUT ZRMK D. O. O. – HČERINSKA DRUŽBA



Firma družbe:	Gradbeni inštitut ZRMK d. o. o.
Skrajšana firma:	GI ZRMK d. o. o.
Poslovni naslov:	Dimičeva ulica 12, 1000 Ljubljana
Sedež družbe:	Ljubljana, Slovenija
Šifra dejavnosti:	71.129
Glavna dejavnost:	Druge inženirske dejavnosti in tehnično svetovanje (SKD 2008; Uradni list št. 17/2008)
Matična številka:	1795490000
Davčna številka:	93205783
Identifikacijska številka za DDV:	SI 93205783
Osnovni kapital:	1.094.660,61 EUR na dan 31. 12. 2020
Zastopnik:	Marijan Prešeren, direktor
Prokuristka:	Eva Hartman
Nadzorni svet:	mag. Klemen Grebenšek, predsednik nadzornega sveta mag. Borut Žličar Saša Kovačič

OSEBNA IZKAZNICA:

EVROPSKO GOSPODARSKO INTERESNO ZDRUŽENJE - ČEZMEJNA ŽELEZNIŠKA PROGA TRST—DIVAČA



Firma družbe:	Gruppo Europeo di Interesse Economico
Poslovni naslov:	Linea Ferroviaria transfrontaliera TRIESTE-DIVAČA
Sedež družbe:	Via della Ferrovia 14/1, 34151 - Villa Opicina (TS)
Glavna dejavnost:	Evropsko gospodarsko interesno združenje
Matična številka:	TS-134668
Davčna številka:	01233660321
Identifikacijska številka za DDV:	01233660321
Osnovni kapital:	0,00 EUR na dan 31. 12. 2020
Poslovodstvo:	Roberto Mancini Saša Kovačič



IZJAVA
O UPRAVLJANJU
DRUŽBE

Poslovodstvo družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o., izjavlja, da je bilo upravljanje družbe v letu 2020 v skladu z veljavno zakonodajo, Aktom o ustanovitvi družbe in ostalimi akti, ki veljajo v družbi. Družba je sklenila prostovoljno uporabljati določila Kodeksa korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države, ki je bil sprejet 28. novembra 2019 (v nadaljevanju Kodeks), v vseh točkah, v katerih je, glede na njeno posebno vlogo kot notranjega izvajalca za državo, njene organe in pravne osebe javnega prava pri opravljanju storitev investicijskega inženiringa, vodenja investicij v javno infrastrukturo in druge svetovalne storitve, njegova uporaba možna. Glede na navedeno družba v nekaterih delih odstopa od Kodeksa, kar bo razkrito v nadaljevanju (imenovanje članov nadzornega sveta in zagotavljanje njihove neodvisnosti, vloga pristojnega ministrstva pri upravljanju in nadzoru poslovanja družbe ...). Družba vse cilje razkriva v objavljenih dokumentih na svoji spletni strani ali v javnih objavah. Upravljanje družbe temelji na zakonskih določilih, internih aktih in pravilnikih. Vse operative poslovne odločitve za doseganje ciljev se izvajajo v okviru letnega poslovnega načrta in ob upoštevanju strateških usmeritev družbe.

Kodeks je javno dostopen na spletni strani:

[Kodeks korporativnega upravljanja november 2019.pdf \(sdh.si\)](#).

Ustanovitelj in edini družbenik družbe je Republika Slovenija. Vlada Republike Slovenije upravlja z deležem Republike Slovenije in uresničuje pravice Republike Slovenije kot družbenika v družbi. Upravljanje družbe je dvotirno – poleg skupščine ima družba še dvočlansko poslovodstvo* in nadzorni svet. Pristojnosti posameznih organov so določene z zakonom, ki ureja gospodarske družbe, podrobneje pa jih opredeljujeta Akt o ustanovitvi družbe ter Poslovnik nadzornega sveta.

Skupščina družbe odloča o statusnih spremembah družbe, delitvi dobička ter imenovanju in odpoklicu članov nadzornega sveta. V pristojnosti nadzornega sveta so nadzor nad delom poslovodstva, imenovanje in razrešitev članov poslovodstva ter sprejem (konsolidiranega) letnega poročila. Poslovodstvo vodi posle družbe.

Sestava poslovodstva družbe:

- Jurij Kač, generalni direktor,
- Tadej Veber, član poslovodstva – do 31. 1. 2021,
- Emanuel Čerček, član poslovodstva – od 25. 1. 2021.

Članom poslovodstva niso podeljena nobena posebna pooblastila poleg tistih, ki jih določata zakon in Akt o ustanovitvi družbe.

Predsednik/-ca nadzornega sveta:

- Ljiljana Herga – od 10. 4. 2020,
- Alojzij Boh – do 9. 4. 2020.

Člani nadzornega sveta:

- dr. Peter Gašperšič – od 10. 4. 2020,
- Klemen Babnik – od 10. 4. 2020,
- Aleš Buležan – od 10. 4. 2020,
- Bojan Gregorič – predstavnik zaposlenih,
- Katarina Krafogel – predstavnica zaposlenih,
- Jaka Klajderič – do 9. 4. 2020,
- mag. Bojan Kurež – do 9. 4. 2020,
- Tanja Šarabon – do 9. 4. 2020.

* Po spremembi Akta o ustanovitvi družbe iz decembra 2020 je poslovodstvo lahko do tri-člansko.

Člani revizijske komisije nadzornega sveta:

- dr. Peter Gašperšič, predsednik revizijske komisije nadzornega sveta – od 6. 5. 2020,
- mag. Bojan Kurež, predsednik revizijske komisije nadzornega sveta – do 9. 4. 2020,
- Klemen Babnik – od 6. 5. 2020,
- Aleš Buležan – od 6. 5. 2020,
- dr. Metka Cerar (zunanja članica),
- Alojzij Boh – do 9. 4. 2020,
- Jaka Klajderič – do 9. 4. 2020.

Razen revizijske komisije nadzorni svet v letu 2020 ni oblikoval drugih notranjih komisij.

Družba nima oblikovanih posebnih pravil o imenovanju in zamenjavi članov organa vodenja ali nadzora, niti o spremembah Akta o ustanovitvi.

Politika raznolikosti se v družbi ne izvaja; kdaj in kako jo bo družba oblikovala, še ni odločeno.

Družba ima vzpostavljen sistem upravljanja s tveganji, ki zagotavlja prepoznavanje pomembnih tveganj, ocenjevanje tveganj, vpeljavo ustreznih ukrepov za njihovo obvladovanje ter poročanje o tveganjih na vseh ravneh v družbi. V poglavju Upravljanje s tveganji tega letnega poročila družbe je to področje podrobneje predstavljeno.

Sistem notranje kontrole je skupek različnih usmeritev in politik, ki jih vzpostavi in sprejme poslovodstvo z namenom, da bi kar najbolje upravljalo s tveganji, povezanimi z računovodskim poročanjem. Namen sistema notranje kontrole je zagotoviti učinkovitost in uspešnost delovanja, zanesljivost računovodskega poročanja in skladnost z veljavnimi zakoni ter drugimi zunanjimi in notranjimi predpisi. Pravilnost, popolnost in resničnost računovodskega poročanja zagotavljamo z izvajanjem naslednjih vrst notranjih kontrol:

- kontrola pravilnosti računovodskih podatkov, ki jo zagotavljamo na različne načine, na primer z usklajevanjem postavk s poslovnimi partnerji;
- kontrola popolnosti zajemanja podatkov (npr. zaporedje dokumentacije, številčenje dokumentov);
- kontrola razmejitev dolžnosti in odgovornosti (npr. ločeno izvajanje evidentiranja in plačevanja);
- kontrola omejitve dostopa (pravice dostopa do računovodskih evidenc so selektivno dodeljene);
- kontrola nadziranja.

Računovodski proces je informacijsko podprt, zato so vse zgoraj naštetih vrste notranje kontrole povezane tudi s sistemi kontrole, vgrajenimi v okvir informacijske tehnologije, ki obsegajo tako kontrolo omejitve dostopa do omrežja, podatkov in aplikacij kot tudi kontrolo točnosti in popolnosti zajemanja in obdelovanja podatkov. Ustreznost delovanja notranjih kontrol preverjamo z notranjim revizorjem in pooblaščenimi zunanjimi revizorji v okviru redne revizije računovodskih izkazov.

Sistem skladnosti poslovanja in korporativne integritete je bil nadgrajen z imenovanjem pooblaščenca za korporativno integriteto na podlagi Etičnega kodeksa družbe. Družba ima vzpostavljen sistem, ki omogoča prijavo neetičnih ravnanj in ukrepanje ob ugotovljenih kršitvah, vodenje evidence prijav, ugotovljenih kršitev in ukrepov ter zaščito prijaviteljev. Družba pripravlja tudi načrt integritete.

Odstopanja družbe od določb Kodeksa korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države

Družba izjavlja, da spoštuje določbe Kodeksa z določenimi odstopanji, ki izhajajo iz njenega posebnega statusa, določenega z Aktom o ustanovitvi družbe. Družba je organizirana v obliki družbe z omejeno odgovornostjo in ima enega družbenika, ki je Republika Slovenija. Vlada Republike Slovenije upravlja z deležem Republike Slovenije in uresničuje pravice Republike

Slovenije kot družbenika v družbi. Ustanovitelj samostojno odloča o vprašanjih, ki v skladu z zakonom in Aktom o ustanovitvi družbe zadevajo upravljanje družbe. Zaradi družbinega statusa notranjega izvajalca je nosilec določenih pravic v razmerju do družbe tudi minister ali ministrica (v nadaljevanju minister), pristojen za infrastrukturo, ki je te pravice dolžan izvrševati v skladu s skrbnostjo vestnega in poštenega gospodarstvenika. Tako lahko denimo od posloводства zahteva, da mu nemudoma posreduje informacijo o poslovanju družbe ali posameznem poslu oziroma da mu dovoli vpogled v katerokoli listino, ki se nanaša na poslovanje družbe.

Ustanovitelj:

- imenuje člane nadzornega sveta;
- podeli nezaupnico generalnemu direktorju oziroma posameznemu članu posloводства;
- sprejme (konsolidirano) letno poročilo, če ga ni potrdil že nadzorni svet, in odloči o uporabi bilančnega dobička;
- imenuje rednega letnega revizorja;
- imenuje posebnega revizorja za pregled vodenja poslov in za pregled nad delom nadzornega sveta;
- sprejme Akt o ustanovitvi družbe in spremembe tega akta;
- odloča o spremembah osnovnega kapitala, statusnih spremembah ali prenehanju družbe;
- poda soglasje k pridobivanju in razpolaganju (odsvojitvi in obremenitvi) s kapitalskimi deleži ali delnicami v odvisnih družbah, katerih vrednost presega 500.000,00 EUR (brez DDV);
- poda soglasje k statusnim in kapitalskim spremembam v odvisnih družbah;
- odloča o drugih zadevah na obrazložen predlog nadzornega sveta ali posloводства;
- s sklepom odloči o omejitvah poslovanja posloводства;
- odloča o drugih zadevah v skladu z Aktom o ustanovitvi, zakonom, ki ureja gospodarske družbe, ali drugim zavezujočim predpisom.

Ministrstvo, pristojno za infrastrukturo, ima v zvezi s spremljanjem kapitalske naložbe naslednje posebne pristojnosti:

- lahko predlaga ustanovitelju, da se izvede nadzor in pregled dela družbe, ki lahko obsega vse ukrepe pregleda, nadzora, revizije oziroma podrobne kontrole posameznih poslov, dela ali celotnega poslovanja družbe in se v primeru pogodbeno naročene revizije izvede na stroške družbe; tak nadzor je lahko napovedan ali nenapovedan, posloводство pa je dolžno pri nadzoru sodelovati in zagotoviti pooblaščenim predstavnikom ustanovitelja neoviran pregled poslovnih knjig in dokumentacije družbe, premoženjskih predmetov, blagajne, zalog, vrednostnih papirjev, blaga in preostalega premoženja družbe ter neposredno komunikacijo z zaposlenimi tudi brez navzočnosti posloводства. Pravica do pregleda obsega tudi pravico do vseh podatkov oziroma informacij o poslovanju družbe, ustno ali na ustreznem nosilcu podatkov, vključno s fotokopijami listin, zapisi v elektronski obliki ter zvočnimi posnetki. Pravica do pregleda in nadzora se nanaša tudi na odvisne družbe DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o., katerih edini lastnik je ta družba in so organizirane v obliki družbe z omejeno odgovornostjo. V tem primeru navedeno pravico do pregleda in nadzora posredno izvaja posloводство odvisne družbe, ki je dolžno zagotoviti vse pogoje za njeno učinkovito izvajanje;
- lahko neposredno od družbe zahteva, da mu predloži vso dokumentacijo in posreduje vse informacije, ki bi lahko bile povezane ali so povezane s poslovanjem družbe. Posloводство predloži zahtevano dokumentacijo oziroma informacije najkasneje v roku osmih dni po pozivu, gradivo pa se pošlje v vednost tudi nadzornemu svetu družbe.

Kodeksa družba ne upošteva pri urejanju tistih vprašanj, ki jih poleg določb glede upravljanja drugače ureja Akt o ustanovitvi družbe, in v primerih, ko posamezna ravnanja niso določena kot zakonska obveznost oziroma jih določa status družbe – z vrednostnimi papirji družbe se ne trguje na organiziranem trgu, temveč morebitno odsvojitve deleža družbenika ureja poseben zakon.

Družba ustvarja svoje prihodke z opravljanjem storitev investicijskega inženiringa, vodenja investicij v javno infrastrukturo ter drugih storitev kot notranji izvajalec za državo, njene organe in pravne osebe javnega prava in pridobitne dejavnosti na trgu. Storitve, ki jih izvaja kot notranji izvajalec, družba zagotavlja po cenah, ki so enake ali nižje od cen za primerljive storitve na trgu.

Nadzorni svet družbe ni izvedel vrednotenja učinkovitosti dela za leto 2020, saj v sedanji (isti) sestavi ni deloval še niti eno leto.

Družba ni oblikovala in sprejela politike raznolikosti v zvezi z zastopanostjo v organih vodenja in nadzora družbe z vidikov spola, starosti in strokovnega profila, saj družbenik in nadzorni svet pri imenovanjih sledita tem ciljem, kolikor je le mogoče. Nadzorni svet še ni izdelal plana nasledstva za člane posloводства. Nadzorni svet družbe ni pripravil kompetenčnega profila za člane nadzornega sveta z vidika optimalne velikosti in sestave nadzornega sveta, saj to zagotavlja ustanovitelj. Postopek izbire kandidatov za člane nadzornega sveta in oblikovanje predloga skupščinskega sklepa o imenovanju članov nadzornega sveta je v okviru, kot ga zagotavlja Vlada Republike Slovenije v okviru seznanjanja javnosti s svojim delom. Nadzorni svet ima šest članov, od tega štiri predstavnike ustanovitelja ter dva predstavnika delavcev v skladu z zakonom, ki ureja sodelovanje delavcev pri upravljanju. Nadzorni svet se imenuje za dobo štirih let. Zaradi statusa notranjega izvajalca predlaga minister, pristojen za infrastrukturo, člane nadzornega sveta, ki so predstavniki ustanovitelja, iz vrst javnih uslužbencev, praviloma zaposlenih na ministrstvih, pristojnih za spremljanje kapitalske naložbe v družbi in finančnega premoženja države, in pri katerih ne sme biti nasprotja interesov v skladu z zakonom, ki ureja gospodarske družbe.

Nadzorni svet ima naslednje pristojnosti:

- spremlja in nadzoruje vodenje poslov družbe;
- do konca tekočega leta na predlog posloводства potrjuje letni poslovno-finančni načrt in strategijo razvoja družbe;
- imenuje in razrešuje posloводство oziroma člane posloводства družbe;
- predhodno obravnava in daje mnenje k vsem predlogom odločitev, ki jih bo obravnaval ustanovitelj;
- poslovodu oziroma ustanovitelju daje svoje mnenje oziroma predloge tudi v zvezi z vsemi drugimi vprašanji posloovanja družbe;
- ustanovitelju lahko predlaga, naj sprejme odločitve iz svoje pristojnosti ali se opredeli do določenih vprašanj;
- pregleduje in preverja knjige in dokumentacijo družbe, njeno blagajno, shranjene vrednostne papirje in zaloge blaga ter druge stvari;
- poslovodu daje predhodno soglasje k poslom, katerih vrednost presega 500.000,00 EUR (brez DDV);
- daje predhodno soglasje k pridobitvi, odsvojitvi in obremenitvi deleža ali delnic v drugih družbah;
- daje predhodno soglasje k odločanju o statusnih in kapitalskih spremembah v odvisnih družbah;
- daje predhodno soglasje na vse garancije, poročstva, jamstva, posojila ter kreditne posle;
- daje predhodno soglasje na obremenjevanje in razpolaganje z nepremičninami;
- daje predhodno soglasje na vse notranje splošne akte, kot so akti notranje organizacije dela in sistemizacije delovnih mest, akti plačnega sistema, pravilniki in drugo;
- potrjuje (konsolidirano) letno poročilo s predlogom za delitev čistega dobička obračunskega obdobja;
- ustanovitelju predlaga delitev bilančnega dobička;
- daje soglasje k imenovanju letnega revizorja;
- imenuje revizijsko komisijo nadzornega sveta;
- ima druge pristojnosti in naloge, ki jih določa Akt o ustanovitvi družbe ali zakonodaja.

Predstavniku ministrstva, pristojnega za infrastrukturo, ki je skrbnik kapitalske naložbe, se predloži vse gradivo za sejo nadzornega sveta na enak način in v rokih kot članom nadzornega sveta. Na seje nadzornega sveta se zaradi spremljanja kapitalske naložbe vedno vabi tudi njenega skrbnika.

Družba tudi ne pripravlja in ne objavlja finančnega koledarja, ki bi vseboval predvidene datume pomembnejših objav družbe (skupščine delničarjev, izplačila dividend, letnih in medletnih poročil) za poslovno leto, saj glede na to, da je njen edini družbenik Vlada Republike Slovenije – da torej ne gre za delniško družbo, ki bi izplačevala dividende in upošteva poseben, to je in house status družbe –, to ocenjuje kot nepotrebno.

Družba v letnem poročilu ne objavlja prejemkov iz delovnega razmerja članov nadzornega sveta, ki sta predstavnika delavcev, saj sta podala izjavi, da nasprotujeta objavi teh podatkov. Družba tako ne razkriva niti udeležbe posameznih članov nadzora na posameznih sejah, saj se teh le izjemoma ne udeleži kateri od članov. V letu 2020 poleg osnovnega plačila za opravljanje funkcije, sejnin in potnih stroškov za udeležbo na sejah drugih stroškov ni bilo.

Odstopanja od Priporočil Slovenskega državnega holdinga, d. d.

Družba je pri svojem delovanju upoštevala Priporočila in pričakovanja Slovenskega državnega holdinga iz marca 2018, in sicer tam, kjer se po priporočilih od nje pričakuje tako delovanje. V avgustu 2020 je Slovenski državni holding, d. d., sicer sprejel nova priporočila, vendar se družba v letu 2020 po teh, kolikor odstopajo od priporočil iz marca 2018, ni ravnala, saj so slednja veljala pretežni del leta 2020. Odstopanja od Priporočil in pričakovanj Slovenskega državnega holdinga iz leta 2018 so navedena in obrazložena v nadaljevanju.

Nabava blaga in storitev, sponzorstvo in donatorstvo

Družba ni določila ločenih vsot za sponzorstva in donatorstva, ampak samo skupno vsoto ter najvišji znesek, ki ga lahko prejme posamezni sponzoriranec/doniranec.

Doseganje kakovosti in odličnosti poslovanja družb/skupin

Družba ima vzpostavljen sistem vodenja kakovosti ISO 9001:2008 že od leta 1999 in ga vsako leto dopolnjuje in potrjuje. Zahteve standarda vsebinsko smiselno ne odstopajo od meril evropskega modela odličnosti EFQM (European Foundation for Quality Management), ki se uporabljajo za ocenjevanje razvoja odličnosti oz. izboljševanja kakovosti. Družba se je v preteklosti že samoocenjevala po modelu EFQM, vendar to ni bilo trajno vzpostavljeno.

Skupščine družb

Družba ima le enega družbenika (enoosebna družba), njen osnovni kapital je v 100-odstotni lasti Republike Slovenije. Skupščino družbe predstavlja Vlada Republike Slovenije, ki z objavami na svoji spletni strani zagotavlja tudi javnost in dostopnost obvestil o skupščinah družbe.



Generalni direktor
Jurij Kač, univ. dipl. ekon.



Član posloводства
Emanuel Čerček, dipl. ekon.



POSLOVNO POROČILO

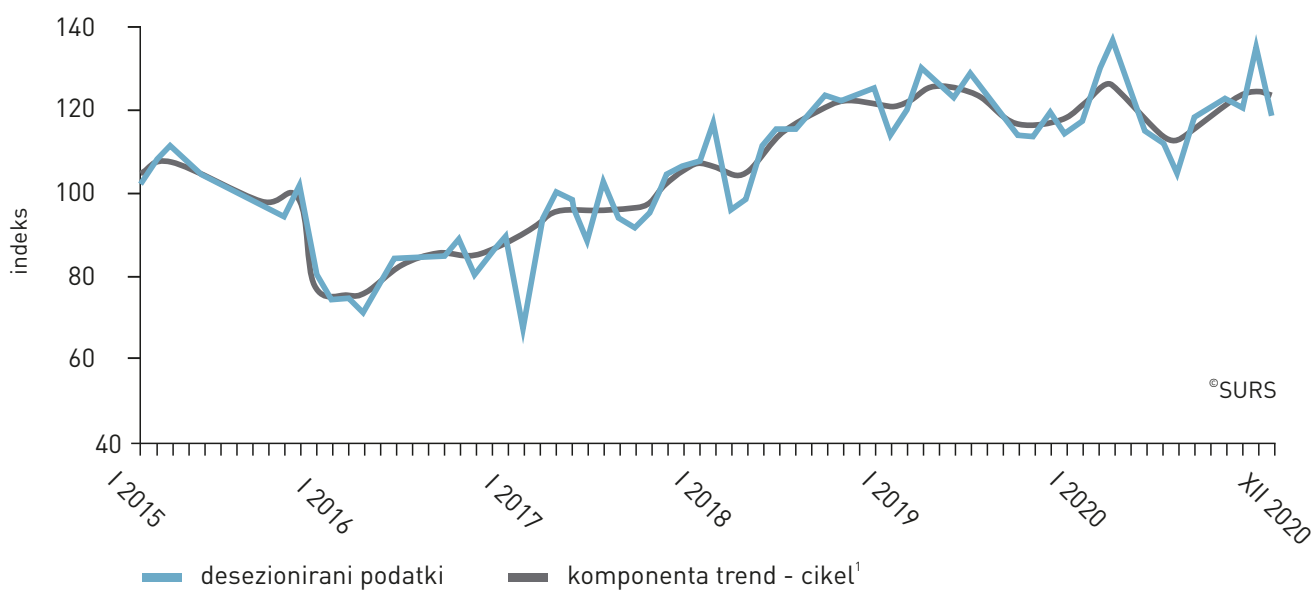


SPLOŠNO GOSPODARSKO OKOLJE V LETU 2020

Bruto domači proizvod se je v letu 2020 po oceni Statističnega urada RS realno znižal za 5,5 %. Pandemija in z njo povezane omejitve so (in bodo še) močno vplivale na slovensko gospodarstvo.

Vrednost v celem letu 2020 opravljenih gradbenih del je bila za 0,4 % višja od vrednosti del, opravljenih v letu 2019; rast pa je bila za 2,9 odstotne točke nižja kot v letu pred tem. Vrednost v letu 2020 opravljenih gradbenih del na stavbah je bila glede na leto 2019 nižja za 3,3 %, na gradbenih inženirskih objektih pa za 2,4 % višja kot v letu 2019 % (SURS).

Realni indeksi vrednosti opravljenih gradbenih del, Slovenija (Ø2015=100)



¹Pri komponenti trend-cikel so zadnji podatki nezanesljivi (problem končnih točk).Vir: SURS

Realni indeksi vrednosti opravljenih gradbenih del, Slovenija

	$\frac{\text{XII 2020}}{\text{XI 2020}}$	$\frac{\text{XII 2020}}{\text{XII 2019}}$	$\frac{\text{I-XII 2020}}{\text{I-XII 2019}}$	$\frac{\text{XII 2020}}{\text{Ø 2015}}$
gradbeništvo	86,9	99,8	100,4	117,7
stavbe	92,0	96,6	96,7	152,7
gradbeni inženirski objekti	82,8	101,3	102,4	105,8

Vir: SURS

Decembra 2020 je bilo v Sloveniji registriranih 87.283 brezposelnih oseb, kar je za 15,9 % več kot decembra 2019. V letu 2020 so bile na Zavodu RS za zaposlovanje v povprečju prijavljene 85.003 brezposelne osebe, kar je za 14,6 % več kot v letu 2019 (Zavod RS za zaposlovanje).

DEJAVNOST DRUŽBE

Osrednja dejavnost družbe je svetovalni inženiring, kar ji omogoča izvajanje aktivnosti pri vodenju investicij za državo v skladu z razvojnimi načrti in strateškimi cilji ter nastop na trgu. Pri tem obvladuje celovite svetovalne in inženiring storitve na področju cestne in železniške infrastrukture ter na drugih infrastrukturnih oziroma investicijskih projektih.

Registrirana glavna dejavnost družbe v skladu s Standardno klasifikacijo dejavnosti – SKD 2008 (Uredba o standardni klasifikaciji dejavnosti, Uradni list RS št. 69/2007, 17/2008) je 71.129 – Druge inženirske dejavnosti in tehnično svetovanje.

POSLOVNA POLITIKA DRUŽBE

Poslovna politika družbe sledi njeni viziji, poslanstvu, strateškim usmeritvam in ciljem.

Vizija

Z dosledno uveljavitvijo koncepta notranjega izvajalca, s celovito obravnavo prometne infrastrukture ter razširitvijo in razpršitvijo aktivnosti tudi na druga infrastrukturna področja (predvsem okoljsko in komunalno infrastrukturo) ter stavbe v zaostrenih finančnih in posledično investicijskih razmerah v poslovnem okolju ostati uspešna slovenska družba za svetovanje in inženiring na področju investicij, s potencialom za konkurenčen nastop in pridobivanje poslov na mednarodnih trgih.

Poslanstvo

Z Aktom o ustanovitvi je družbi določen namen oziroma poslanstvo, in sicer da kot notranji izvajalec za državo, njene organe in pravne osebe javnega prava opravlja storitve investicijskega inženiringa, vodenja investicij v javno infrastrukturo, javne stavbe in druge svetovalne storitve.

Strateške usmeritve

- Največji Inženir na infrastrukturnih investicijah

Ohraniti vodilno vlogo pri realizaciji strokovno-svetovalnih in konzultantskih storitev na področju cest ter večati tržni delež na področju železnic. Z uvedbo novih storitev slediti potrebam naročnikov na področju upravljanja in gospodarjenja s cestami ter železnicami in stavbami.

- Pozitivno poslovanje

Realizacija poslovnega načrta, ustvarjanje načrtovanega dobička, obvladovanje stroškov, racionalizacija poslovanja, zagotavljanje likvidnosti in upravljanje s tveganji.

- Strateško povezovanje

Povezovanje z gospodarskimi družbami, doma in v tujini, s sorodnimi dejavnostmi in referenčnimi posli za dopolnjevanje nabora storitev in s tem celovitost ter konkurenčnost ponudb.

- Širitev dejavnosti na gradnjo javnih stavb

Izdelava investicijske dokumentacije, pomoč pri pripravi javnih razpisov, svetovalni inženiring in nadzor pri gradnji in obnovi javnih stavb (objekti, pri katerih so investitor ministrstva, kot so bolnišnice, domovi za ostarele ipd.).

- Širitev na trge JV Evrope

S pomočjo že vrsto let delujočega predstavništva za JV Evropo v Beogradu, v zadnjih letih pa tudi s pomočjo predstavništva v Podgorici, ustanovljenega zaradi pridobitve projekta EU, smo in nameravamo tudi v prihodnje večati prepoznavnost in konkurenčnost na območju JV Evrope.

V lanskem letu smo tako začeli z izvajanjem nadzora na projektu Vranduk–Ponirak v Bosni in Hercegovini.

- Kakovost poslovanja, obvladovanje tveganj, organizacija poslovnih procesov

Poslovanje po sistemu ISO 9001 z vzpostavljenim sistemom notranjega nadzora in kontrol, strokovno izvajanje storitev, vlaganja v integriran informacijski sistem ter obvladovanje tveganj z vzpostavljenim registrom tveganj.

URESNIČEVANJE POSLOVNIH, STRATEŠKIH IN RAZVOJNIH USMERITEV

Temeljni cilj poslovanja družbe v letu 2020 je bil dosežen, saj z uveljavljanjem koncepta notranjega izvajanja ostajamo uspešna družba za svetovalne in inženirske storitve na področju gradnje, še posebej pri infrastrukturnih investicijah.

V družbi smo v letu 2020 uspešno uresničevali usmeritve poslovanja, ki izhajajo iz Poslovno-finančnega plana družbe za leto 2020 ter Akta o ustanovitvi.

Ministrstvu za infrastrukturo (MZI) smo pri vodenju investicij zagotavljali naslednje strokovne rešitve:

- nadaljevali smo z inženirsko-svetovalnimi storitvami pri projektu vzpostavitve Nacionalnega centra za upravljanje prometa (NCUP);
- nadaljevali smo z izvajanjem strokovno svetovalnih storitev na področjih energetske izkaznic stavb ter energetske sanacije stavb;
- po izteku poskusnega obratovanja v juliju 2020 smo pridobili novo, petletno obratovalno dovoljenje za upravljanje Letališča Edvarda Rusjana Maribor;
- začeli smo z izdelavo investicijske dokumentacije v sklopu projekta ELENA.

Na področju železnic smo ohranili vodilno vlogo pri izvajanju svetovalnih ter inženirskih storitev za Direkcijo RS za infrastrukturo (v nadaljevanju DRSI) ter 2TDK, d. o. o., pri tem pa smo:

- izvajali nadzor nad izvedbo nadgradnje medpostajnega odseka Zidani Most–Rimske Toplice ter postaje Rimske Toplice, izvennivojskega križanja pri Marija Gradcu z mostom čez Savinjo ter spremljajočimi aktivnostmi (konfiguracije SV, protihrupne zaščite, storitve upravljavca, zunanja kontrola kakovosti, TSI verifikacije);
- izvajali inženirske storitve na podlagi sprejetega Sklepa o začetku postopka za izdelavo DPN drugega tira železniške povezave Divača–Koper;
- izvajali pripravljalne aktivnosti za pridobitev gradbenega dovoljenja in za podpis pogodbe za izvedbo del ureditve železniškega vozlišča in postaje Pragersko;
- izvajali pripravljalne storitve inženiringa na odseku Maribor–Šentilj – d. m. za-PHZ, ureditev križanj ter nove trase s predorom in viaduktom; izvajali smo nadzor nad nadgradnjo postaje Maribor in ureditvami križanj ter spremljajočimi aktivnostmi (konfiguracije SV, protihrupne zaščite, storitve upravljavca, zunanja kontrola kakovosti, TSI verifikacije),
- izvajali pripravljalne storitve inženiringa skupaj z avstrijskim investitorjem ter jeseni začeli z nadzorom nad deli nadgradnje železniškega predora Karavanke;
- izvajali pripravljalne storitve inženiringa ter jeseni začeli z nadzorom nad deli nadgradnje železniških odsekov enotirne proge Kranj–Podnart in Podnart–Lesce Bled;
- izvajali aktivnosti inženiringa pri izdelavi izvedbenih načrtov, pridobivanju soglasij in dovoljenj ter pripravi razpisov na projektu nadgradnje železniškega odseka Ljubljana–Divjača;

- izvajali storitve pri izdelavi strokovnih podlag za razvoj regionalnih prog ter na tej osnovi pripravili strokovne podlage za pobudo za pripravo DPN za dvotirnost kamniške in dolenske proge;
- vodili postopke priprave in nadzor nad izvedbo nadgradnje in gradnje postaj in postajališč;
- vodili postopke priprave in izvedbo protihrupnih ukrepov;
- vodili postopke priprave in izvedbo reševanja nivojskih prehodov;
- nadaljevali z izvajanjem inženirsko-svetovalnih storitev pri projektu Divača–Trst in Divača–Sežana – d. m., tudi v okviru Evropskega gospodarskega interesnega združenja (EGIZ);
- izvajali storitve inženiringa pri izvedbi del po več pogodbah celovitega projekta daljinskega vodenja prometa med Zidanim Mostom in Šentiljem ter Ljubljano in Zidanim Mostom;
- izvajali storitve inženiringa pri prilagoditvi ETSC zaradi nadgradenj in uvedbi ETCS nivoja 1 na manjkajočih odsekih;
- vodili postopke priprave in izvedbo pri izdelavi tehnične, investicijske, okoljske in prostorske dokumentacije v okviru priprave in sprejemanja DPN za investicije v javno železniško infrastrukturo;
- izvajali storitve za organiziranje, koordiniranje in vodenje izdelave tehničnih specifikacij za prometno infrastrukturo;
- vodili postopke priprave in izvedbo recenzij, izvedbo PP in geodetskih opravil in storitev na področju urejanja JŽI.

Na področju železnic smo nadaljevali z delom po uveljavljenem konceptu notranjega izvajalca inženiringa na investicijah v javno železniško infrastrukturo.

Za naročnika 2TDK, d. o. o., smo:

- izvajali nadzor nad izgradnjo dostopnih cest in konzultantske storitve pri izdelavi PZI, na področju zemljišč, vlog za pridobitev evropskih sredstev ter pri pripravi razpisov za glavna dela na projektu Drugi tir Divača–Koper.

Na področju državnih cest smo ohranili vodilno vlogo pri izvajanju svetovalnih ter inženirskih storitev za Direkcijo RS za infrastrukturo ter izvajali nadzor pri naslednjih večjih projektih:

- ureditev ceste skozi naselje Ribčev Laz;
- preplastitev ceste Razdrto–Podnanos: druga in tretja etapa;
- most čez Savo v Tacnu;
- ureditev ceste Zavratac–Škocjan skozi Bučko;
- rekonstrukcija ceste Mežica–Črna na Koroškem z izgradnjo kolesarske poti;
- modernizacija cest Lokve–Čepovan in Predmeja–Lokve;
- rekonstrukcija ceste Cezlak–Pesek;
- obvoznica Kidričevo.

Ohranili smo vodilno vlogo pri izvajanju svetovalnih ter inženirskih storitev za naročnika Družba za avtoceste v Republiki Sloveniji, d. d. (DARS):

- izvajali smo inženirsko-svetovalne storitve pri pripravi projektov, pri premoženjskopravnem urejanju razmerij pred in po gradnji, pri nadzoru gradnje in obnov ter pri zaključevanju projektov (tretja razvojna os – sever: prvi in drugi odsek, tretja razvojna os – jug: prva in druga etapa ter tretja in četrta etapa, rekonstrukcija AC priključka Arja vas, rekonstrukcija HC priključka na

Leskoškovo cesto ter rekonstrukcija AC priključka na Letališko cesto, GC Markovci–Gorišnica in GC Gorišnica–Ormož);

- sodelovali smo v postopkih oddaje del naročanja za izvedbo druge cevi predora Karavanke, tretje razvojne osi – sever: sklop D Gaberke, tretje razvojne osi – jug: prva in druga etapa;
- izvajali inženirske storitve pri odstranitvi cestninskih postaj;
- zaključili s postopki in pridobili uporabno dovoljenje za odsek AC Draženci–MMP Gruškovje, II.a etapa;
- na AC odsekih od Maribora do Pinc in na AC odseku Slivnica–Draženci so bila zaključena vsa dela iz naslova odprave napak v desetletni garancijski dobi.

Ostalo:

- izvajali smo aktivnosti na projektih okoljske infrastrukture, ki so sofinancirani s sredstvi EU, zaključili dva projekta in nadaljevali s svetovalnimi in inženirskimi storitvami na desetih projektih za naročnika Ministrstvo za okolje in prostor, Direkcija RS za vode;
- prisotni smo na tujih trgih: v Srbiji smo za naročnika Putevi Srbije nadaljevali z deli za kontrolo izpolnjevanja kazalnikov po zahtevah kreditodajalcev pri projektu rehabilitacije cestnega omrežja v Srbiji, v Črni gori smo izvajali s pogodbo določen nadzor v času garancijske dobe, v Bosni in Hercegovini pa začeli z deli na avtocestnem odseku Vranduk–Ponirak;
- po izteku poskusnega obratovanja v juliju 2020 smo pridobili novo, petletno obratovalno dovoljenje za upravljanje Letališča Edvarda Rusjana Maribor;
- za Ministrstvo za notranje zadeve (MNZ) smo začeli izdelovati investicijsko dokumentacijo za nov objekt v Litostroju, v načrtu pa imamo tudi izvedbo nadzora nad samo izvedbo objekta.

UUPRAVLJANJE STVEGANJI

Družba je v letu 2020 nadaljevala z vzpostavljenim sistemsko-procesnim pristopom upravljanja s tveganji. V družbi se zavedamo, da je sposobnost družbe pri doseganju njenih ciljev pogojena z notranjimi in zunanjimi dogodki, ki lahko vplivajo na uresničevanje strateških usmeritev družbe, njeno poslovno uspešnost in dolgoročno stabilno poslovanje. Zato ima družba vzpostavljen proces Obvladovanje tveganj, ki ga izvaja in nadgrajuje v okviru sistema vodenja kakovosti. V sklopu procesa obvladovanja tveganj so izdelana navodila in metodologija za ocenjevanje in obvladovanje tveganj. Za vsa prepoznana tveganja so določeni skrbniki tveganj, ki v okviru svojih delovnih procesov spremljajo posamezna tveganja in v skladu z navodili ocenjujejo verjetnost in posledice morebitnih negativnih vplivov, ki izvirajo iz notranjih in zunanjih dogodkov. Prepoznavanje tveganj se izvaja na vseh ravneh v družbi, in sicer v povezavi skrbnik procesa–vodstvo družbe, v kateri se skupaj odzovejo z ustrezno ocenitvijo tveganja in vpeljavo ter izvedbo ustreznih ukrepov za njegovo obvladovanje. Vsa morebitna nova prepoznana tveganja se dodajo na seznam tveganj, ki se vodi v sklopu Registra tveganj. V letu 2020 je bilo prepoznano novo tveganje P07 na področju poslovnih tveganj, ki je povezano z zagotavljanjem in obvladovanjem tehnološke sposobnosti družbe.

Skrbniki tveganj so v letu 2020 procese nenehno spremljali ter izvajali ukrepe in preverjali njihovo primernost oziroma ustreznost za obvladovanje tveganj. Sistematična analiza tveganj in izvedenih ukrepov po posameznih tveganjih se je izvajala na vsake tri mesece, kar je tudi osnovni namen – da s pomočjo sistematične analize dosežemo obvladljiv in celovit pregled nad upravljanjem tveganj v družbi. O upravljanju s tveganji se je poročalo tudi lastniku.

Pozornost, ki jo namenjamo prepoznanim tveganjem, se razlikuje glede na oceno stopnje tveganja. Ocenjevanje tveganj je določeno s petstopenjsko lestvico verjetnosti pojavitve tveganja in posledicami. Tveganjem, ki so ocenjena s stopnjo srednja ali srednja-visoka ali visoka, se je

namenjalo posebno pozornost in zanje so bili sprejeti ukrepi varovanja pred tveganji, s ciljem zmanjšati stopnjo verjetnosti nastanka dogodka ter minimalizirati posledice ob nastanku dogodka.

Pri nizki oceni stopnje tveganja se spremlja izvajanje ukrepov za njeno obvladovanje, dodatne pozornosti pa se obvladovanju tveganj ne posveča, se pa v procesih stalno izvajajo notranje kontrole. Poslovni procesi in kontrolni mehanizmi omogočajo, da se zazna novo situacijo, ki zahteva presojo stopnje tveganja in dodatne ukrepe za obvladovanje posameznih tveganj. Celovito obvladovanje tveganj je vpeto v celotno organizacijsko strukturo in v poslovne procese na vseh ravneh v družbi. Na podlagi navedenega smo analizirali situacijo, povezano s pojavom koronavirusa, pri čemer smo na podlagi analize sprejeli in izvajali dodatne ukrepe za zagotavljanje varnosti zaposlenih v sklopu prepoznanih tveganj, ni pa bilo zaradi tega prepoznano nobeno novo tveganje.

V letu 2020 smo celovito obvladovali vsa tveganja, navedena v Registru tveganj:

- poslovna tveganja, ki izhajajo iz osnovne dejavnosti družbe;
- tržna tveganja, ki izhajajo iz trga, na katerem družba deluje;
- operativna tveganja, ki izhajajo iz možnosti neustreznega načrtovanja, izvajanja in nadziranja poslovnih procesov in aktivnosti;
- likvidnostna tveganja, ki izhajajo iz neusklajenosti med dospelimi sredstvi in obveznostmi do virov sredstev v družbi.

V nadaljevanju so navedena tveganja po sklopih in ukrepih, ki so se izvajali v letu 2020.

Poslovno tveganje

TVEGANJE		STOPNJA TVEGANJA	OBVLADOVANJE TVEGANJA
P01	Zagotavljanje ustreznega tržnega deleža v državi	Nizka-srednja	Analiza trga, usmerjena komercialna aktivnost v specifične posle, raziskava trga in priprava ponudb za in house pogodbe, informiranje vodstva.
P02	Pridobivanje novih poslov v tujini in rast tržnega deleža v državah jugovzhodne Evrope	Nizka	
P03	Izvajanje projektov na področjih železnic in strokovnih dejavnosti	Srednja	Stalno spremljanje in nadzor nad izvajanjem aktivnosti, pravočasen sprejem korektivnih ukrepov, odzivanje na reklamacije, prenos dobre prakse.
P04	Izvajanje projektov na področjih cest in razvojnih projektov	Srednja	Stalno spremljanje in nadzor nad izvajanjem aktivnosti, pravočasen sprejem korektivnih ukrepov, odzivanje na reklamacije, prenos dobre prakse.
P05	Zagotavljanje ustreznega deleža storitev po in house pogodbah	Nizka-srednja	Analiza deleža storitev in prilagajanje ponudbene cene v skladu s tržno ceno, informiranje vodstva.
P06	Obvladovanje odvisnih družb	Nizka-srednja	Redno spremljanje poslovanja odvisnih družb, dosledno izvajanje obveznih ravnanj oseb, ki sodelujejo v postopkih oddaje javnih naročil.
P07	Zagotavljanje in obvladovanje tehnološke sposobnosti družbe	Nizka-srednja	Analiza tehnološkega okolja, identifikacija ključnih priložnosti za izboljšave, vzpostavitev platforme za portfeljsko vodenje projektov, merjenje doseženega napredka in učinkovitosti uvedenih programov, informiranje vodstva.

Tržno tveganje

TVEGANJE		STOPNJA TVEGANJA	OBVLADOVANJE TVEGANJA
T01	Doseganje ustreznih prodajnih cen	Nizka-srednja	Spremljanje stroškov po posameznih kategorijah kadrov, stroškovna prilagoditev, primerjava tržnih cen s stroškovnimi cenami, informiranje vodstva.
T02	Zmanjševanje proračunskih sredstev za investicije v infrastrukturo	Nizka-srednja	Spremljanje sprejemanja proračuna, iskanje poslovnih priložnosti na trgih izven Slovenije in pri neproračunskih investitorjih.

Operativno tveganje

TVEGANJE		STOPNJA TVEGANJA	OBVLADOVANJE TVEGANJA
001	Organiziranje in vodenje dela na področjih železnic in strokovnih dejavnosti	Srednja	Redno poročanje vodij in pretok informacij, spremljanje stanja napredovanja realizacije del, analiza porabe resursov, kadrovske prilagajanje organiziranosti.
002	Organiziranje in vodenje dela na področjih cest in razvojnih projektov	Srednja	Redno poročanje vodij in pretok informacij, spremljanje stanja napredovanja realizacije del, analiza porabe resursov, kadrovske prilagajanje organiziranosti.
003	Obvladovanje kadrov	Nizka-srednja	Spremljanje fluktuacije na področju zaposlovanja, izobraževanje in usposabljanje kadrov, vzpostavitev pogojev za prenos znanja, postavljanje ciljev in spremljanje realizacije zastavljenih ciljev, štipendiranje perspektivnih študentov.
004	Obvladovanje informatike	Srednja-visoka	Analiza stanja in monitoring delovanja strežniške infrastrukture in programske opreme, posodabljanje opreme, nameščanje popravkov in nadgradenj programske opreme, varnostno kopiranje podatkov, zagotavljanje nadomestne opreme, izobraževanje, informiranje vodstva.
005	Obvladovanje kakovosti	Nizka	
006	Obvladovanje računovodskih procesov	Nizka	
007	Obvladovanje zakonodaje	Nizka	
008	Drobljenje naročil	Nizka-srednja	Operativno načrtovanje nabav in dosledno spremljanje plana izvajanja javnih naročil.
009	Obvladovanje rokov pri reševanju revizijskih zahtevkov v postopkih javnega naročanja	Nizka-srednja	Tekoče spremljanje in analiza evidenc, obveščanje naročnika s strani komisije za oddajo del in tekoče obveščanje področnega direktorja.

Likvidnostno tveganje

TVEGANJE		STOPNJA TVEGANJA	OBVLADOVANJE TVEGANJA
L01	Zagotavljanje kratkoročne likvidnosti	Nizka	
L02	Zagotavljanje dolgoročne likvidnosti	Nizka	

PREGLAD POSLOVANJA DRUŽBE PO PODROČJIH

Izvajanje svetovalnih in inženiring storitev na področju cest

Izvajanje svetovalnih in inženiring storitev na področju avtocest

V letu 2020 so bile strokovno svetovalne storitve po pogodbah z DARS še vedno zelo pomemben vir prihodkov družbe. V okviru investicijskega dela Poslovnega plana DARS smo bili v letu 2020 zadolženi za inženirske storitve pri realizaciji novogradenj in obnov v skupni vrednosti 213 mio EUR.

S svojimi storitvami smo sodelovali pri izvedbi razpisov in postopkov v skladu z zakonodajo o javnem naročanju za pridobitev projektne dokumentacije, študij, strokovnih elaboratov in za izvedbo gradbenih del.

Na zgrajenih avtocestnih odsekih, za katere garancijski rok še ni potekel, smo vodili postopke za odpravo napak v desetletni garancijski dobi.

Izvajali smo strokovno svetovalne storitve pri pripravi projektov, pridobivanju mnenj in soglasij ter vodili nadzor pri izdelavi projektne dokumentacije, izdelavi presoje vplivov na okolje in pridobivanju zemljišč ter ustreznih dovoljenj za gradnjo.

Na področju prostorske dokumentacije smo nadaljevali izvajanje strokovno svetovalnih storitev na projektih, za katere državni prostorski načrti še niso sprejeti: hitra cesta Koper–Dragonja, AC na odseku Postojna–Jelšane, Ptuj–Markovci ter na odsekih severnega dela tretje razvojne osi od Slovenj Gradca do Dravograda in na odseku Otiški vrh–Holmec ter za širitev ljubljanskega obroča in vpadnih avtocest (pobuda v mirovanju), SMP Karavanke in za DC Podgora–Letuš.

Nadaljevali smo z aktivnostmi pri pripravi Pobude za ekodukt na AC odseku Unec–Postojna. Vodili, organizirali in koordinirali smo pripravo projektne in okoljske dokumentacije v postopku pridobivanja okoljevarstvenega soglasja za državno cesto od A1 – priključek Šentrupert do Velenja jug in za širitev AC Koseze–Kozarje, priključek Dragomer. Vodili smo postopke za izvedbo predhodnih arheoloških raziskav za izvajanje naloge Arheološka poizkopavalna dela na odsekih AC ter vodili, organizirali in koordinirali izvedbo monitoringov hrupa in prehajanja živali na avtocestah in hitrih cestah.

Na področju investicijske dokumentacije smo v letu 2020 izvajali skupine storitev, ki obsegajo:

- vodenje in koordiniranje izdelave in izdelavo investicijske dokumentacije;
- vodenje in usklajevanje ekonomsko-finančnih vrednotenj v okviru postopkov umeščanja tras novih projektov v prostor.

V letu 2020 smo tudi izdelali strateško študijo za zagotavljanje dodatnih parkirnih površin ob slovenskih avtocestah.

Na področju premoženjskopравnih zadev so se za naročnika DARS v letu 2020 izvajale naloge pridobivanja nepremičnin za gradnjo avtocest, naloge v zvezi z odmero zemljišč, naloge v zvezi s premoženjskopравno ureditvijo razmerij z lastniki nepremičnin ter naloge na področju vknjižbe sprememb v zemljiško knjigo. Sodelovali smo z državnim pravobranilstvom pri pripravi odgovorov in vlog v postopkih razlastitve zaradi odvzema ali omejitve lastninske pravice ter izvajali aktivnosti za dokončno premoženjskopравno ureditev že izvedenih in prometu predanih avtocestnih odsekov.

Na področju geodezije smo za naročnika DARS v letu 2020 izvedli nadzor nad izvedbo upravnega dela prenosa lege gradbene parcele (izdaja odločb) za približno 62 km avtocest in hitrih cest z deviacijami (del tretje razvojne osi – sever, del tretje in četrte etape tretje razvojne osi – jug). Po pooblastilu naročnika smo v letu 2020 sodelovali v 40 postopkih geodetskih storitev in sodnih postopkih določitve meje.

Na področju priprave projektne dokumentacije in dovoljenj za gradnjo smo izvajali strokovno svetovalne storitve v fazi izdelave projektne dokumentacije, pridobivanja nepremičnin in pridobivanja dovoljenj za gradnjo na tretji razvojni osi – jug in tretji razvojni osi – sever.

Izgradnja tretje razvojne osi postopoma postaja največji gradbeni projekt v državi. Naši strokovnjaki so vključeni v različnih fazah priprav na gradnjo in začetek gradnje. Pri prvi in drugi etapi tretje razvojne osi – jug smo v letu 2020 sodelovali pri izdelavi PGD, DGD in PZI projektne dokumentacije. Izvajali smo strokovno svetovalne storitve pri pridobivanju nepremičnin (odkup objektov in zemljišč), pri dopolnitvi presoje vplivov na okolje in pri pridobivanju integralnega gradbenega dovoljenja za traso HC ter gradbenega dovoljenja za prestavitev magistralnega plinovoda, pri izvedbi predhodnih arheoloških preiskav in pri izvajanju postopka javnega naročila za izbiro izvajalca za izvedbo del. V letu 2020 smo zaključili izvajanje storitev pri prvi fazi razpisa za priznanje sposobnosti izvajalcem del, začeli pa smo aktivnosti pri drugi fazi razpisa za pridobitev ponudb izvajalcev del, katerim je bila priznana sposobnost v prvi fazi razpisa.

Na tretji in četrti etapi tretje razvojne osi – jug smo začeli izvajanje strokovno svetovalnih storitev pri pridobivanju (DGD/PZI) projektne dokumentacije ter izvajanju geološko-geomehanskih raziskav.

Na prvem odseku tretje razvojne osi – sever smo v letu 2020 izvajali aktivnosti v zvezi z izdelavo (DGD/PZI) projektne dokumentacije ter izvajanjem geološko-geomehanskih raziskav. Izvajali smo storitve v zvezi z izdelavo PVO ter pridobivanjem OVS, pridobivanje nepremičnin ter sodelovali v pripravi investicijskega programa.

Na drugem odseku tretje razvojne osi smo strokovno svetovalne storitve izvajali pri pridobivanju projektne dokumentacije ter pri izvedbi geološko-geomehanskih raziskav. Svoje delo smo zelo okrepili pri postopkih javnega naročanja izvajanja del. Celoten odsek je razdeljen na osem sklopov (od A do H), na sklopu D – Gaberke je bil zaključen postopek izbora izvajalca, začela se je gradnja, pri kateri izvajamo inženirske storitve nadzora.

V letu 2020 smo intenzivno izvajali aktivnosti pri pripravi projektne dokumentacije za rekonstrukcijo HC priključka na Leskoškovo in AC priključka na Letališko cesto. Začeli smo s pripravo razpisne dokumentacije za izvedbo naročila za gradnjo.

Za rekonstrukcijo AC priključka Arja vas smo v letu 2020 izvajali storitve pri pridobivanju projektne dokumentacije, parcelaciji zemljišč ter izdelavi investicijske dokumentacije.

V sklopu večjih obnovitvenih del smo v letu 2020 z izvedbo inženirskih storitev nadzora sodelovali pri preplastitvah voziščne konstrukcije na odsekih Brezje–Podtabor, Podtabor–Kranj Z, na priključku Naklo, na odsekih Drnovo–Brežice, Vučja vas–Murska Sobota, Murska Sobota–Lipovci, Lipovci–Turnišče, na priključkih Murska Sobota in Lipovci, na odsekih Selo–Vogrsko, Vogrsko–Šempeter in na priključku Vogrsko.

V sklopu preureditve cestninskih postaj po vzpostavitvi sistema DarsGo smo storitve izvajali pri zaključevanju pogodb za rušitev in preureditev cestninskih postaj na celotnem AC omrežju ter začeli z izvajanjem inženirskih storitev pri rušitvi in preureditvi cestninske postaje Dragotinci.

V letu 2020 smo opravljali strokovno svetovalne storitve pri pridobivanju projektne dokumentacije za potrebe investicijskega obnavljanja v letih 2020, 2021 in 2022. V sklopu ESO in ITS del smo v letu 2020 izvajali strokovno svetovalne storitve pri sanaciji voziščne konstrukcije z nadgradnjo elektro-strojne opreme vzhodne in zahodne cevi predora Golovec ter zamenjavi obstoječe razsvetljave v pokritem vkopu Strmec, pri nadgradnji hidrantnega omrežja v predorih Kastelec in Dekani, pri izvedbi montaže optičnega kabla na relacijah ACB Ljubljana–ACB Postojna in ACB Ljubljana–ACB Hrušica, pri izvedbi sistema nadzora in vodenja prometa (SNVP) na odseku Brezovica–Divača, severna, vzhodna, južna ljubljanska obvoznica in Zadobrova–Lukovica (periferna oprema) ter pri integraciji nove spremenljive prometno informacijske signalizacije v nadzorne centre za vodenje prometa.

Na področju upravljanja smo za upravljavca DARS pripravili več strokovnih nalog: posodobitev stanja v sistemu PMS, izvedli smo meritve vizualne ocene stanja vozišč na celotnem omrežju, zaključili smo z vzpostavitvijo sistema BMS, ki bo v prihodnje služil načrtovanju, uvajali smo novo različico programske opreme dTIMS, sodelujemo pri pripravi metodologije za izvajanje spremljanja stanja AC infrastrukture in pripravi enovite oblike ocenjevanja stanja objektov, koordiniramo spremljanje stanja geotehničnih objektov, objektov za odvodnjavanje in predorov (večletne pogodbe, izvajalec IRGO, ZAG in partnerji) in izvajamo interventne preglede na poziv.

Izvajanje svetovalnih in inženiring storitev na področju glavnih in regionalnih cest

V letu 2020 smo v družbi za naročnika Ministrstvo za infrastrukturo, Direkcija Republike Slovenije za infrastrukturo, na področju investicij v ceste po pogodbah izvajali:

- svetovalne storitve, ki vključujejo tehnično, pravno in ekonomsko svetovanje, spremljanje in druga strokovno tehnična opravila pri 408 ukrepih na cestah (novogradnje, rekonstrukcije, ureditve), 83 geotehničnih ukrepih, 186 ukrepih na premostitvenih objektih ter pri 32 projektih, namenjenih vzpostavitvi kolesarskih povezav v skupni dolžini 350 km kolesarskih površin (novogradnje, rekonstrukcije, ureditve);
- inženirske storitve, ki obsegajo pripravo in sodelovanje pri oddaji javnih naročil, nadzor nad gradnjo po Gradbenem zakonu, sodelovanje pri pridobitvi uporabnih dovoljenj in spremljanje ter zagotovitev odprave pomanjkljivosti v garancijski dobi na 25 projektih ter na dveh objektih za vzpostavitev kolesarske povezave.

V sklopu inženirskih storitev pri nadzoru nad izvajanjem koncesij pri rednem vzdrževanju državnih cest smo zagotavljali takojšnjo prevoznost ob elementarnih dogodkih ter inženirske storitve pri izvajanju zimske službe. V obseg teh storitev spadajo tudi naloge, ki so povezane:

- s krpanjem vozišč: izvajali smo nadzor pri vgradnji 111.226 ton asfaltov na 327 odsekih v skupni površini 860.361 m², porabljenih je bilo še 1.148 ton hladne asfaltne mase;
- z obnovo makadamskih vozišč: izvajali smo nadzor pri obnovi 30 odsekov makadamskih vozišč v skupni dolžini 223 km;
- s posodobitvijo makadamskih vozišč: izvajali smo nadzor pri modernizaciji dveh odsekov v skupni dolžini 795 m;
- z obnovo objektov odvodnjavanja: izvajali smo nadzor pri obnovah in ureditvah odvodnjavanja na 32 objektih;
- s popravili zidov: izvajali smo nadzor pri manjših popravilih 46 zidov v skupni dolžini 1.563 m,
- s sanacijami nevarnih mest: izvajali smo nadzor pri sanaciji nevarnih mest na 11 odsekih;
- s sanacijami med zimo poškodovanih vozišč: izvajali smo nadzor pri vgradnji 12.098 ton asfaltov na 61 odsekih v skupni površini 69.588 m²;
- z obnovo talnih obeležb: izvajali smo nadzor pri obnovi 2.403 km osnih črt, 1.261 km robnih črt, 2.852 m širokih črt ter 93.052 m² prečnih črt;
- z varnostnimi ograjami: izvajali smo nadzor pri postavljanju 7.165 m novih ograj in pri popravilih 20.527 m dotrajanih in poškodovanih ograj;
- z vertikalno signalizacijo: izvajali smo nadzor pri postavitvi 30.703 smernikov, pri zamenjavi 6.069 prometnih znakov ter odstranitvi 3.215 prometnih znakov, na novo pa je bilo postavljenih 3.019 znakov;
- z vzpostavitvijo prevoznosti po 30 elementarnih dogodkih na 288 odsekih državnih cest;

- z vzdrževanjem cestno-vremenskih postaj: izvajali smo nadzor pri vzdrževanju 35 cestno-vremenskih postaj ter pri nadgradnji cestno-vremenskega informacijskega sistema.

V sklopu investicijskih vzdrževalnih del pri obnovi dotrajanih in poškodovanih vozišč smo uspešno izvedli celovite inženirske storitve pri preplastitvah, ojačitvah in rekonstrukcijah na 34 odsekih državnih cest v skupni dolžini 35,67 km.

V sklopu del za zaščito državnih cest pred padajočim kamenjem in skalnimi podori smo izvajali svetovalne in inženirske storitve pri:

- vzdrževalnih delih na obstoječih zaščitnih objektih v smislu odstranjevanja nakopičenega materiala za ograjami in zamenjave poškodovanih elementov ograj ter
- izvedbi novih zaščitnih sistemov, in sicer je bilo postavljenih 2.563 m podajno-lovilnih sistemov za zaščito cest pred naleti skalnih blokov iz zalednih brežin, nameščenih 8.303 m² visokonateznih sidranih mrež na obcestnih brežinah, nameščenih 55.005 m² navadnih heksagonalnih mrež na obcestnih brežinah in postavljenih 352 m togih ograj (palisad).

Na področju umeščanja in vzpostavitve državne kolesarske infrastrukture smo prevzeli vodilno vlogo pri izvajanju svetovalnih storitev za Direkcijo RS za infrastrukturo ter do konca leta 2020 vložili vlogo za gradbeno dovoljenje za gradnjo naslednjih večjih objektov, ki bodo sofinancirani s strani kohezijskih sredstev EU:

- kolesarska povezava skozi Hudo luknjo, ki poteka po trasi opuščene železniške proge med Dravogradom in Velenjem. Na 10 km dolgi trasi kolesarska pot poteka skozi tri obnovljene stare železniške predore, predvideni so nov 140-metrski predor, štirje novi nadvozi čez glavno cesto in pet novih brvi za kolesarje; ocenjena vrednost investicije je 10,8 mio EUR;
- kolesarska povezava med Bledom in Bohinjem, ki poteka skozi sotesko Jelovice in Pokljuke, delno ob železniški progi, v skupni dolžini 15 km; ocenjena vrednost investicije 15,3 mio EUR.

V CUVP se obseg nadzora in upravljanja naprav povečuje z vse večjim številom naprav, ki so povezane v sistem CUVP. Za zagotavljanje povezljivosti skrbimo za več kot 600 komunikacij za 680 posamičnih naprav in dva večja predorska sistema. Storitve za naročnika zagotavljamo v režimu 24/7 vse dni v letu.

Pri okoljskih projektih smo izvajali svetovalne in inženirske storitve s področja zmanjševanja negativnih vplivov državnih cest na okolje, ki med drugim zajemajo ukrepe s področja zmanjševanja hrupa ter preprečevanja povoženja dvoživk in divjadi.

Za naročnika DRSI smo v okviru in house pogodbe poleg vodenja in nadziranja investicij, pri katerih imajo v seznamu NRP nekateri projekti več posameznih investicij (primer Ureditev avtobusnih postajališč, Ukrepi za povečanje prometne varnosti 2020–2025 itd.), izvajali tudi storitve na področju upravljanja z državnimi cestami in tehničnega urejanja prometa: izdajali smo naloge za ureditev prometne signalizacije in opreme, opravili številne preglede projektne dokumentacije, elaboratov o zaporah cest, prometnih ureditev, pripravili dovoljenja za zapore in sklepe, soglasja za uporabo ceste za prireditve, izvedli številne recenzije projektnih dokumentacij, koordinirali smo vodenje (prepovedi) za tovorna vozila ter pripravljali različna strokovna navodila (vodenje prometa po glavnih in regionalnih cestah – kažipotna signalizacija, dodatno označevanje prehodov za pešce, monitoring poizkusne signalizacije za večjo varnost motoristov, smernice za varnost motoristov, konkretni predlogi za spremembo Pravilnika o prometni signalizaciji in prometni opremi na cestah).

V okviru in house pogodbe smo izvajali konzultantske in inženirske storitve s področja investicij za prometno varnost, tako na za projektiranje (več kot 150 projektov) kot gradnjo (15 zaključenih gradbišč). Konzultantske storitve smo izvajali pri projektiranju 498 km državnih kolesarskih povezav.

Na področju premoženjskoprnega urejanja smo v letu 2020 izvajali nadzor nad pridobivanjem potrebnih nepremičnin za realizacijo projektov, ki se na glavnih in regionalnih cestah, poleg dokončnega premoženjskoprnega urejanja razmerij po izvedenem posegu, izvajajo na podlagi vsakoletnega proračuna.

Izvajanje svetovalnih in inženiring storitev na področju železnic

Drugi tir Divača–Koper (naročnik 2TDK)

Izvajali smo nadzor nad izgradnjo dostopnih cest in objekta premostitve doline Glinščice ter konzultantske storitve pri izdelavi PZI, na področjih zemljišč, okoljskih zadev, vlog za pridobitev evropskih sredstev ter pri pripravi razpisov za glavna dela.

Divača–Koper – dopolnitev DPN za vzporedni tir

Na podlagi sprejetega sklepa o začetku postopka za izdelavo DPN smo izvajali inženirske storitve pri usklajevanju z NUP in pripravi strokovnih podlag.

Nadgradnja Divača–Trst

Izvajali smo aktivnosti čezmejnega sodelovanja v okviru EGIZ in pripravili podlage za naročilo posameznih delov projektne dokumentacije za nadgradnjo proge in postaje Sežana.

Nadgradnja Ljubljana–Divača

Izvajali smo aktivnosti inženiringa pri izdelavi izvedbenih načrtov za štiri medpostajne odseke, izvenivojske dostope na treh postajah, pri napajanju in dveh ENP ter pri pridobivanju gradbenih dovoljenj. Pripravljena je bila razpisna dokumentacija za nadgradnjo odseka Ljubljana–Brezovica in podvoza Ivanje selo.

Nadgradnja železniške postaje Ljubljana

Izvajali smo aktivnosti inženiringa pri pridobivanju nepovratnih sredstev CEF ter izdelavi DIIP in razpisu za projektiranje prve faze ureditev.

Nadgradnja Ljubljana–Jesenice

Izvajali smo aktivnosti inženiringa pri izdelavi izvedbenih načrtov, investicijske dokumentacije in oddaje del ter izvajali nadzor pri nadgradnji odsekov Kranj–Podnart in Podnart–Lesce Bled. Izvajale so se tudi pripravljalne aktivnosti za druge ureditve: podvoz Acroni, NPr Jesenice, NPr Radovljica, postaja Škofja Loka.

Modernizacija Pragersko–Hodoš

Izvajali smo nadzor nad odpravo pomanjkljivosti v garancijski dobi.

Nadgradnja in delno novogradnja odseka Šentilj–Maribor

Izvajali smo pripravljalne in zaključne storitve inženiringa pri vseh ureditvah ter izvajali nadzor nad izvajanjem del nadgradnje postaje Maribor, PHZ, ureditev križanj s cestami (sklop 2 in 4) ter nove trase s predorom Pekel in viaduktom Pesnica.

Nadgradnja odseka Zidani Most–Celje

Izvajali smo zaključne storitve inženiringa pri prvih dveh fazah nadgradnje in nadzor nad izvedbo nadgradnje medpostajnega odseka Zidani Most–Rimske Toplice ter postaje Rimske Toplice in mostu čez Savinjo pri Laškem.

Nadgradnja vozlišča Pragersko

Izvajali smo pripravljalne storitve inženiringa za pridobitev gradbenega dovoljenja.

Nadgradnja predora Karavanke

Izvajali smo pripravljalne storitve inženiringa na sklopih usklajevanja z avstrijskim investitorjem, predvsem pri projektiranju in oddaji del ter pri pridobivanju soglasij in zagotovitvi sofinanciranja, ter jeseni začeli z nadzorom nad deli nadgradnje predora in ureditvami pred predorom.

Uvedba ETCS nivoja 1 – koridor X

Izvajali smo storitve inženiringa pri izvedbi del na odseku železniške proge Pragersko–Maribor–Tezno – d. m.–Dobova–Zidani Most ter usklajevanje nadaljevanja del na odsekih med Zidanim Mostom in Šentiljem.

Prilagoditve ETCS

Izvajali smo pripravljalne aktivnosti in nadzor nad izvedbo del na odseku Poljčane–Slovenska Bistrica.

Uvedba daljinskega vodenja prometa Zidani Most–Šentilj – d. m. in Ljubljana–Zidani Most

Izvajali smo pripravljalne storitve inženiringa na sklopih investicijske dokumentacije in javnega naročanja ter storitve koordinacije in nadzora na več pogodbah – nadgradnja SV naprav (med Zidanim Mostom in Slovensko Bistrico), center vodenja prometa, podatkovno omrežje in strežniška infrastruktura, SCADA, video nadzor, požarna varnost ter pridobitev IZN za izvennivojske dostope na devetih železniških postajah.

Protihrupna zaščita na javni železniški infrastrukturi

Izvajali smo pripravljalne storitve inženiringa pri novelaciji strateških kart hrupa in konkretnih ukrepov ter izvajali nadzor nad izvedbo PHO v Zalogu.

Nadgradnje, novogradnje in ureditve postaj in postajališč

Izvajali smo pripravljalne aktivnosti za nadgradnjo postaj Grosuplje (razpis za izvedbo), Domžale (razpis za projektiranje), Sevnica in Krško.

Ukrepi za zavarovanje nezavarovanih železniških prehodov

Izvajali smo aktivnosti na zavarovanju in ukinitvah ter pri izvedbi povezovalnih cest na več lokacijah po Sloveniji.

Uvedba digitalnega radijskega sistema (GSM-R) na slovenskem železniškem omrežju

Izvajali smo koordinacijo in nadzor pri nadgradnji vmesnikov za enovit nadzor sistema GSM-R ter pri spremljanju v garancijski dobi GSM-R sistema.

Inženirske storitve v okviru priprave in sprejemanja državnih prostorskih načrtov

V letu 2020 smo za naročnika DRSI nadaljevali tudi z izvajanjem nadzora in koordinacije aktivnosti za pridobitev projektne dokumentacije in drugih strokovnih podlag za državne prostorske načrte s področja javne železniške infrastrukture. V okviru teh nalog smo izvajali inženirsko-svetovalne storitve, povezane s pripravo državnih prostorskih načrtov za progo Ljubljana–Kranj–Jesenice in za Tivolski lok in pripravo pobud za začetek umeščanja v prostor drugega tira kamniške in dolenske proge.

Poleg tega smo v povezavi z omrežjem javne železniške infrastrukture v letu 2020:

- vodili in koordinirali izdelavo študije potrebnih nadgradenj in posodobitev za regionalne proge v RS, vključno s potrebnimi preureditvami postaj (denimo Ljubljana) ter s preveritvijo potrebne povezave Letališča Jožeta Pučnika Ljubljana na železniško omrežje;
- sodelovali smo pri pripravi vladnega gradiva za sprejem Vizije 2050+;

- izdelovali smo posebne strokovne podlage: načrt/metodologijo za pripravljenost na ekstremne vremenske pojave zaradi klimatskih sprememb ter za zmanjšanje trkov na železnici zaradi prehajanja živali, presojali upravičenost za vzpostavitev vlakov z nagibno tehniko ter vodili izdelavo naloge za določitev kriterijev za obrabno odpornost tolčenca;
- izvajali smo podporo pri sodelovanju RS v okviru evropskih koridorjev jedrnega omrežja in v okviru TEN-T delovnih programov.

Izvajanje drugih svetovalnih in inženiring storitev doma in v tujini

Domači trg

Na področju komunalne infrastrukture smo v letu 2020 v okviru inženirsko-svetovalnih storitev nadaljevali z izvajanjem projektov:

- odvajanje in čiščenje odpadne vode na območju vodonosnika Ljubljanskega polja: nadgradnja sistema odvajanja komunalne odpadne vode v občinah Medvode in Vodice ter izgradnja povezovalnega kanala C0 v Mestni občini Ljubljana;
- nadgradnja Centralne čistilne naprave Ljubljana;
- odvajanje in čiščenje odpadne vode na območju vodonosnika Ljubljanskega polja – del 3: dograditev javne kanalizacije v aglomeracijah nad 2000 PE v Mestni občini Ljubljana;
- komunalna in prometna ureditev območij sočasno z gradnjo kanalizacije po projektu odvajanje in čiščenje odpadne vode na območju vodonosnika ljubljanskega polja – del 3: dograditev javne kanalizacije v aglomeracijah v Mestni občini Ljubljana, večjih od 2000 PE.

Na področju vodnogospodarskih ureditev smo za naročnika Ministrstvo za okolje in prostor, Direkcija RS za vode, nadaljevali z izvajanjem inženirsko-svetovalnih storitev na projektu:

- protipoplavna ureditev porečja Gradaščice – etapa 1B;

ter začeli z izvajanjem inženirsko-svetovalnih storitev na projektih:

- protipoplavna ureditev porečja Gradaščice – etapa 1A;
- protipoplavna ureditev porečja Gradaščice – etapa 2.

Ti projekti so sofinancirani iz sredstev EU v okviru kohezijske politike za obdobje 2014–2020. Naši inženirji izvajajo svetovalne storitve po pogodbenih določilih FIDIC in strokovni nadzor nad gradnjo po Gradbenem zakonu.

V letu 2020 smo za naročnika Ministrstvo za okolje in prostor, Direkcija RS za vode, v sklopu krovne pogodbe zaključili projekta sanacija pragu pri Savskem logu v Kranju in ureditev Ligojščice v Horjulu ter nadaljevali z izvajanjem svetovalnih in inženirskih storitev pri naslednjih vodoinfrastrukturnih projektih:

- sanacija pregrade Vogršček s pripadajočimi objekti,
- ureditev Merinščice, Podgrajščice in Cerknice do vtoka v Bolsko ter izvedba zadrževalnika na Merinščici,
- sanacija brežine reke Vipave v Mirnu,
- ureditev potoka Potok v naseljih Potok in Draga pri Dornberku;

ter začeli z izvajanjem inženirsko-svetovalnih storitev na projektih:

- hudourniški pritoki Gradaščice v zaledju,
- ureditev Sevnice,

- sanacija hudournika Reka (pregrada Krvavec),
- ureditev reke Vipave v Vipavi – ureditev na izviri,ih,
- ureditev reke Vipave v Vipavi – ureditev od mostu na Vojkovi ulici do glavne ceste,
- rekonstrukcija visokovodnega nasipa v Gornji Radgoni.

Tudi v letu 2020 smo za naročnika Ministrstvo za infrastrukturo v povečanem obsegu nadaljevali izvajanje storitev, povezanih z vzpostavitvijo in delovanjem Nacionalnega centra za upravljanje prometa (NCUP).

S pogodbo o upravljanju Letališča Edvarda Rusjana Maribor je družba sprejela v upravljanje in se zavezala neprekinjenemu delovanju letališča, opredeljenega kot kritična infrastruktura državnega pomena na področju letalskega prometa. Po izteku poskusnega obratovanja v juliju 2020 smo pridobili novo, časovno omejeno petletno obratovalno dovoljenje. V sklopu upravljanja Letališča Edvarda Rusjana Maribor zagotavljamo vse obvezne letališke službe in storitve zemeljske oskrbe potnikov, sprejema in oskrbe zrakoplovov ter nadzora in celovitega upravljanja letališča, ki zajema tudi vzdrževanje infrastrukture, strojev, vozil, svetlobnih navigacijskih sistemov in ostale opreme.

S strani Javne agencije za civilno letalstvo je bilo v letu 2020 opravljenih več različnih nadzorov obratovanja in zagotavljanja delovanja letališča po vseh predpisanih in potrjenih tehnoloških postopkih in načrtih v letališkem priročniku z revizijami in revidiranim programom varovanja ter uvedbo Evropske uredbe o poročanju. Opravljeni nadzori upravljanja, vodenja varovanja (Security) in varnosti (Safety) niso pokazali odstopanj od zakonodaje, standardov in normativov ter so bili zato s strani Agencije za civilno letalstvo zaključeni.

Čez letališče je bilo v letu 2020 prepeljanih 3.069 potnikov, 157.271 kg blaga, opravljenih je bilo 10.414 premikov zrakoplovov ter 2.499 letal oz. zrakoplovov, kamor je všteti tudi več kot 300 ambulantnih letov helikopterjev iz baze helikopterske nujne medicinske pomoči, stacionirane na letališču, ter letov v okviru programa Evrotransplant. Sodelovali smo pri repatriaciji slovenskih državljanov v času epidemije, izvajali so se trenajzhi leti in šolanja pilotov, zagotavljala se je oskrba helikopterske policijske enote, zagotovili pa smo tudi pogoje za izvedbo prvega poskusnega leta na vodikov pogon, v katerem sodelujeta slovenska družba Pipistrel in Univerza v Mariboru.

Za naročnika DRSI in DARS smo v letu 2020 izvajali ocene stanja in meritve vozišč po MSI, vključno z analizami in izdelavo zaključnih poročil. Pripravljali smo podlage za dolgoročne načrte obnov in gospodarjenje z vozišči (PMS) za DARS ter nadaljevali razvoj sistema PMS za DRSI. V skladu z načrti smo zaključili razvoj sistema gospodarjenja z objekti (BMS) za DARS, za DRSI pa nadaljevali z razvojem. Izvajali smo tudi meritve nosilnosti voziščnih konstrukcij na mrežnem nivoju za DRSI z napravo FWD, vključno z analizo nosilnosti voziščnih konstrukcij na mrežnem nivoju in izračunom preostale življenjske dobe ter potrebne debeline ojačitve. Z novo merilno opremo DRSI za določevanje debelin voziščnih plasti georadar smo preverjali debeline vozišč po nalogih in potrebah DRSI. S sklenjeno pogodbo za najem georadarja in napravo FWD pa smo meritve opravljali tudi za druge naročnike – DARS, 2TDK, MORS in ostale.

V letu 2020 smo vodili delo recenzijskih komisij in izvajali recenzije projektne in tehnične dokumentacije za naročnika DARS, in sicer za novogradnje, po novi pogodbi pa tudi za obnove, ter za naročnika DRSI (za cestne in za železniške projekte ter kolesarske povezave).

Za naročnika DRSI smo izdajali mnenja o statičnih presoajah za izredne prevoze.

V marcu 2020 smo za naročnika IKEA zaključili pogodbo s storitvami pri izgradnji trgovskega objekta v Ljubljani. Za naročnika Ministrstvo za javno upravo smo izvajali nadzor nad obnovo stavbe Gregorčičev drevored 3 v Postojni – Upravna enota Postojna.

V sklopu inženirskih pogodb smo organizirali in izvajali komisijske preglede pred predajo del v promet (za DRSI in DARS).

V letu 2020 smo po pogodbi z DRSI izvajali strokovno svetovalne storitve za organiziranje, koordiniranje in vodenje izdelave tehničnih specifikacij za prometno infrastrukturo. V izvedbo je bilo oddanih več tehničnih specifikacij iz različnih tehničnih odborov, opravljen je bil tudi že en postopek notifikacije dokumenta v EU. Koordinacijski odbor se lani ni sestel zaradi menjave sestave.

Za naročnika Holding Kobilarna Lipica, d. o. o., smo izvajali svetovalne in inženirske storitve pri prenovi hotelskega kompleksa Maestoso v Lipici. Kot in house izvajalec smo za naročnika Ministrstvo za infrastrukturo izvajali svetovalne storitve pri prenovi dveh poslovno-stanovanjskih objektov v Lescah in Pivki. Za MZI smo kot in house izvajalec pripravili investicijsko dokumentacijo v sklopu projekta ELENA, z MZ sodelujemo pri prenovi bolnišnice v Celju, z MNZ pa se dogovarjamo o pripravi investicijske dokumentacije za novogradnjo pri Litostroju.

Nadaljevali smo z izvajanjem nadzora nad gradbenimi, strojnimi, elektro in telekomunikacijskimi deli, vključno s postopki za pridobitev uporabnih dovoljenj, ter izvajali naloge koordinatorja za varnost in zdravje pri delu pri izvedbi baznih postaj za naročnika A1.

Na področju sofinanciranja s strani EU smo v letu 2020:

- usklajevali vloge in vso potrebno spremljajočo dokumentacijo za dodelitev sredstev EU iz kohezijskega sklada oz. sklada za regionalni razvoj, in sicer za projekte nadgradnja predora Karavanke, ŽOLP – projektiranje, nadgradnja vozlišča Pragersko, tretja razvojna os – jug;
- pri vseh projektih smo skupaj z naročnikom sodelovali pri usklajevanju dokumentacije z MZI, SVRK, pri nekaterih vlogah smo sodelovali tudi z Jaspersom in predstavniki EK.

Tuji trgi in mednarodno sodelovanje

V letu 2020 smo za naročnika Ministrstvo za trajnostni razvoj in turizem Črne gore, Direkcija za javne gradnje, izvajali samo še s pogodbo predviden nadzor v času garancijske dobe in opravili končni obračun izvedenih del z izvajalcem.

V Srbiji smo za naročnika Putevi Srbije nadaljevali z deli na projektu, pridobljenem v letu 2018 (Project Performance Monitoring), pri katerem izvajamo nadzor nad izpolnjevanjem kazalnikov po zahtevah kreditodajalcev pri projektu rehabilitacije cestnega omrežja v Republiki Srbiji. Naročnik se je odločil, da naše storitve neodvisnega nadzora razširi še na druge projekte, in nam je rok izvedbe podaljšal do konca leta 2021.

V letu 2020 smo začeli z vodenjem inženirskih storitev nadzora pri gradnji avtocestnega odseka Vranduk–Ponirak (severno do Zenice). Nadzor izvajamo kot vodilni partner, skupaj s sarajevsko družbo Divel, d. o. o. Zaradi pandemije covid-19 nam je bilo v prvi polovici leta prehajanje meja povsem onemogočeno, v drugi polovici pa je bilo zelo oteženo. Zato je partnerska družba Divel v skladu z dogovorom prevzela večji del nalog in odgovornosti, dokler se možnosti potovanja med državami ne normalizirajo.

ANALIZA POSLOVANJA

Prihodki iz poslovanja družbe

Družba je v letu 2020 na podlagi opravljenih del po pogodbah za prodajo svetovalnih in inženirskih storitev pri realizaciji letnega programa gradnje in vzdrževanja avtocest in s sodelovanjem pri realizaciji programov na glavnih in regionalnih cestah realizirala 16,6 mio EUR oziroma 58,9 % poslovnih prihodkov. Pomemben delež ustvarjenih poslovnih prihodkov v preteklem letu predstavljajo tudi dela na področju železniške infrastrukture, in sicer 6,6 mio EUR oziroma 23,5 %. Del poslovnih prihodkov je bil ustvarjen z opravljanjem storitev po drugih pogodbah doma in v tujini. Po teh pogodbah je bilo realiziranih za 4,4 mio EUR oziroma 15,6 % poslovnih prihodkov. Družba je v letu 2020 realizirala tudi 0,5 mio prihodkov od subvencij (delež 1,8 %).

Finančni prihodki in drugi prihodki znašajo 43.989 EUR oziroma 0,2 % vseh prihodkov družbe.

Poslovanje družbe

v EUR		Realizacija jan.–dec. 2020	Struktura v %	Plan jan.–dec. 2020	Struktura v %	Indeks real./plan	Realizacija jan.–dec. 2019	Struktura v %	Indeks l. 20/19
1	Poslovni prihodki								
	– od tega ceste	16.628.791	58,87	17.129.000	63,01	97,1	15.345.585	61,34	108,4
	– od tega železnice	6.645.523	23,53	6.434.000	23,67	103,3	6.275.688	25,09	105,9
	– drugo	4.406.443	15,60	3.591.000	13,21	122,7	3.324.064	13,29	132,6
	– ostalo – prihodki od subvencij	520.552	1,84	0	0,00	0,0	1.041	0,00	50.005,0
	– ostalo (npr. prodaja OS)	621	0,00	15.000	0,06	0,0	15.518	0,06	4,0
	Skupaj poslovni prihodki	28.201.930	99,84	27.169.000	99,94	103,8	24.961.896	99,78	113,0
2	Finančni prihodki	11.609	0,04	15.000	0,06	77,4	17.185	0,07	67,6
3	Drugi prihodki	32.380	0,11	0	0,00		37.425	0,15	86,5
A	Skupaj prihodki 1-3	28.245.919	100,00	27.184.000	100,00	103,9	25.016.506	100,00	112,9
1	Materialni stroški	709.806	2,68	648.000	2,53	109,5	647.716	2,78	109,6
2	Stroški storitev	5.263.067	19,84	5.177.000	20,25	101,7	4.828.318	20,73	109,0
3	Stroški amortizacije	1.246.205	4,70	1.250.000	4,89	99,7	1.043.828	4,48	119,4
4	Stroški dela	19.159.248	72,24	18.382.000	71,90	104,2	16.628.841	71,41	115,2
5	Drugi stroški	111.431	0,42	109.000	0,43	102,2	104.924	0,45	106,2
	Skupaj stroški 1–5	26.489.757	99,87	25.566.000	100,00	103,6	23.253.627	99,86	113,9
6	Prevrednotovalni odhodki	2.436	0,01	0	0,00		9.869	0,04	24,7
7	Odhodki od financiranja	28.218	0,11	1.000	0,00	2.821,8	21.683	0,09	130,1
8	Drugi odhodki	2.503	0,01	0	0,00		999	0,00	250,6
B	Skupaj odhodki 1-8	26.522.914	100,00	25.567.000	100,00	103,7	23.286.178	100,00	113,9
			dob./prih.		dob./prih.			dob./prih.	
C	Celotni poslovni izid	1.723.005	6,10	1.617.000	5,95	106,6	1.730.328	6,92	99,6
	Davek od dohodka	306.236	1,08	307.230	1,13	99,7	342.314	1,37	89,5
	Odloženi davki	-11.909	-0,04	0			-10.719	-0,04	111,1
D	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.428.678	5,06	1.309.770	4,82	109,1	1.398.733	5,59	102,1

V letu 2011 je bila družba preoblikovana v notranjega izvajalca države za izvajanje pomembnih investicijskih projektov.

V letu 2020 je družba pretežni del svoje dejavnosti izvedla za državo in družbe v državni lasti.

Podrobnejši pregled realizacije, deležev in primerjave s preteklim letom prikazuje naslednja tabela:

Zap. št.		Realizacija 1–12/2019 v EUR	Delež od zap. 1 za l. 19	Realizacija 1–12/2020 v EUR	Delež od zap. 1 za l. 20	Indeks l. 20/19
1	Čisti prihodki od prodaje	24.931.085		27.670.207		111,0
2	Čisti prihodki od dejavnosti za državo	17.788.655	71,35	19.256.178	69,59	108,2
3	Čisti prihodki od dejavnosti za državo in družb v 100 - odstotni lasti države	22.975.573	92,16	25.990.839	93,93	113,1
4	Čisti prihodki po in house pogodbah	13.381.952	53,68	14.930.340	53,96	111,6

Doseženi prihodki so v primerjavi z realiziranimi v letu 2019 višji za 12,9 %, glede na poslovno-finančni načrt pa višji za 3,9 %. Prihodki, ustvarjeni z izvajanjem del:

- na avtocestnem programu (naročnik DARS), so glede na preteklo leto višji za 15,6 %, glede na poslovno-finančni načrt pa nižji za 10,1 %;
- na državnih cestah (naročnik DRSI), so glede na preteklo leto višji za 4,7 % in višji od načrtovanih v poslovno-finančnem načrtu za 1,6 %;
- na železnicah (naročnik DRSI), so glede na preteklo leto višji za 5,9 % in višji od načrtovanih v poslovno-finančnem načrtu za 3,3 %;
- pri ostalih poslih (drugi naročniki), so glede na preteklo leto višji za 32,6 %, glede na poslovno-finančni načrt pa višji za 22,7 %.

Za leto 2020 večji delež oz. večji znesek predstavljajo tudi prihodki iz subvencij (0,5 mio EUR, delež 1,8 %). V višini 509.298 EUR se prihodki nanašajo na subvencioniranje oziroma možnost delne oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene, ki so delali v prvem valu epidemije.

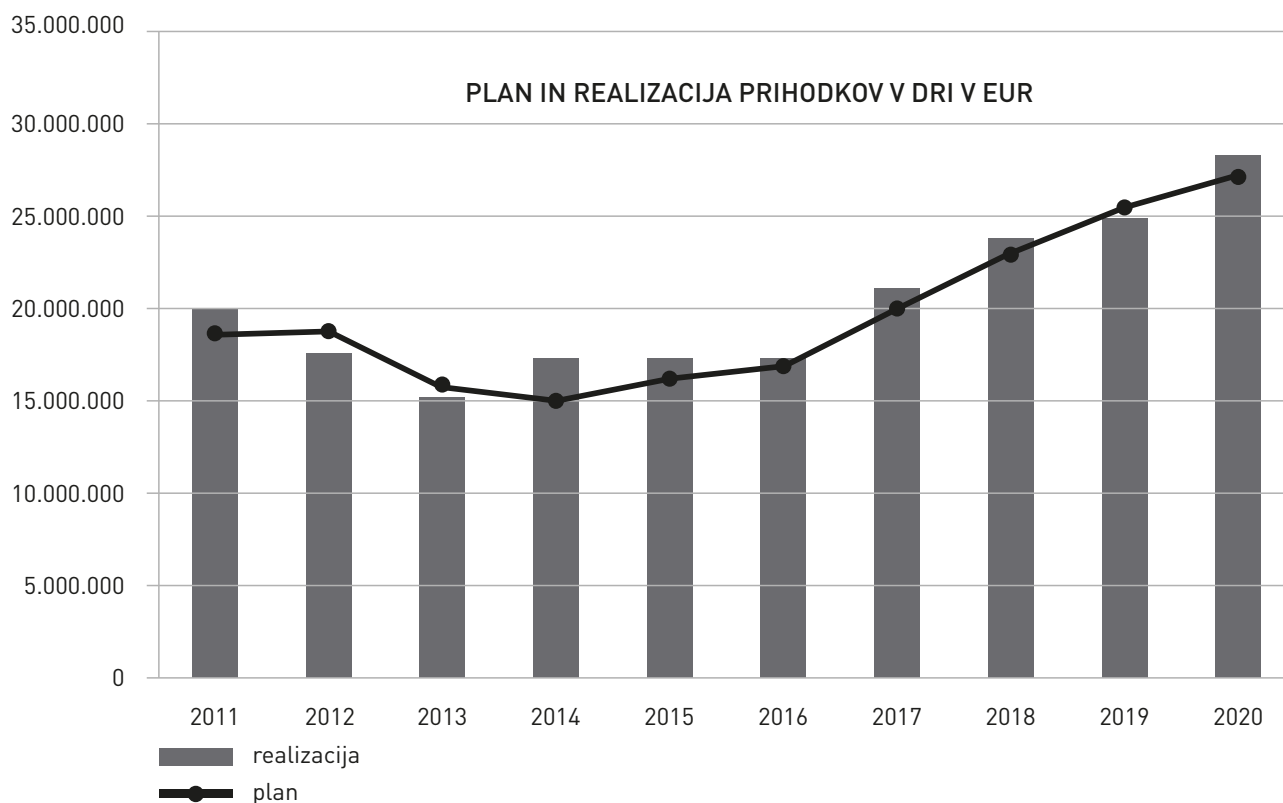
Odhodki so realizirani v višini 26.522.914 EUR in presegajo realizirane v letu 2019 za 13,9 % in so višji od načrtovanih za 3,7 %.

V strukturi stroškov najpomembnejšo vrsto predstavljajo stroški dela. Ti so realizirani za 15,2 % višje kot v letu 2019 in so za 4,2 % višji od načrtovanih za leto 2020. Na podlagi izračuna povprečnega števila zaposlenih iz opravljenih ur se je število zaposlenih v letu 2020 glede na leto 2019 zvišalo za 7 %.

Drugi po pomembnosti so stroški storitev in so realizirani za 9 % višje kot v letu 2019 in za 1,7 % višje, kot je bilo načrtovano.

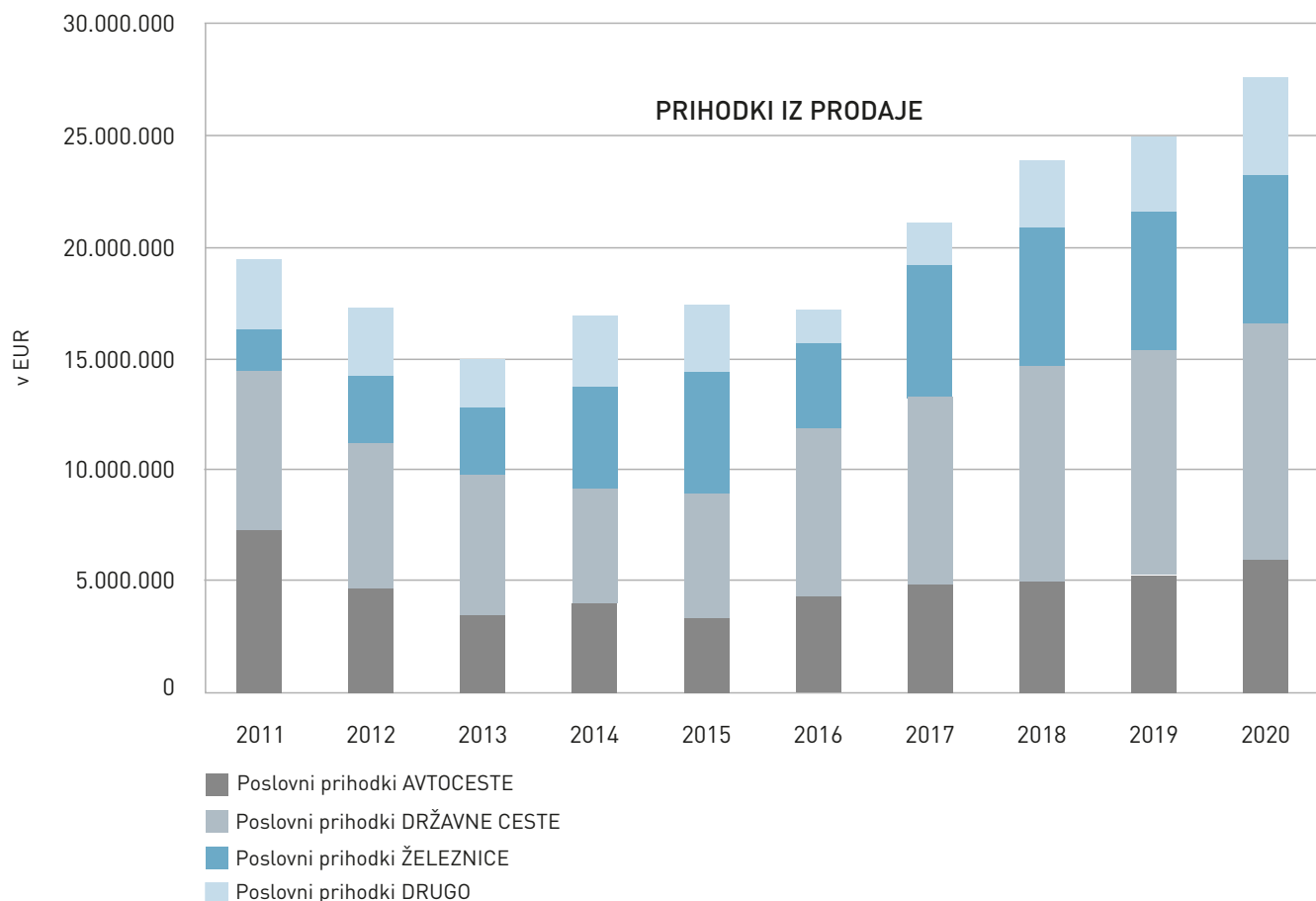
V nadaljevanju je prikazana tudi večletna primerjava načrtovanih in dejanskih rezultatov poslovanja oziroma primerjava pomembnih kategorij s preteklim obdobjem glede poslovnega izida, finančnega stanja in denarnih tokov.

Prihodki v primerjavi s planom:



V letu 2011 so realizirani prihodki presegli načrtovane predvsem zaradi previdnega načrtovanja prihodkov v poslovno-finančnem načrtu družbe. Nadaljnje zmanjševanje investicijske dejavnosti v letih 2012 in 2013 je razlog, da načrtovani prihodki v teh dveh letih niso bili realizirani, čeprav je načrtovanje že upoštevalo trende, kot jih je kazalo poslovno okolje, vendar je vsako usklajevanje investicijske dejavnosti med letom prineslo še dodatno zmanjšanje investicij. V letih od 2014 do 2018 pa se trend investicijske dejavnosti odraža tudi v realizaciji višjih prihodkov od načrtovanih. V letu 2019 je bila realizacija prihodkov nekoliko pod planom, predvsem na račun v začetku leta prekinjene pogodbe, ki je bila v načrtih upoštevana. V letu 2020 pa se ponovni trend povečanja investicijske dejavnosti odraža tudi v višji realizaciji prihodkov glede na načrtovane.

Prihodki po letih:



V letu 2020:

- avtoceste - 5,9 mio EUR,
- državne ceste - 10,7 mio EUR
- železnice - 6,6 mio EUR
- ostalo - 4,4 mio EUR

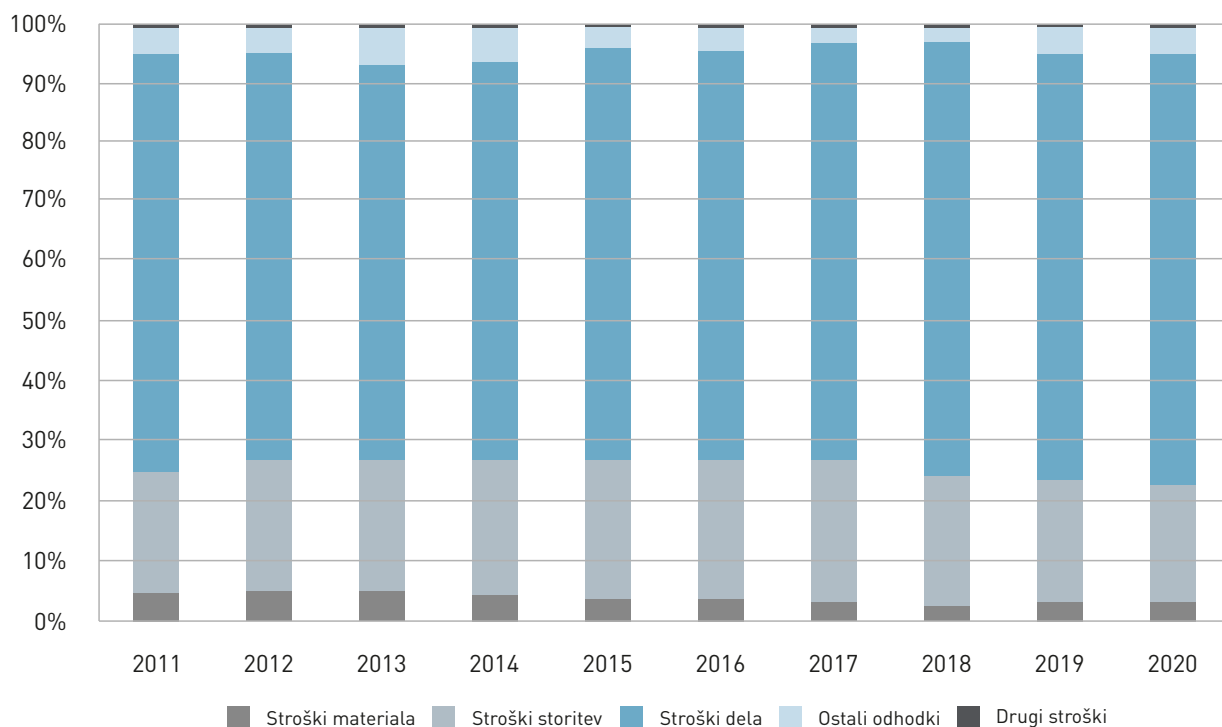
Prihodki od prodaje so po letu 2008 (31 mio EUR) upadali pri obeh cestnih programih. Trend naraščanja se v povezavi z investicijsko dejavnostjo na cestnem področju ponovno pojavlja od leta 2014.

Od leta 2011 postaja eno izmed pomembnejših področij delovanja družbe opravljanje storitev na področju železnic, kjer je realizacija leta 2012 glede na leto 2011 porasla in v letu 2013 ostala na višini iz leta 2012, v letih 2014 in 2015 pa se je trend naraščanja storitev nadaljeval. V letu 2016 je bil zabeležen upad storitev na tem področju, saj je bila večina projektov še v fazi priprave na izvedbo, v letih od 2017 do 2020 pa se postopno večja realizacija projektov odraža tudi v večji realizaciji prihodkov.

Ostali prihodki so se zmanjševali od leta 2009 do 2013, nato je v letih 2014 in 2015 zaznan trend naraščanja, v letu 2016 ponovno upad prihodkov, v letih od 2017 do 2020 pa je rast prihodkov od ostalih storitev pričakovana glede na širitev tržnega delovanja tudi na druga področja.

Poslovni odhodki po strukturi:

STRUKTURA POSLOVNIH ODHODKOV



V letu 2020 je bila struktura odhodkov iz naslova poslovanja takšna:

- stroški dela: 72,2 %,
- stroški storitev: 19,8 %,
- stroški materiala: 2,7 %,
- ostali odhodki: 4,9 %,
- drugi stroški: 0,4 %.

DRI opravlja inženirsko-svetovalne storitve, čemur je prilagojena izobrazbena struktura zaposlenih, partnerjev v skupnem nastopanju in zunanjih sodelavcev, zato je pretežni del odhodkov evidentiran med stroški dela in med stroški storitev. Med slednje v manjšem delu spadajo tudi stroški storitev za vzdrževanje poslovnih prostorov in opreme, varovanje in čiščenje objektov ipd.

Dodana vrednost

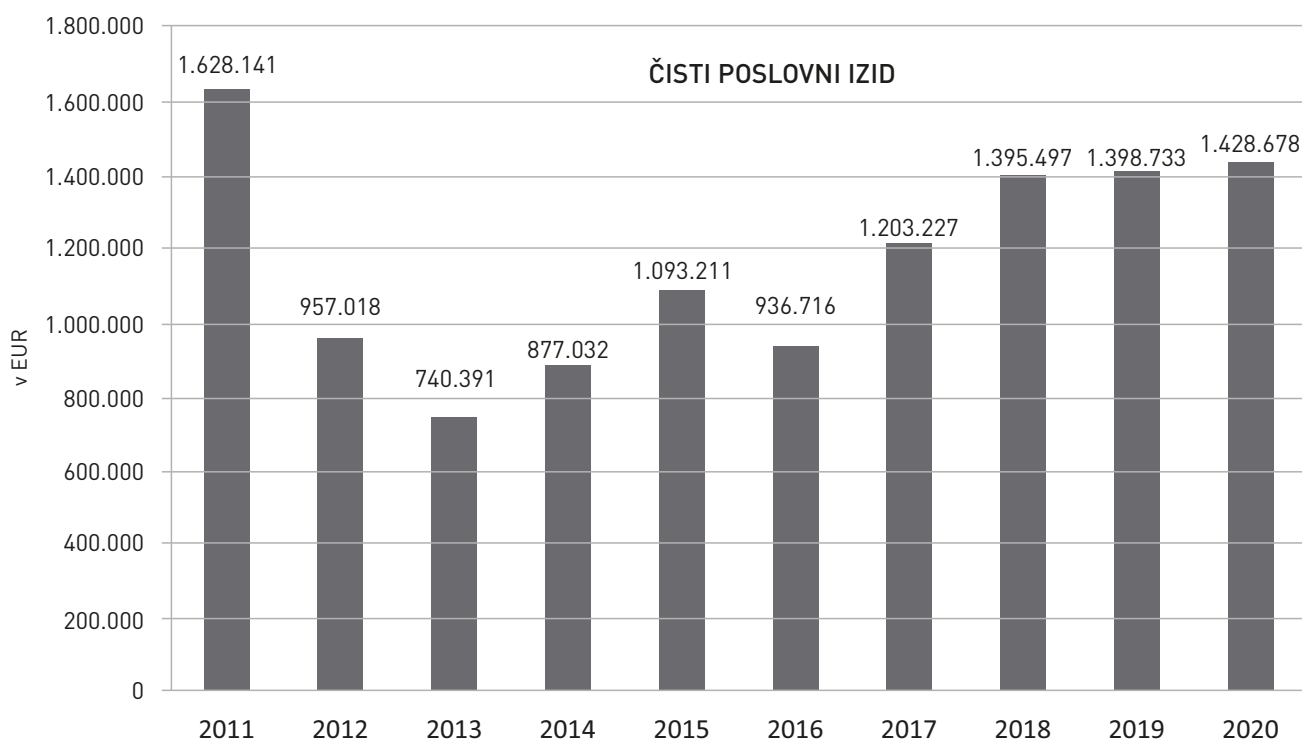
Dodana vrednost, izračunana kot razmerje med ustvarjenimi prihodki (brez subvencij ob prvem valu epidemije), zmanjšanimi za stroške materiala, storitev in drugih odhodkov na zaposlenega, je v letu 2020* znašala 55.781 EUR, kar je za 4 % več kot v preteklem letu.

Celotni poslovni izid in čisti poslovni izid

V letu 2020 je bil ustvarjen celotni poslovni izid v višini 1.723.005 EUR, kar je za 0,4 % oz. za 7.000 EUR manj, kot je znašal v letu 2019, in je za 6,6 % višji od načrtovanega.

* V letu 2020 med prihodki (zaradi izrednosti) niso upoštevani prihodki od subvencij na račun oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene ob prvem valu epidemije.

Čisti poslovni izid po letih:



V letu 2020 je bil realiziran čisti poslovni izid v višini 1.428.678 EUR in je glede na preteklo leto višji za 2,1 % ter za 9,1 % višji od načrtovanega.

Kazalniki gospodarnosti

izraženo v %

	2020	2019
Koeficient gospodarnosti poslovanja (poslovni prihodki/poslovni odhodki)	106,5	107,3
Stopnja čiste dobičkonosnosti prihodkov (čisti dobiček/prihodek)	5,1	5,6

Kazalnik dobičkovnosti

izraženo v %

	2020	2019
Koeficient čiste donosnosti kapitala (čisti poslovni izid obračunskega obdobja/povprečni kapital (brez čistega poslovnega izida obračunskega obdobja))*	7,0	7,0

*Izračun po SRS 2016 – PSR št. 8.31 a).

Koeficient čiste dobičkovnosti je v letu 2020 enak, ker sta tako dobiček kot kapital v enakem razmerju kot v preteklem letu.

Sredstva in viri sredstev

Bilančna vsota:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016	31. 12. 2017	31. 12. 2018	31. 12. 2019	31. 12. 2020
Bilančna vsota v EUR	23.612.456	24.809.507	24.996.379	26.450.443	26.792.267	29.344.370
Indeks za tekoče leto/preteklo leto		105	101	106	101	110

Bilančna vsota ima vsakoletni trend naraščanja.

Struktura sredstev in obveznosti do virov sredstev:

v EUR	31. 12. 2017	Struktura v %	31. 12. 2018	Struktura v %	31. 12. 2019	Struktura v %	31. 12. 2020	Struktura v %
SREDSTVA	24.996.379	100,0	26.450.443	100,0	26.792.267	100,0	29.344.370	100,0
Dolgoročna sredstva	9.896.895	39,6	10.129.420	38,3	10.890.263	40,65	11.612.668	39,57
Kratkoročna sredstva	14.822.900	59,3	15.782.311	59,7	15.451.977	57,67	17.213.177	58,66
Kratkoročne aktivne časovne razmejitev	276.584	1,1	538.712	2,0	450.027	1,68	518.525	1,77
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	24.996.379	100,0	26.450.443	100,0	26.792.267	100,0	29.344.370	100,0
Kapital	20.473.465	81,9	20.630.641	78,0	20.641.816	77,0	21.320.917	72,66
Rezervacije in dolgoročne PČR	1.205.083	4,8	1.237.214	4,7	1.314.265	4,9	1.515.223	5,16
Dolgoročne obveznosti	36.927	0,2	36.927	0,1	639.547	2,4	1.254.075	4,27
Kratkoročne obveznosti	2.547.971	10,2	3.274.153	12,4	3.566.156	13,3	4.331.906	14,76
Kratkoročne pasivne časovne razmejitev	732.933	2,9	1.271.508	4,8	630.483	2,4	922.249	3,14
Obratni kapital (*)	11.781.653		11.738.435		11.065.818		11.223.472	
Dolgoročno financiranje kratkoročnih sredstev v %	78		72		70		63	

(*) Kapital + rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev – dolgoročna sredstva.

Medletna primerjava strukture sredstev kaže na postopno večanje vrednosti dolgoročnih sredstev, kar je posledica vlaganj v neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva ter v letu 2016 tudi nakupa 100 % deleža družbe Gradbeni inženiring ZRMK, d. o. o., od leta 2019 pa tudi na račun spremenjenega izkazovanja najemov po SRS 1 (2019).

Prav tako je iz leta v leto večji tudi kapital, kar je odraz vsakoletnega večanja čistega poslovnega izida.

Analiza financiranja kratkoročnih sredstev z dolgoročnimi viri pokaže, da je bilo v letu 2020 kar 63 % kratkoročnih sredstev financiranih iz lastnih virov.

Kazalniki financiranja:

izraženo v %

	2020	2019
Delež lastniškosti financiranja (kapital/obveznosti do virov sredstev)	72,7	77,0
Delež dolgoročnosti financiranja (kapital + dolgoročni dolgovi + rezervacije + dolg oročne PČR/obveznosti do virov sredstev)	82,1	84,3
Delež kratkoročnosti financiranja (kratkoročni dolgovi + kratkoročne PČR/obveznosti do virov sredstev)	17,9	15,7

Kazalniki financiranja po stanju konec leta 2020 izkazujejo visoko stopnjo varnosti finančnega stanja družbe; 82,1 % virov sredstev je namreč dolgoročnih, od tega v veliki meri lastni viri – kapital.

Kazalniki investiranja:

izraženo v %

	2020	2019
Delež osnovnosti investiranja (osnovna sredstva in naložbene nepremičnine po knjigovodski vrednosti/sredstva)	36,1	36,9
Delež dolgoročnosti investiranja (osnovna sredstva in naložbene nepremičnine po knjigovodski vrednosti + dolgoročne finančne naložbe in terjatve/sredstva)	39,6	40,6
Delež odpisanosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (popravek vrednosti sredstev/nabavna vrednost sredstev)	45,6	45,5
Delež kratkoročnosti investiranja (kratkoročna sredstva in kratkoročne AČR/sredstva)	60,4	59,4

Kazalniki investiranja (naložbenja) v letu 2020 kažejo na nekoliko nižjo vrednost dolgoročnih sredstev. Družba je v letu 2020 vlagala v neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva manj, kot je amortizacija lastnih sredstev v tekočem letu, v sredstvih pa so evidentirana tudi sredstva v najemu, kot določajo spremenjeni SRS 1 [2019].

Kazalniki vodoravne finančne sestave:

izraženo v %

	2020	2019
Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev (kapital/osnovna sredstva in naložbene nepremičnine po knjigovodski vrednosti)	201,2	208,7
Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (denarna sredstva/kratkoročne obveznosti)	160,7	18,8
Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (denarna sredstva + kratkoročne terjatve/kratkoročne obveznosti)	275,0	130,4
Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročna sredstva/kratkoročne obveznosti)	397,4	433,3

Vsi kazalniki vodoravnega finančnega ustroja kažejo na visoko stopnjo kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti družbe.

Denarni tok:

v EUR

		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Začetno stanje denarnih sredstev	926.205	907.840	678.681	1.055.186	951.938	670.156
A.	Denarni tokovi pri poslovanju						
	Prebitek prejemkov pri poslovanju	2.756.876	1.513.746	1.928.765	2.098.329	2.200.040	2.520.686
B.	Denarni tokovi pri investiranju						
	Prebitek prejemkov/izdatkov pri investiranju	-2.336.725	-1.196.300	-552.260	-998.350	-1.317.346	3.736.304
C.	Denarni tokovi pri financiranju						
	Prebitek prejemkov/izdatkov pri financiranju	-438.516	-546.606	-1.000.000	-1.203.227	-1.164.476	32.282
Č.	Končno stanje denarnih sredstev	907.840	678.681	1.055.186	951.938	670.156	6.959.428

Družba kot storitvena organizacija denarne prejeme ustvarja iz rednega poslovanja in jih kot izdatke porablja za investiranje in financiranje. Izdatki za investiranje so namenjeni predvsem investiranju v neopredmetena sredstva in osnovna sredstva ter za kratkoročno vezavo depozitov za tekoče uravnavanje likvidnosti in zagotavljanje likvidnostne rezerve. V letu 2020 beležimo več prejemkov kot izdatkov, ker banke ob koncu leta kratkoročnih depozitnih poslov niso sklepale. V letih 2016 in 2017 se kot izdatki pri investiranju izkazujejo tudi izdatki za nakup dolgoročne finančne naložbe. Izdatki pri financiranju so izplačila lastniku, gre za izplačila dobička po sklepu družbenika. Od leta 2019 pa se v okviru denarnega toka pri financiranju izkazuje tudi prejemke in izdatke od sredstev v najemu.

Kazalniki denarnega toka:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pribitek prejemkov pri poslovanju/čisti prihodki od prodaje	15,90 %	8,75 %	9,12 %	8,78 %	8,82 %	9,11 %
Pribitek prejemkov pri poslovanju/dolgoročna sredstva	29,40 %	15,18 %	19,49 %	20,72 %	20,20 %	21,71 %
Pribitek prejemkov pri poslovanju/kratkoročne poslovne obveznosti	140,10 %	59,93 %	75,70 %	64,09 %	61,69 %	58,19 %

Kazalniki denarnega toka v vseh prikazanih letih kažejo na dobro likvidnost družbe.

Kazalniki poslovanja:

v EUR

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
I. Izbrani podatki iz izkaza poslovnega izida						
Čisti prihodki od prodaje	17.391.491	17.298.595	21.137.987	23.887.143	24.931.085	27.670.207
Denarni tok iz poslovanja (EBITDA)**	1.860.004	1.756.269	2.015.670	2.327.229	2.752.097	2.958.378
EBITDA marža	10,70 %	10,20 %	9,50 %	9,70 %	11,00 %	10,69 %
Poslovni izid iz poslovanja (EBIT)*	1.214.016	1.083.121	1.399.511	1.666.967	1.698.400	1.709.737
Marža iz poslovanja*****	7,00 %	6,30 %	6,60 %	7,00 %	6,80 %	6,18 %
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.093.211	936.716	1.203.227	1.395.497	1.398.733	1.428.678
Neto marža	6,30 %	5,40 %	5,70 %	5,80 %	5,60 %	5,16 %
II. Izbrani podatki iz bilance stanja						
Povprečna sredstva	23.080.165	24.210.982	24.902.943	25.723.411	26.621.355	28.068.319
Neto ROA***	4,70 %	3,87 %	4,83 %	5,43 %	5,25 %	5,09 %
Povprečni kapital	19.569.835	20.102.557	20.387.721	20.552.053	20.636.229	20.981.367
Neto ROE****	5,60 %	4,66 %	5,90 %	6,80 %	6,80 %	6,81 %
III. Število zaposlenih in izbrani kazalniki glede na število zaposlenih						
Število zaposlenih*****	247,99	256,38	293,82	331,46	364,06	389,60
Stroški dela	11.237.517	11.215.626	13.842.564	16.183.885	16.628.841	19.159.248
Dolgoročna sredstva	9.377.993	9.973.826	9.896.895	10.129.420	10.890.263	11.612.668
Čisti prihodki od prodaje na zaposlenega	70.130	67.472	71.942	72.066	68.481	71.022
Stroški dela na zaposlenega	45.314	43.746	47.112	48.826	45.676	49.177
Čisti poslovni izid na zaposlenega	4.408	3.654	4.095	4.210	3.842	3.667
Dolgoročna sredstva na zaposlenega	37.816	38.903	33.684	30.560	29.913	29.807
Dodana vrednost na zaposlenega*****	53.400	50.961	54.543	56.216	53.611	55.781
Povprečna plača na zaposlenega/mesec	2.950,83	2.833,16	3.018,87	3.164,16	2.927,36	3.156,50

* EBIT: poslovni prihodki - poslovni odhodki.

** EBITDA: poslovni prihodki-poslovni odhodki + odpisi vrednosti.

*** EBITDA marža: EBITDA/čisti prihodki od prodaje.

**** Neto ROA: čisti poslovni izid / povprečna sredstva.

***** Neto ROE: čisti poslovni izid/povprečni kapital; ROE, izračunan po SRS 2016, bi za leto 2020 znašal 7,05 % in za leto 2019 7,02 %.

***** Povprečno število zaposlenih je izračunano na osnovi obračunanih delovnih ur v obdobju (pri tem niso zajete refundirane ure in ure, ki se nanašajo na starševski dopust.)

***** Dodana vrednost na zaposlenega je izračunana kot vsi prihodki (v letu 2020 brez prihodkov od subvencij zaradi covid-19), zmanjšani za odhodke brez upoštevanja odhodkov za plače in amortizacijo. Če bi dodano vrednost izračunali po SRS 2016, bi za leto 2020 znašala 55.463 EUR na zaposlenega in za leto 2019 53.236 EUR na zaposlenega.

LIKVIDNOST IN SOLVENTNOST

Družba je z ustvarjenimi lastnimi sredstvi poravnavala svoje obveznosti do dobaviteljev, zaposlenih in drugih ter zagotavljala kriterije kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti, kar potrjujejo tudi ugodne vrednosti kazalnikov likvidnosti v analizi poslovanja. Zagotavljanje likvidnosti se ohranja z načrtovanjem denarnih tokov iz poslovanja, zagotavljanjem rednih plačil zapadlih terjatev naročnikov, tekočim prilagajanjem poslovnih izdatkov ter izvajanjem ustrezne finančne politike. Družba tekoče spremlja likvidnostno situacijo glede na predvidene denarne prilive in odlive ter jo mesečno in letno primerja z načrtovano likvidnostjo.

Družba posebno skrb namenja aktivnostim za tekoče poplačilo terjatev ob njihovi zapadlosti ter skrbi za zapiranje terjatev tudi s kompenzacijami, asignacijami in drugimi postopki. V družbi se izvajajo aktivnosti tudi na področju preverjanja bonitete poslovnih partnerjev ter spremljanje stanja in kakovosti terjatev iz poslovanja. Uspešno usklajevanje plačilnih pogojev s poslovnimi partnerji in naročniki prikazuje višina koeficienta obračanja terjatev do kupcev, ki se v letu 2020 ohranja na ravni iz leta 2019. Z usklajevanjem plačilnih pogojev in plačil so bile zagotovljene ustrezne likvidnostne rezerve, zato najem posojil ni bil potreben.

Družba je imela odprte transakcijske račune pri treh bankah, s katerimi poslovno sodeluje v okviru izvajanja plačilnega prometa ter pri depozitnih in garancijskih poslih, kar ji zagotavlja večjo fleksibilnost pri izdaji bančnih garancij in razpršenost presežkov denarnih sredstev. Na področju garancijskega poslovanja ni bilo zaznati večjih sprememb, tarife pridobivanja in vzdrževanja bančnih garancij so bile na ravni iz preteklih let. V skladu z napovedjo se je obdobje nizkih obrestnih mer na področju depozitov nadaljevalo tudi v letu 2020, zato je bilo depozitno poslovanje družbe v preteklem letu omejeno. Ponudbe obrestnih mer kratkoročnih depozitov so se v navedenem letu približale skoraj ničelni obrestni meri oziroma v zadnjem trimesečju leta 2020 banke kratkoročnih depozitnih poslov niso sklepale. Zaradi presežkov denarnih sredstev so se v družbi povečali odhodki od financiranja, saj so banke v letu 2020 zvišale nadomestila za upravljanje visokih stanj na transakcijskih računih, in sicer s spremembo postavk za obračun vodenja sredstev na poslovnem računu ter tudi z zvišanjem odstotka nadomestila ter znižanjem mejnih vrednosti za obračun ležarin. Družba je z izvajanjem dodatne osredotočenosti na tekoče spremljanje bančnega trga uspela minimizirati odhodke od financiranja ter ohraniti razpršenost denarnih sredstev.

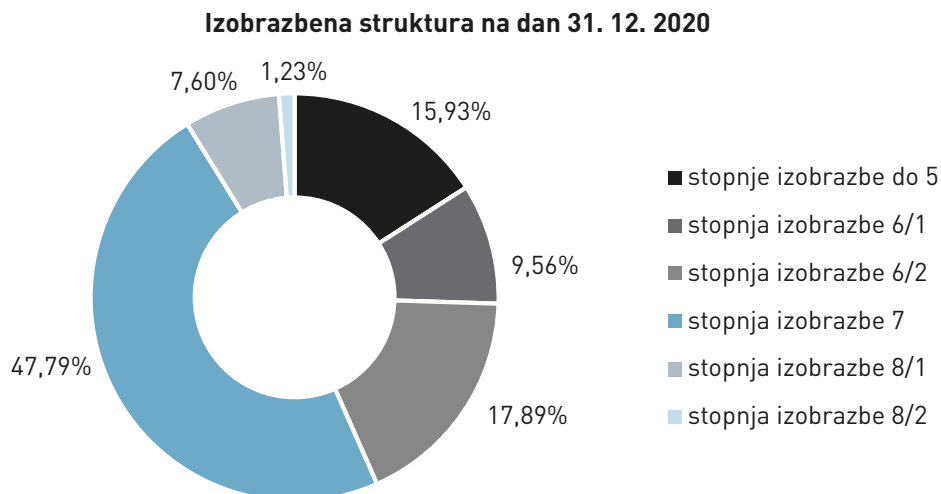
ZAPOSLENI V DRUŽBI, RAZVOJ ČLOVEŠKIH POTENCIALOV

Strategija na področju upravljanja s kadri je sledila strategiji družbe in je bila usmerjena v zagotavljanje kompetentnih kadrov za izvedbo nalog, storitev investicijskega inženiringa in vodenja investicij v javno infrastrukturo kot notranjega izvajalca za državo in njene organe, kot tudi za ohranitev položaja družbe na trgu. Kadrovska politika družbe je bila usmerjena v to, da družba izvedbo posla v pretežni meri zagotovi z lastnim kadrom, zato se je v skladu s poslovnim načrtom tudi v letu 2020 povečalo število zaposlenih, vendar manj, kot je bilo načrtovano. Kompetentne kadre smo zagotavljali na način, da smo notranjo organiziranost prilagajali aktualnim projektom in jo s tem tudi optimizirali tako, da smo zagotavljali polno zasedenost kadrovske kapacitete ob upoštevanju, da so zaposleni morali obvladovati večje število projektov istočasno. Z namenom zaježitve širjenja okužbe s covidom-19 smo v večji meri organizirali delo na domu, ki ga je v letu 2020 opravljalo povprečno 17 % zaposlenih, pri čemer se je delež sodelavcev, ki so opravljali delo na domu, med letom višal in je v decembru 2020 znašal že 29 %.

Povprečno število zaposlenih, izračunano po stanju zaposlenih ob koncu posameznega meseca v letu 2020, je bilo 401, kar je povprečno 12 delavcev mesečno manj, kot je bilo načrtovano s poslovno-

finančnim planom družbe za leto 2020.

V družbi je bilo na dan 31. decembra 2020 zaposlenih 1,23 % sodelavcev z doktoratom (8/2), 7,60 % sodelavcev z magistrskim nazivom (8/1), 47,79 % sodelavcev z univerzitetno izobrazbo (7), 17,89 % z visokošolsko strokovno izobrazbo (6/2), 9,56 % z višješolsko izobrazbo (6/1) ter 15,93 % sodelavcev s peto oz. nižjo stopnjo izobrazbe.



Izobraževanje in usposabljanje zaposlenih je potekalo v skladu s planom usposabljanj za leto 2020, in sicer izobraževanje v okviru šolskega sistema z namenom pridobiti formalno izobrazbo ter usposabljanje v raznih drugih oblikah, kot so seminarji, kongresi in strokovna srečanja. Pri tem je družba sledila cilju nenehnega razvoja zaposlenih in zagotavljanja kompetenc za izvedbo najrazličnejših nalog. Družba je bila tudi v letu 2020 vključena v kompetenčni center za inovativne stavbe (KOC INOVATIS), v okviru katerega so se črpala evropska sredstva za sofinanciranje usposabljanj na področjih, na katerih je v družbi izkazan primanjkljaj zelenih kompetenc.

Pooblaščenim inženirjem, člani IZS, morajo za ohranitev licenc letno pridobiti kreditne točke iz naslova usposabljanj, zato je družba pooblaščenim inženirjem zagotavljala usposabljanja v zahtevanem obsegu. Ravno tako je družba skrbela za obnavljanje drugih licenc sodelavcev, predvsem koordinatorjev varnosti in zdravja pri delu na gradbiščih, kot tudi licenc letališkega strokovnega osebja in varnostnega osebja ter ostalih licenc.

V letu 2020 je bilo v družbi aktivnih 19 pogodb o plačilu šolnine, od tega sedem za pridobitev višje stopnje izobrazbe od dosežene in 12 za pridobitev dodatne kvalifikacije. Vseh dvanajst sodelavcev je uspešno pridobilo dodatne nacionalne poklicne kvalifikacije, in sicer za Izvajanje in vodenje investicijskih procesov (5), Strokovnjak/strokovnjakinja za oddajo javnih naročil v Republiki Sloveniji (2), Strokovnjak/strokovnjakinja za uporabo pogodb FIDIC (2) in Specialist za investicije in obvladovanje tveganj (4).

Kompetentni kadri morajo imeti poleg ustrezne strokovne izobrazbe tudi opravljene strokovne izpite in pridobljene licence, ki so pogoj za izvajanje del. V letu 2020 so bili sodelavci, ki so izpolnili pogoje, napoteni na opravljanje strokovnega izpita, in sicer ena sodelavka na strokovni izpit s področja gradbene stroke in kar šest sodelavcev na strokovni izpit s področja prometnega inženirstva. Na novo smo tudi zagotovili vpis enajstih sodelavcev v imenik pooblaščenih inženirjev, največ s področja prometnega inženirstva (5), štirih s področja gradbeništva in po ene sodelavke s področja geologije in rudarstva oz. s področja arhitekture in prostora.

Zaradi covida-19 so bile večji del leta okrnjene možnosti organiziranja internih usposabljanj na sedežu družbe za večje število zaposlenih, zato so bila organizirana le tri interna usposabljanja, in sicer s področij varstva pri delu, etike in sistema kakovosti.

Zaposleni so z namenom nadgradnje znanj, v povezavi z novostmi v stroki in zakonodaji, sodelovali na številnih posvetih, konferencah ter strokovnih srečanjih in seminarjih, ki so pretežno potekali po spletu. V večjem številu so se zaposleni udeležili usposabljanj: Kolokvij o betonih, Nove gradbene uzance 2020, Načrtovanje geotehničnih preiskav in geotehničnega projektiranja, Izobraževanje operativnega asfalterškega kadra, Dnevi javnih naročil, Katere zahtevke za dodatna plačila lahko vložijo izvajalec in kako naj ravna nadzor?, Izvajanje gradbene pogodbe s poudarki na ključnih potrebnih ravnanjih udeležencev pri graditvi, Slovenski inženirski dan, Novosti in ključne spremembe zakonodaje o interoperabilnosti železniškega sistema v Evropski uniji itd.

V letu 2020 je bilo za usposabljanje zaposlenih v raznih oblikah porabljenih 109.040 EUR brez DDV (od tega za izobraževanja 84.907 EUR in za šolnine/izpite 24.133 EUR), kar je le 47 % od načrtovanega (233.200 EUR). Vzrok tako majhne realizacije so predvsem nižje cene spletnih seminarjev (predvsem v organizaciji IZS) v primerjavi s tistimi, ki so v preteklih letih potekali s fizično prisotnostjo udeležencev, ter delno upad števila izvedenih usposabljanj zaradi covid-19. V letu 2020 se je izobraževalo 91,91 % zaposlenih. Realizacija glede na predvideno število udeležencev izobraževanj je višja, kot je opredeljeno s planskim dokumentom (80 %), kar je posledica predvsem izvedbe internega usposabljanja seznanitve z Etičnim kodeksom na sedežu družbe, ki je bil aktualen za prav vse zaposlene, in usposabljanja iz varstva pri delu za vse sodelavce, ki se gibajo na gradbiščih.

V družbi smo tudi v letu 2020 nadaljevali z izvajanjem programa razvoja in zagotavljanja kadrov, katerega cilj je zagotavljati nasledstva na vodilnih delovnih mestih, na strokovno-tehničnem področju in v časučasne odsotnosti posameznega sodelavca, v katerega je bilo vključenih 25 sodelavcev. Z namenom pridobiti mlade perspektivne kadre je družba tudi štipendirala skupaj enajst študentov, študentov Univerze v Ljubljani, Fakultete za gradbeništvo in geodezijo, Fakultete za strojništvo, Ekonomske fakultete Univerze v Mariboru, Fakultete za gradbeništvo, prometno inženirstvo in arhitekturo.

V družbi smo ponovno izvedli letne razgovore, ki so namenjeni spoznavanju interesov in ciljev ter pregledu preteklega dela sodelavcev in usklajevanju tega s cilji in strategijo družbe. Pogovori, ki se izvajajo enkrat letno, razkrijejo želje, potrebe in pričakovanja sodelavcev na eni strani ter doseganje ciljev, rezultatov dela, odnos do dela in medosebne odnose na drugi. Ugotovitve, ki izhajajo iz zapisov letnih razgovorov, smo analizirali, na podlagi izsledkov pa sprejeli ukrepe za izboljšanje na področjih, ki so bila prepoznana kot potrebna izboljšav.

V decembru 2020 smo merili tudi organizacijsko klimo. Iz analize izhaja, da so povečini kategorije dobro ocenjene, saj so rezultati v vseh boljši od tistih v letu 2019. Še vedno pa je nekaj prostora za izboljšave, predvsem na področju kariernega razvoja.

V skladu z Izjavo o varnosti z oceno tveganja smo zagotavljali varno delo, torej potrebno osebno varovalno opremo, izvajali periodične zdravniške preglede ter zagotavljali varna in ustrezna delovna mesta in izvajali promocijo zdravja na delovnem mestu. Posebno pozornost smo namenili zavezitvi širjenja covid-19, tako z opozarjanjem zaposlenih na spoštovanje ukrepov, predpisanih s strani NIJZ, opremljenostjo zaposlenih z zaščitnimi maskami, namestitvijo razkužil in rednim razkuževanjem vratnih kljuk kot tudi z drugimi ukrepi, priporočenimi s strani NIJZ.

POSLOVNI PARTNERJI DRUŽBE

Naročniki, kupci storitev družbe

Naš najpomembnejši naročnik, s 63-odstotnim deležem prometa v letu 2020, je DRSI, in sicer na področju državnih cest in železniške infrastrukture. Zanj smo izvajali storitve pri gradnji, obnavljanju, vzdrževanju in upravljanju glavnih in regionalnih cest ter storitve na področju železniške infrastrukture.

Delež prometa iz opravljanja storitev pri gradnji, obnavljanju in vzdrževanju avtocest za naročnika DARS je znašal 22 %. Obseg prometa s tem naročnikom se po izgradnji avtocestnega križa spet povečuje, zajema pa zlasti storitve pri obnovah in vzdrževanju obstoječih cest ter pri gradnji tretje razvojne osi.

Med večjimi naročniki – lokalnimi skupnostmi – velja omeniti zlasti Mestno občino Ljubljana, Občino Krško, Turnišče, Trbovlje, Medvode, Brežice, Škocjan, Mestno občino Maribor in Občino Hrastnik. Zanje izvajamo inženirske storitve pri gradnji komunalne infrastrukture in državnih cest.

Drugi večji javni naročniki so še: Ministrstvo za infrastrukturo, Klinični center Ljubljana, 2TDK, d. o. o., Bolnišnica za ginekologijo in porodništvo Kranj, Direkcija Republike Slovenije za vode, Ministrstvo za obrambo, Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo z javno agencijo SPIRIT ter Ministrstvo za javno upravo. Med drugimi naročniki lahko izpostavimo naslednje: Holding Kobilarna Lipica, IKEA Slovenija, Telekom Slovenije, d. d., in PETROL, d. d.

Med tujimi naročniki smo po pogodbah v letu 2020 izvajali storitve za Javno podjetje Autoceste Federacije BiH, d. o. o., Mostar, Javno podjetje Putevi Srbije, Direkcijo javnih del Črne gore in EGIZ Trst-Divača.

Drugi poslovni partnerji

Interdisciplinarne svetovalne in inženirske storitve zajemajo širok spekter storitev, v katerega se vključujejo različne stroke od gradbeništva, prava, strojništva in elektronike do geodezije, ter specializiranih znanj.

Družba s svojimi referencami, s katerimi se izkazuje na domačih in tujih trgih, lahko konkurira za najzahtevnejše posle. Seveda pa sama z obstoječimi kadri ne zagotavlja vseh strok in specialnosti, zato je vedno pomembno povezovanje z drugimi gospodarskimi družbami za skupen nastop in dopolnjevanje referenčnih pogojev ter kadrovskega potenciala.

Na slovenskem trgu se povezujemo z družbami, ki imajo ustrezna znanja. Na področju železniške stroke s partnerji SŽ-Infrastruktura, d. o. o., in DIS consulting, d. o. o., na področju izgradnje vodovodnih in kanalizacijskih sistemov ter urejanja voda pa z družbami, ki imajo znanja in izkušnje s tovrstno izgradnjo. Na področju tujih poslov, zlasti na trgih zahodnega Balkana, se povezujemo z referenčnimi lokalnimi družbami in posamezniki.

Za izpolnitev pričakovanih naročnikov družba sklepa naslednje oblike poslovnih povezav:

- skupno nastopanje (joint venture),
- podizvajalska pogodbeni razmerja,
- občasno in začasno sodelovanje z uveljavljenimi zunanjimi sodelavci ter
- pogodbeni razmerja z raziskovalnimi in izobraževalnimi organizacijami (inštituti, fakultete, laboratoriji),

pri čemer družba upošteva pravila javnega naročanja.

NALOŽBE V LETU 2020

Politika naložb je v letu 2020 sledila usmeritvam, opredeljenim v poslovno-finančnem planu družbe. Družba je zamenjala, posodobila in dopolnila tista manjkajoča opredmetena osnovna sredstva, ki jih za svoje delo potrebuje, stalno pa je skrbela za redno vzdrževanje in brezhibno delovanje obstoječih sredstev.

Izvedene so bili investicije v dopolnitev voznega parka, v nadgradnjo in zamenjavo informacijske strojne in programske opreme – licenc ter dopolnitev pisarniške in merilne opreme, s čimer se ohranja dobra infrastruktura družbe, ki prispeva tudi k hitrejšemu, varnejšemu in učinkovitejšemu izvajanju delovnih procesov.

V povezavi z načrtovano posodobitvijo voznega parka je družba v letu 2020 z nakupom devetih novih vozil dopolnila vozni park.

V povezavi s poslovnim planom za leto 2020 je družba realizirala za 745.929 EUR investicij v lastna sredstva (osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva); predvsem za informacijsko strojno in programsko opremo – licence, vozila in pisarniško ter merilno opremo.

Nakup lastnih sredstev je bil v letu 2020 financiran iz lastnih virov, in sicer iz amortizacije in ustvarjenih dobičkov iz preteklih let, ki so bili razporejeni v druge rezerve iz dobička.

Družba je v letu 2020 iz pridobitev sredstev v najem evidentirala tudi pravice do uporabe sredstev v višini 1.238.417 EUR. Od tega predstavlja pravico do uporabe sredstev za 30 vozil v okviru štiriletnega oziroma petletnega najema 815.112 EUR in 423.305 EUR pravico do uporabe poslovnih prostorov v okviru štiriletnega podaljšanja najemne pogodbe na lokaciji Dimičeva ulica 12 v Ljubljani.

Ob koncu leta, ob zaključku štiriletnega najema, je bilo najemodajalcu vrnjenih 24 najetih vozil iz leta 2016.

Družba je v poslovno-finančnem planu predvidevala tudi odtujitev 10 vozil, vendar je bila glede na povečanje števila zaposlenih in zaradi preprečevanja širjenja covid-19 odprodaja zaenkrat odložena, zato da se zaposlenim za delo na terenu lahko zagotavlja bolj nemoteno delo s čim manj stika z drugimi zaposlenimi.

VODENJE SISTEMA KAKOVOSTI POSLOVANJA

Vodenje sistema kakovosti poslovanja po standardu ISO 9001

Družba ima vzpostavljen sistem vodenja kakovosti poslovanja ISO 9001 od leta 1999. Izvaja ga neprekinjeno, po potrebi pa ga dopolnjuje in potrjuje. V letu 2020 je bila posebna pozornost namenjena izboljševanju kakovosti naših storitev in zadovoljstvu naročnikov (na podlagi sledljivosti delovnih procesov v kvalitativnem in kvantitativnem pogledu), saj je to jamstvo za dolgoročno poslovno sodelovanje in zagotavljanje pozitivne podobe družbe. Skrbeli smo za optimizacijo in racionalizacijo izvajanja poslovnih procesov ter stimulirali storilnost, inovativnost in ustvarjalnost.

V letu 2020 smo v družbi z našimi zaposlenimi – registriranimi presojevalci, uspešno opravili 22. notranjo presojo in 21. zunanjo presojo sistema vodenja kakovosti ter dopolnjevali in nadgrajevali dokumentacijo sistema kakovosti. Zunanja presoja ni prepoznala nobene neskladnosti, dala je štiri priporočila, od katerih so bila vsa prepoznana in upoštevana kot izboljšanje obstoječega sistema vodenja kakovosti poslovanja.

VPLIV POSLOVANJA NA DRUŽBENO OKOLJE

DRI ima pri opravljanju svetovalnega inženiringa za naročnike javnega in zasebnega sektorja številne stike z različnimi deležniki, ki so posredno ali neposredno vključeni v proces delovanja družbe. Zaradi vpetosti v številna družbena in naravna okolja kot družbeno odgovorno podjetje spodbujamo razvoj vsakega okolja, v katerem delujemo. Načela trajnostnega razvoja in družbene odgovornosti vključujemo tako v naše redno poslovanje kot v storitve, ki jih izvajamo za naročnike.

Glede na močno vpetost infrastrukturnih projektov v naravno in družbeno okolje je bilo upoštevanje vseh deležnikov investicijskega ciklusa ter iskanje ravnotežja med gospodarskimi, družbenimi, okoljskimi in tudi zdravstvenimi vidiki cilj, ki smo mu sledili tudi v letu 2020. Posebno pozornost pa smo namenili tudi socialni komponenti družbene odgovornosti.

V letu 2020 smo kot sponzorji ali donatorji podprli predvsem razvoj stroke, kulturnih, športnih in humanitarnih dejavnosti. Za sponzoriranje strokovnih, vzgojno-izobraževalnih in športnih

dogodkov smo namenili skupaj 14.929 EUR, za donacije na kulturnem, športnem, izobraževalnem in humanitarnem področju pa 2.700 EUR. K bistveno nižjim izdatkom, namenjenim za sponzorstvo, v primerjavi s preteklimi leti je prispevala epidemija covid-19, zaradi katere so bili številni dogodki prestavljeni na poznejše datume oz. povsem odpovedani.

Kot največja strokovno svetovalna organizacija za inženiring v Sloveniji na področju razvoja, raziskav in izobraževanja sodelujemo tudi s številnimi znanstvenimi in izobraževalnimi ustanovami ter podpiramo sodelovanje zaposlenih v različnih strokovnih in civilnih združenjih ter njihovo udejstvovanje na strokovnih dogodkih.

Posebej smo ponosni na sodelovanje pri Akademiji gradbenih investicij, ki jo je leta 2018 vzpostavila Gospodarska zbornica Slovenije v sklopu Združenja za svetovalni inženiring in v sodelovanju z Združenjem za inženiring in Zbornico za gradbeništvo in industrijo gradbenega materiala ter Centrom za poslovno usposabljanje pri GZS. V okviru akademije naši vrhunski strokovnjaki, ki sodelujejo kot predavatelji, svoja znanja in izkušnje za samostojno, učinkovito in odgovorno delo pri vodenju in izvajanju investicij prenašajo na številne udeležence.

NAČRTI ZA LETO 2021

Strategija razvoja družbe sloni na uveljavitvi koncepta notranjega izvajalca s celovito obravnavo prometne infrastrukture ter razširitvijo in razpršitvijo aktivnosti tudi na druga področja (okoljska in vodna infrastruktura, komunalna infrastruktura, energetika).

Vse od statusnega preoblikovanja v notranjega izvajalca za državo v letu 2011 in postopnega uvajanja sprememb poslovnega modela družbe za DRI upravljanje investicij, d. o. o., postajajo vse bolj ključni projekti, ki jih sklepamo kot notranji izvajalec za državo. Družba bo kot nosilka še naprej centralizirala investicijske procese v državi ter ostala njena glavna opora pri vseh večjih investicijah. V letu 2021 bo poseben poudarek na povečanih vlaganjih države v investicije na področjih infrastrukture in zdravstva.

S pridobitvijo poslov s področja stavb se že kažejo sinergijski učinki nakupa Gradbenega inštituta ZRMK, d. o. o. DRI z nakupom dejavnosti in blagovne znamke GI ZRMK uresničuje cilj širitve nabora referenčnih storitev in kadrov ter s tem večje celovitosti svetovalno-inženirskih storitev, ki jih zagotavlja svojim naročnikom.

Zagotavljali bomo polno zaposlenost lastnih kadrov, izvajali storitve svetovalnega inženiringa na projektih, ki so v izvajanju (železnice, ceste, komunala) in krepili našo dejavnost na področju priprave projektov na izvedbo (umeščanje v prostor, pridobivanje projektne dokumentacije).

Smelo pričakujemo leto 2021, ki bo že sedmo zaporedno poslovno leto z načrtovano rastjo prihodkov. Za leto 2021 načrtujemo 1,3 mio EUR čistega poslovnega izida ter 29,893 mio EUR prihodkov, kar je za kar 5,8 % več od realizacije v letu 2020.

DOGODKI PO ZAKLJUČKU POSLOVNEGA LETA

V obdobju od 31. decembra 2020 do izdelave letnega poročila družba ni zabeležila poslovnih dogodkov, ki bi lahko kakorkoli pomembno vplivali na finančno stanje, denarni tok, prihodke in poslovni izid družbe.



Član posloводства
Emanuel Čerček, dipl. ekon.



Generalni direktor
Jurij Kač, univ. dipl. ekon.



RAČUNOVODSKO
POROČILO



1. RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE

1.1 Bilanca stanja

v EUR

	Pojasnilo	31. 12. 2020 (1)	31. 12. 2019 (2)	Indeks (1)/(2)	
SREDSTVA					
A.	Dolgoročna sredstva	11.612.668	10.890.263	107	
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	2.2 a)	328.090	375.530	87
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	318.001	350.609	91	
5.	Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	10.089	24.921	40	
II.	Opredmetena osnovna sredstva	2.2 b)	10.259.361	9.505.684	108
1.	Zemljišča in zgradbe	6.951.872	6.892.112	101	
	b) Zgradbe	6.951.872	6.892.112	101	
2.	Proizvajalne naprave in stroji	3.248.381	2.569.059	126	
3.	Druge naprave in oprema	42.946	44.513	96	
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	16.162	-	-	
	a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	16.162	-	-	
III.	Naložbene nepremičnine	2.2 c)	8.882	9.457	94
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	2.2 d)	829.798	830.596	100
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	829.798	830.596	100	
	a) Delnice in deleži v družbah v skupini	828.263	828.263	100	
	c) Druge delnice in deleži	1.535	2.333	66	
VI.	Odložene terjatve za davek	2.2 e)	186.537	168.996	110
B.	Kratkoročna sredstva	17.213.177	15.451.977	111	
III.	Kratkoročne finančne naložbe	2.2 f)	5.300.832	10.800.000	49
2.	Kratkoročna posojila	5.300.832	10.800.000	49	
	b) Kratkoročna posojila drugim	5.300.832	10.800.000	49	
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	2.2 g)	4.952.917	3.981.821	124
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	1.663	1.531	109	
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	4.720.494	3.878.705	122	
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	230.760	101.585	227	
V.	Denarna sredstva	2.2 h)	6.959.428	670.156	1.038
C.	Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	2.2 i)	518.525	450.027	115
SKUPAJ SREDSTVA		29.344.370	26.792.267	110	

		Pojasnilo	31. 12. 2020	31. 12. 2019	Indeks
			(1)	(2)	(1)/(2)
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
A.	Kapital	2.2 j)	21.320.917	20.641.816	103
I.	Vpoklicani kapital		2.189.473	2.189.473	100
	1. Osnovni kapital		2.189.473	2.189.473	100
II.	Kapitalske rezerve		1.461.121	1.461.121	100
III.	Rezerve iz dobička		16.320.169	15.624.341	104
	1. Zakonske rezerve		218.947	218.947	100
	5. Druge rezerve iz dobička		16.101.222	15.405.394	105
V.	Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti		(77.073)	(24.776)	311
VI.	Preneseni čisti poslovni izid		(1.451)	(7.076)	21
VII.	Čisti poslovni izid poslovnega leta		1.428.678	1.398.733	102
B.	Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev	2.2 k)	1.515.223	1.314.265	115
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti		1.455.482	1.252.085	116
2.	Druge rezervacije		22.814	25.253	90
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev		36.927	36.927	100
C.	Dolgoročne obveznosti		1.254.075	639.547	196
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	2.2 l)	1.234.640	602.620	205
	4. Druge dolgoročne finančne obveznosti		1.234.640	602.620	205
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti	2.2 m)	19.435	36.927	53
	5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti		19.435	36.927	53
Č.	Kratkoročne obveznosti		4.331.906	3.566.156	121
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	2.2 n)	543.351	427.370	127
	4. Druge kratkoročne finančne obveznosti		543.351	427.370	127
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	2.2 o)	3.788.555	3.138.786	121
	1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		116.668	138.807	84
	2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		1.575.424	1.188.302	133
	4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov		19.587	6.834	287
	5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti		2.076.876	1.804.843	115
D.	Kratkoročne pasivne časovne razmejitev	2.2 p)	922.249	630.483	146
	SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		29.344.370	26.792.267	110

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

1.2 Izkaz poslovnega izida

		Pojasnilo	2020	2019	Indeks
			(1)	(2)	(1)/(2)
1.	Čisti prihodki od prodaje	2.4 b)	27.670.207	24.931.085	111
	– na domačem trgu iz razmerij do drugih		26.681.570	24.386.542	109
	– na tujem trgu		988.637	544.543	182
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	2.4 c)	531.723	30.811	1.726
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	2.4 d)	5.972.873	5.476.034	109
	a) Stroški materiala in trgovskega blaga		709.806	647.716	110
	b) Stroški storitev		5.263.067	4.828.318	109
6.	Stroški dela	2.4 e)	19.159.248	16.628.841	115
	a) Stroški plač		14.757.291	12.788.830	115
	b) Stroški socialnih zavarovanj		1.063.772	936.472	114
	b) Stroški pokojninskih zavarovanj		1.298.535	1.143.142	114
	c) Drugi stroški dela		2.039.650	1.760.397	116
7.	Odpisi vrednosti	2.4 f)	1.248.641	1.053.697	119
	a) Amortizacija		1.246.205	1.043.828	119
	b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih		2.436	6.815	36
	c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih		-	3.054	-
8.	Drugi poslovni odhodki	2.4 g)	111.431	104.924	106
10.	Finančni prihodki iz danih posojil	2.4 h)	6.851	14.658	47
	b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim		6.851	14.658	47
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	2.4 i)	4.758	2.527	188
	b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		4.758	2.527	188
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	2.4 j)	23.170	13.072	177
	b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank		3.277	-	-
	č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		19.893	13.072	152
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	2.4 k)	5.048	8.611	59
	b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti		271	235	115
	c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti		4.777	8.376	57
15.	Drugi prihodki	2.4 l)	32.380	37.425	87
16.	Drugi odhodki	2.4 m)	2.503	999	251
17.	Davek od dobička	2.4 n)	306.236	342.314	89
18.	Odloženi davki	2.4 n)	(11.909)	(10.719)	111
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja		1.428.678	1.398.733	102

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

1.2.1 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

v EUR

		2020	2019
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.428.678	1.398.733
23.	Druge sestavine vseobsegajočega donosa	(53.747)	13.660
	– aktuarski dobički/izgube iz naslova rezervacij za odpravnine	(53.747)	13.660
24.	Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	1.374.931	1.412.393

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

1.3 Izkaz denarnih tokov

v EUR

		Prejemki/izdatki	Prejemki/izdatki
		2020	2019
A.	Denarni tokovi pri poslovanju		
a)	Postavke izkaza poslovnega izida	2.693.017	2.435.361
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	28.238.447	24.986.514
	Poslovni odhodki brez amortizacije in prevrednotovalnih odhodkov ter finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	(25.251.103)	(22.219.558)
	Davki od dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih dogodkih	(294.327)	(331.595)
b)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	(172.331)	(235.321)
	Začetne manj končne poslovne terjatve	(986.435)	121.994
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	(53.666)	86.080
	Začetne manj končne odložene terjatve za davek	(11.909)	(10.719)
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	446.334	12.131
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	433.345	(444.807)
c)	Positivni ali negativni denarni izid pri poslovanju (a + b)	2.520.686	2.200.040
B.	Denarni tokovi pri investiranju		
a)	Prejemki pri investiranju	5.537.984	(40.818)
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na investiranje	6.817	14.625
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	31.167	44.557
	Prejemki od odtujitve finančnih naložb	5.500.000	(100.000)
b)	Izdatki pri investiranju	(1.801.680)	(1.276.528)
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	(10.446)	(82.082)
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(1.787.957)	(1.194.446)
	Izdatki za pridobitev finančnih naložb	(3.277)	-
c)	Positivni ali negativni denarni izid pri investiranju (a + b)	3.736.304	(1.317.346)

		Prejemki/izdatki	Prejemki/izdatki
		2020	2019
C.	Denarni tokovi pri financiranju		
a)	Prejemki pri financiranju	1.238.417	571.521
	Prejemki od povečanja finančnih obveznosti	1.238.417	571.521
b)	Izdatki pri financiranju	(1.206.135)	(1.735.997)
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	(19.891)	(13.072)
	Izdatki za odplačila finančnih obveznosti	(490.416)	(327.428)
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	(695.828)	(1.395.497)
c)	Pozitivni ali negativni denarni izid pri financiranju (a + b)	32.282	(1.164.476)
Č.	Končno stanje denarnih sredstev	6.959.428	670.156
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	6.289.272	(281.782)
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	670.156	951.938

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

1.4 Izkaz gibanja kapitala

Izkaz gibanja kapitala za leto 2020:

v EUR

IZKAZ GIBANJA KAPITALA		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj
		Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslovnega leta	
A.1.	Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	2.189.473	1.461.121	218.947	15.405.394	(24.776)	(7.076)	1.398.733	20.641.816
A.2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja	2.189.473	1.461.121	218.947	15.405.394	(24.776)	(7.076)	1.398.733	20.641.816
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	(695.829)	0	(695.829)
g)	Izplačilo dividend						(695.829)		(695.829)
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	(52.297)	(1.451)	1.428.678	1.374.930
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja					1.451	(1.451)	1.428.678	1.428.678
č)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja					(53.748)			(53.748)
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	695.829	0	702.905	(1.398.733)	0
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala						1.398.733	(1.398.733)	0
f)	Razporeditev bilančnega dobička po sklepu skupščine				695.829		(695.829)		0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja	2.189.473	1.461.121	218.947	16.101.223	(77.073)	(1.451)	1.428.678	21.320.918
	BILANČNI DOBIČEK						(1.451)	1.428.678	1.427.227

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Dodatek k izkazu gibanja kapitala – bilančni dobiček

v EUR

		2020	2019
a)	Čisti poslovni izid poslovnega leta	1.428.678	1.398.733
b)	Preneseni dobiček/ prenesena izguba	(1.451)	(7.076)
	Bilančni dobiček (a + b + c – č – d)	1.427.227	1.391.657

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Izkaz gibanja kapitala za leto 2019:

v EUR

IZKAZ GIBANJA KAPITALA		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj
		Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslovnega leta	
A.1.	Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	2.189.473	1.461.121	218.947	15.405.394	(39.791)	0	1.395.497	20.630.641
	Učinek prehoda na SRS 1 (2019)						(5.721)		(5.721)
A.2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja	2.189.473	1.461.121	218.947	15.405.394	(39.791)	(5.721)	1.395.497	20.624.920
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	(1.395.497)	0	(1.395.497)
g)	Izplačilo dividend						(1.395.497)		(1.395.497)
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	15.015	(1.355)	1.398.733	1.412.393
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja					1.355	(1.355)	1.398.733	1.398.733
č)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja					13.660			13.660
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	1.395.497	(1.395.497)	0
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala						1.395.497	(1.395.497)	0
f)	Druge spremembe v kapitalu				0		0		0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja	2.189.473	1.461.121	218.947	15.405.394	(24.776)	(7.076)	1.398.733	20.641.816
	BILANČNI DOBIČEK						(7.076)	1.398.733	1.391.657

2. RAČUNOVODSKE USMERITVE IN POJASNILA

2.1 Načela sestavljanja računovodskih izkazov in računovodske usmeritve

Družba DRI upravljanje investicij, d. o. o., je pripravila računovodske izkaze: bilanco stanja na dan 31. decembra 2020, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz denarnih tokov in izkaz gibanja kapitala za leto 2020 v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah (ZGD-1), Slovenskimi računovodskimi standardi 2016 in njihovimi spremembami iz leta 2019 ter s Pravilnikom o računovodstvu družbe (v nadaljevanju pravilnik). Pri tem je upoštevala temeljne računovodske predpostavke in splošna načela za vrednotenje postavk v teh izkazih.

Tako sta bili upoštevani temeljni računovodski predpostavki nastanka poslovnih dogodkov in časovne neomejenosti delovanja družbe, obenem pa tudi načela previdnosti, prednosti vsebine pred obliko in pomembnosti poslovnih dogodkov.

Pri merjenju gospodarskih kategorij je v zvezi s prevrednotenjem upoštevano, da se pri sredstvih upošteva manjšo, pri dolgovih pa večjo vrednost od dveh možnih – izvirne in tržne vrednosti.

Poleg letnega poročila družbe DRI pripravlja tudi konsolidirano letno poročilo skupine, ki je izdano ločeno. Odvisne družbe DRI in uskupinjevanje:

- v uskupinjevanje je vključena družba GI ZRMK, d. o. o.;
- v uskupinjevanje ni vključeno Evropsko gospodarsko interesno združenje – Čezmejna železniška proga Trst–Divača (v nadaljevanju EGIZ Trst–Divača). V EGIZ Trst–Divača ima družba DRI upravljanje investicij, d. o. o., 50 % upravljalvske pravice. V skladu z 8. točko 56. člena Zakona o gospodarskih družbah njegova vključitev ni pomembna za resničen in pošten prikaz finančnega položaja in poslovnega izida. Vključitev sredstev in obveznosti EGIZ Trst–Divača, v sorazmernem delu glede na upravljalvske pravice, v skupinske računovodske izkaze bi pomenila za 0,18 % višja sredstva in obveznosti, za 0,38 % višje prihodke in nominalno za 10 EUR večji čisti poslovni izid.

Konsolidirano letno poročilo bo po sestavitvi in potrditvi dostopno na internetni strani družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o.

Slovenski računovodski standardi družbam omogočajo izbor med več načini izkazovanja in vrednotenja postavk v računovodskih izkazih ter med več oblikami in vsebinami računovodskih izkazov. Družba v letu 2020 ni spreminjala vrednotenja in izkazovanja postavk v računovodskih izkazih.

Pomembnejše določbe, ki se nanašajo na vrednotenje posameznih postavk:

- Neopredmetena sredstva se v družbi vrednotijo po modelu nabavne vrednosti. Ob pridobitvi se evidentirajo po nabavnih vrednostih, kasneje pa se vrednost korigira za amortizacijske popravke in nabrane izgube zaradi oslabitev. Neopredmetena sredstva predstavljajo predvsem računalniške licence in se začnejo amortizirati s prvim dnem naslednjega meseca po tem, ko postanejo na razpolago za uporabo.

Neopredmetena sredstva se amortizirajo posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Amortizacijska stopnja je določena glede na dobo uporabnosti licenc in znaša 10 %. V skladu z računovodskimi usmeritvami družbe se ne kapitalizirajo računalniške pravice, če so kupljene za krajše obdobje, ampak se evidentirajo kot odloženi stroški (glede na obdobje, na katerega se nanašajo).

V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2016 med dolgoročna sredstva poleg neopredmetenih sredstev spadajo tudi dolgoročne aktivne časovne razmejnitve; v družbi so to pravice za uporabo računalniških programov in drugi stroški, ki se nanašajo na obdobje, daljše od enega leta.

- Ob začetnem pripoznanju družba ovrednoti osnovno sredstvo po nabavni vrednosti, ki jo sestavljajo njegova nakupna cena in morebitne nevračljive dajatve ter stroški, ki jih je mogoče pripisati neposredno usposobitvi osnovnega sredstva za uporabo. Nadaljnje vrednotenje se izvaja po modelu nabavne vrednosti.

Za opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine je začetek amortiziranja prvi dan naslednjega meseca po tem, ko je opredmeteno osnovno sredstvo razpoložljivo za uporabo.

Družba preverja vrednost opredmetenih osnovnih sredstev (zgradb) zaradi ugotavljanja njihove morebitne slabitve in/ali odprave slabitve. Družba je kot model vrednotenja opredmetenih sredstev izbrala model nabavne vrednosti.

Opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine se amortizirajo posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Amortizacijske stopnje so določene glede na dobo koristnosti posameznih vrst opredmetenih osnovnih sredstev, ki se vsako leto preverja na osnovi empiričnih podatkov.

Skupina osnovnih sredstev	Amortizacijska stopnja v %
Zgradbe in nepremičnine	2–5
Računalniška oprema	33
Prevozna sredstva	12,5
Pisarniško pohištvo	12,5
Ostala oprema in drobn inventar	16,6–33

- Pri najemih družba ob sklenitvi pogodbe oceni, ali gre za najemno pogodbo oziroma ali pogodba vsebuje najem. Za take pogodbe ob sklenitvi najema pripozna pravico do uporabe sredstva in pripadajočo obveznost iz najema. Izjema so kratkoročni najemi (krajši od 12 mesecev) in najemi, pri katerih je sredstvo, ki je predmet najema, majhne vrednosti (nižja od vrednosti 5.000 EUR). Za te najeme družba pripozna obveznost plačila najemnin med stroški storitev enakomerno, v obdobju trajanja najema.

Obveznost iz najema ob začetnem pripoznanju družba izmeri po sedanji vrednosti neplačanih najemnin, diskontiranih po obrestni meri, sprejeti pri najemu. Če te ne more določiti, uporabi predpostavljeno obrestno mero za izposojanje.

Najemnine, ki jih družba vključi v merjenje obveznosti iz najema, vključujejo nespremenljive najemnine, zmanjšane za nenajemne sestavine, če te presegajo 30 % celotne vrednosti nadomestila.

Obveznosti iz najema so prikazane v postavki kratkoročnih in/ali dolgoročnih finančnih obveznosti iz najema. Kasneje se obveznost iz najema izmeri po knjigovodski vrednosti, ki odraža zmanjšanje obveznosti za dejansko opravljena plačila najemodajalcu.

Družba ponovno izmeri obveznost iz najema v primeru, če se pomembno spremenijo predpostavke najema (npr. trajanje najema, višina najemnine, predmet najemne pogodbe) in se ta sprememba ne obračuna kot ločen najem.

Pravico do uporabe sredstva ob začetnem pripoznanju družba izmeri po vrednosti pripadajoče diskontirane obveznosti iz najema. Po začetnem pripoznanju pravico do uporabe sredstva zmanjšuje za amortizacijski popravek in izgubo zaradi oslabitve. Pravico do uporabe sredstva družba pripozna glede na namen uporabe najetega sredstva.

- Finančne naložbe v odvisne družbe se merijo po nabavni vrednosti, zmanjšani za morebitne oslabitve. Družba enkrat letno preverja znake slabitev finančne naložbe v odvisno družbo. Morebitne slabitve se evidentirajo v poslovni izid. V letu 2020 znaki slabitve niso bili ugotovljeni. Med kratkoročnimi finančnimi naložbami, v skladu s pravilnikom, družba vodi kratkoročne depozite z dogovorjenim rokom vračila; pogodbe zanje so sklenjene za obdobje od 181 do 270 dni. Merijo se po odplačni vrednosti.
- Pri prevrednotenju sredstev (terjatev) in dolgov (obveznosti), izraženih v tujih valutah, je upoštevano, da se pri sredstvih upošteva manjšo, pri dolgovih pa večjo vrednost od dveh možnih – izvirne in tržne vrednosti. Tako je družba ob koncu leta obveznosti, izražene v tuji valuti, prevrednotila v domačo valuto po srednjem tečaju ECB na dan 31. decembra 2020.
- Terjatve se pripozna kot sredstvo, če je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi v povezavi z njimi in je mogoče izvirno vrednost zanesljivo izmeriti. Terjatve se ob začetnem pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo plačane. Prvotne terjatve se lahko kasneje povečajo ali zmanjšajo zaradi utemeljenih in priznanih reklamacij storitev. Ker v preteklih letih ni bil vsakoletno evidentiran odpis terjatev, se individualno preverja ustreznost velikosti izkazanih terjatev. Terjatve se slabi, če je očitno, da vrednost terjatve presega njeno pošteno, to je udenarljivo vrednost, praviloma v primerih, ko so izpolnjeni naslednji pogoji:

zapadlost terjatev presega 120 dni glede na datum bilanciranja in/ali so v času priprave izkazov pri kupcih, do katerih so izkazane terjatve, izvedeni insolventni postopki.

- Družba med denarnimi ustrezniki vodi tista sredstva, ki se zanesljivo, zlahka, preprosto in hitro oziroma v bližnji prihodnosti pretvorijo v vnaprej znan znesek denarnih sredstev. Družba kot takšna opredeljuje naslednja sredstva: sredstva v blagajni, sredstva v tuji valuti v blagajni, izdane čeke, prejete čeke, druge unovčljive vrednotnice, denar na poti, sredstva na računih, depozite na odpoklic, devizna sredstva na računih in denarna sredstva na posebnih računih oziroma za posebne namene.
 - Celoten kapital družbe sestavljajo vpoklicani kapital oziroma osnovni kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, preneseni čisti dobiček iz prejšnjih let (ali prenesena čista izguba iz prejšnjih let), rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti, in še ne razdeljeni čisti dobiček (ali še ne poravnana čista izguba) poslovnega leta. Vpoklicani kapital družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o., je evidentiran kot osnovni kapital družbe v skladu z Aktom o ustanovitvi družbe. Deleži v dobičku, ki so namenjeni za izplačilo dobička družbeniku, se pripoznajo kot obveznosti v obdobju, v katerem so bili odobreni na skupščini. Splošni prevrednotovalni popravki kapitala so po stanju 31. decembra 2005 v skladu z do tedaj veljavnimi SRS vključevali revalorizacijo osnovnega kapitala pred letom 2002. S prehodom na SRS 2006 je bil splošni prevrednotovalni popravek prenesen med kapitalske rezerve. Zakonske in druge rezerve so izkazane v skladu s pozitivno zakonodajo in sklepi skupščine.
 - Dolgoročne rezervacije se oblikujejo za obveznosti, ki se bodo po predvidevanjih na podlagi obvezujočih preteklih dogodkov pojavile v obdobju, daljšem od enega leta. Družba oblikuje rezervacije za prodajo svojih storitev z jamstvom kot sklad za pokrivanje tveganj v okviru rezervacij za čas do pogodbenega izpolnjevanja obveznosti in rezervacije za jubilejne nagrade ter odpravnine ob upokojitvi v skladu s SRS 10. Merilo za oblikovanje rezervacij za dana jamstva je povprečni odstotek zadržane realizacije s strani naročnika v preteklih petih letih (vključno z letom, za katerega se pripravljajo računovodski izkazi), ki se izračuna kot razmerje med zadržanimi, neplačanimi opravljenimi storitvami s strani naročnikov (po vrstah storitev iz posameznih pogodb) in prihodki, doseženimi pri teh naročnikih (po vrstah storitev iz posameznih pogodb) v posameznem letu.
 - Časovne razmejitev zajemajo odložene stroške (odhodke) in prehodno nezaračunane prihodke. Časovne razmejitve iz naslova odloženih prihodkov zaradi nepotrjene višine obračunanih prihodkov s strani naročnikov se oblikujejo v dejanski višini nepriznanih obračunanih storitev. Rezervacije za dana jamstva iz naslova prihodkov od prodaje storitev so namenjene pokrivanju tveganj. Ostale časovne razmejitve se pripoznajo, če se predpostavlja, da bodo stroški, odhodki oziroma prihodki v naslednjih obračunskih obdobjih v resnici nastali. Časovne razmejitve se opredeljujejo kot kratkoročne, če se bodo uporabljale v enem letu, oziroma kot dolgoročne, če se bodo uporabljale v daljšem časovnem obdobju.
 - Prihodki od prodaje se izkazujejo, če so izpolnjeni naslednji pogoji:
 - prihodki iz pogodb s kupci se pripoznajo le na podlagi sklenjenih pogodb s kupci;
 - pripoznajo se, ko družba prenese storitve (proizvod) na kupce v znesku, ki odraža nadomestilo, za katerega družba pričakuje, da ga bo upravičeno prejela v zameno za predajo obljubljenih storitev (proizvoda) kupcem;
 - vsaka obljubljeni storitev (proizvod) je obravnavana kot samostojna izvršitvena obveza, če je različna; različna je takrat, če ima lahko kupec koristi od storitve (proizvoda);
 - prihodki se pripoznajo v trenutku, ko družba izpolni izvršitveno obvezo;
 - kupec obvladuje storitev (proizvod), kar pomeni, da lahko usmerja uporabo in prejema koristi ter prepreči drugim prejetje uporabe in koristi.
 - Za izkazovanje prihodkov na osnovi delno dokončanih storitev se uporabljajo naslednji kriteriji:
 - za dokumente naročila Prodaja, pri katerih se opravljena dela ne zaračunavajo v višini dejansko opravljenih del, in
 - za dokumente naročila Prodaja nad vrednostjo 50.000,00 EUR.
- Skrbniki dokumentov naročil za pripravo računovodskih izkazov ocenijo stopnjo dokončnosti del za pogodbe, ki so opredeljene po navedenih kriterijih. Za razliko med zaračunanimi storitvami in dejansko izvedenimi deli se izkazuje prihodke za delno dokončane storitve.

- Poslovni odhodki so enaki vračunanim stroškom v obračunskem obdobju. Odhodki se pripoznajo, če je zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano z zmanjšanjem sredstev ali s povečanjem dolga in je to zmanjšanje mogoče zanesljivo izmeriti.
- Obdavčitev: davki vključujejo obveznost za odmerjeni davek in odloženi davek. Obveznosti za odmerjeni davek temeljijo na obdavčljivi davčni osnovi za poslovno leto, ker je družba zavezanica za obračun davka od dohodka pravnih oseb. Odloženi davek je v celoti izkazan z uporabo metode obveznosti po izkazih začasne razlike, ki nastajajo med davčnimi vrednostmi sredstev in obveznosti ter njihovimi knjigovodskimi vrednostmi v računovodskih izkazih. Odloženi davek se določi z uporabo davčne stopnje, veljavne v prihodnjem davčnem obdobju.

2.2 Razkritja in pojasnila k bilanci stanja

Bilančna vsota na dan 31. decembra 2020 znaša 29.344.370 EUR, kar pomeni povečanje glede na stanje 31. decembra 2019 za 10 %.

a) Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

V letu 2020 je prišlo do naslednjih sprememb pri neopredmetenih sredstvih in dolgoročnih časovnih razmejitvah:

v EUR

	Materialne pravice – licence	Dolgoročne časovne razmejitve	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1. 1. 2020	1.091.052	24.921	1.115.973
Povečanja	26.341	8.442	34.783
Zmanjšanja		-23.274	-23.274
Stanje 31. 12. 2020	1.117.393	10.089	1.127.482
Popravek vrednosti			
Stanje 1. 1. 2020	740.443	0	740.443
Amortizacija	58.949		58.949
Stanje 31. 12. 2020	799.392	0	799.392
Knjigovodska vrednost			
Stanje 1. 1. 2020	350.609	24.921	375.530
Stanje 31. 12. 2020	318.001	10.089	328.090

V nadaljevanju za primerjavo navajamo tudi podatke o spremembah pri neopredmetenih sredstvih in dolgoročnih časovnih razmejitvah za leto 2019.

v EUR

	Materialne pravice – licence	Dolgoročne časovne razmejitve	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1. 1. 2019	1.071.414	22.316	1.093.730
Povečanja	44.342	15.335	59.677
Zmanjšanja	-24.704	-12.730	-37.434
Stanje 31. 12. 2019	1.091.052	24.921	1.115.973
Popravek vrednosti			
Stanje 1. 1. 2019	698.670	0	698.670
Amortizacija	66.477		66.477
Zmanjšanja	-24.704		-24.704
Stanje 31. 12. 2019	740.443	0	740.443
Knjigovodska vrednost			
Stanje 1. 1. 2019	372.744	22.316	395.060
Stanje 31. 12. 2019	350.609	24.921	375.530

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve v družbi predstavljajo pravice do uporabe programske opreme za računalniško obdelavo podatkov in druge odložene stroške, ki se nanašajo na časovno obdobje, daljše od enega leta. V skladu s sprejetimi računovodskimi usmeritvami se kapitalizirajo licence, ki so plačane vnaprej za neomejeno časovno obdobje, vendar z omejeno dobo koristnosti zaradi zastaranja. Licence, ki ne ustrezajo temu pogoju, se evidentirajo kot dolgoročno/kratkoročno odloženi stroški.

Družba v letu 2020 neopredmetenih sredstev ni prevrednotovala.

Dolgoročne aktivne časovne razmejitve znašajo 24.921 EUR, od tega dolgoročno odloženi stroški računalniških licenc 16.438 EUR in odloženi stroški zavarovanja 8.483 EUR, katerih koristi bodo realizirane v obdobju, daljšem od enega leta.

a) Opredmetena osnovna sredstva

Stanje opredmetenih osnovnih sredstev:

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Zgradbe	6.537.386	6.793.768
Zgradbe – pravica do uporabe sredstev	414.486	98.344
Oprema	1.882.198	1.637.687
Oprema – pravica do uporabe sredstev	1.366.182	931.371
Drobni inventar in druga oprema	42.946	44.513
Investicije v teku	16.162	-
Skupaj	10.259.360	9.505.683

Gibanje pri opredmetenih osnovnih sredstvih v letu 2020 prikazuje naslednja tabela:

v EUR

	Zgradbe	Zgradbe – pravica do uporabe sredstev	Oprema	Oprema – pravica do uporabe sredstev	Drobni inventar in druga oprema	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. 1. 2020	10.932.841	314.957	4.321.879	1.337.714	77.194	16.984.585
Povečanja		423.305	697.840	815.112	5.585	1.941.842
Zmanjšanja		-314.957	-86.451	-237.864	-1.120	-640.392
Stanje 31. 12. 2020	10.932.841	423.305	4.933.268	1.914.962	81.659	18.286.035
Popravek vrednosti						
Stanje 1. 1. 2020	4.139.073	216.613	2.684.192	406.343	32.681	7.478.902
Amortizacija	256.382	107.163	435.682	380.301	7.152	1.186.680
Zmanjšanja		-314.957	-68.804	-237.864	-1.120	-622.745
Stanje 31. 12. 2020	4.395.455	8.819	3.051.070	548.780	38.713	8.042.837
Knjigovodska vrednost						
Stanje 1. 1. 2020	6.793.768	98.344	1.637.687	931.371	44.513	9.505.683
Stanje 31. 12. 2020	6.537.386	414.486	1.882.198	1.366.182	42.946	10.243.198
Investicije v teku			16.162			16.162

V nadaljevanju so za primerjavo navedeni tudi podatki o gibanju opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2019:

v EUR

	Zgradbe	Zgradbe – pravica do uporabe sredstev	Oprema	Oprema – pravica do uporabe sredstev	Drobni inventar in druga oprema	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 31. 12. 2018	9.972.111	0	4.053.135	0	68.590	14.093.836
Stanje 1. 1. 2019 – preračun	9.972.111	314.957	4.053.135	766.193	68.590	15.174.986
Povečanja	27.235	0	474.123	571.521	11.811	1.084.690
Zmanjšanja	-103.931	0	-205.379	0	-3.207	-312.517
Prekvalifikacije	1.037.426				0	1.037.426
Stanje 31. 12. 2019	10.932.841	314.957	4.321.879	1.337.714	77.194	16.984.585
Popravek vrednosti						
Stanje 31. 12. 2018	3.684.947	0	2.484.504	0	30.772	6.200.224
Stanje 1. 1. 2019	3.684.947	109.348	2.484.504	191.627	30.772	6.501.198
Amortizacija	251.340	107.265	393.131	214.716	4.666	971.118
Zmanjšanja			-193.443		-2.757	-196.200
Prekvalifikacije	202.786					202.786
Stanje 31. 12. 2019	4.139.073	216.613	2.684.192	406.343	32.681	7.478.902
Knjigovodska vrednost						
Stanje 31. 12. 2018	6.287.164	0	1.568.631	0	37.818	7.893.612
Stanje 1. 1. 2019 – preračun	6.287.164	205.609	1.568.631	574.566	37.818	8.673.788
Stanje 31. 12. 2019	6.793.768	98.344	1.637.687	931.371	44.513	9.505.683

V letu 2020 se je končala triletna doba najema poslovnih prostorov na Dimičevi ulici 12 v Ljubljani in sklenil aneks za novo štiriletno obdobje, kar se odraža v povečanju vrednosti zgradb – pravice do uporabe sredstev v višini 423.305 EUR.

Za 25 % najemov avtomobilov voznega parka družbe se je iztekel najem v letu 2020 in za 41 % se je začel najem v letu 2020, kar je povzročilo povečanje pravice do uporabe sredstev v višini 815.112 EUR.

V skladu z načrtom za leto 2020 je družba z nabavo novih sredstev dopolnjevala in nadomeščala dotrajano opremo za opravljanje dejavnosti.

Nobeno opredmeteno osnovno sredstvo ni predmet zastave kot jamstvo za dolgove.

c) Naložbene nepremičnine

V letu 2020, primerjalno z letom 2019, je prišlo do naslednjih sprememb pri naložbenih nepremičninah:

v EUR

	Naložbene nepremičnine	
	2020	2019
Nabavna vrednost		
Stanje 1. 1.	281.712	1.319.138
Prekvalifikacije	-	-1.037.426
Stanje 31. 12.	281.712	281.712
Popravek vrednosti		
Stanje 1. 1.	272.254	468.806
Amortizacija	575	6.233
Prekvalifikacije	-	-202.785
Stanje 31. 12.	272.829	272.254
Knjigovodska vrednost		
Stanje 1. 1.	9.458	850.332
Stanje 31. 12.	8.883	9.457

V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2016 ima družba kot naložbene nepremičnine evidentirane zgradbe, namenjene počitnikovanju zaposlenih. Kot take se obravnavajo zato, ker se na njihovi osnovi pridobivajo prihodki od uporabe. Proste kapacitete se praviloma tržijo.

Družba je lastnica nepremičnin – počitniških objektov na lokacijah Kranjska gora – Čičare (nakup v letu 1993) in Lovište, Hrvaška (nakup v letu 1990). Za nepremičnine na Hrvaškem družba ne razpolaga z listinami, sposobnimi za vpis nepremičnin v zemljiško knjigo.

Družba je v letu 2020 z naložbenimi nepremičninami, namenjenimi počitnikovanju zaposlenih, ustvarila za 15.919 EUR prihodkov od najemnin in za 15.606 EUR neposrednih stroškov.

Knjigovodska vrednost naložbenih nepremičnin – počitniških objektov na dan 31. decembra 2020 znaša 8.883 EUR in družba ocenjuje, da je njihova poštena vrednost višja.

Nobena naložbena nepremičnina ni predmet zastave kot jamstvo za dolgove.

d) Dolgoročne finančne naložbe

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Deleži v družbah v skupini	828.263	828.263
Drugi dolgoročni deleži	1.535	2.333
Skupaj	829.798	830.596

Naložba v deleže podjetij v skupini predstavlja ocenjeno vrednost 100 % lastniškega kapitala družbe Gradbeni inštitut ZRMK, d. o. o., po stanju na dan 31. decembra 2016, skupaj s stroški posla.

Celotni kapital družbe na dan 31. decembra 2020 znaša 1.561.671 EUR, čisti poslovni izid v letu 2020 pa 179.408 EUR.

Drugi dolgoročni deleži predstavljajo ustanovni vložek v Fundacijo Piranesi.

Poštene vrednosti za druge dolgoročne deleže ni mogoče izmeriti, zato je ne navajamo.

Tveganje pri naložbah ni varovano, ker gre za naložbe manjših vrednosti.

Poslovodstvo in člani nadzornega sveta v letu 2020 niso prejeli nikakršnih posojil.

e) Odložene terjatve za davek

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Odložene terjatve za davek	186.537	168.996
Skupaj	186.537	168.996

Konec leta 2020 je družba ovrednotila odložene davke na osnovi porabe oblikovanih rezervacij, odprave rezervacij in oblikovanja novih rezervacij ter pri tem upoštevala nominalno davčno stopnjo 19 %, ki velja v letu 2021.

Gibanje je naslednje:

v EUR

	2020	2019
Stanje 1. 1.	168.996	159.853
Oblikovanja	23.551	15.674
Oblikovanja v breme kapitala	5.769	-
Poraba	-6.915	-4.856
Poraba v breme kapitala	-138	-129
Odprava	-4.726	-99
Odprava v breme kapitala	-	-1.447
Stanje 31. 12.	186.537	168.996

f) Kratkoročne finančne naložbe

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Kratkoročna posojila drugim	5.300.832	10.800.000
Skupaj	5.300.832	10.800.000

Med kratkoročnimi finančnimi naložbami so izkazani depoziti pri bankah z dogovorjenim rokom vračila. Pripoznani so v višini, kot izhaja iz depozitnih pogodb.

Med kratkoročnimi depoziti je izkazan tudi depozit, dan NLB, d. d., nakazan kot jamstvo za izdano dolgoročno bančno garancijo za dobro izvedbo del, ki zapade v izplačilo v letu 2021.

Obrestne mere za depozite se gibljejo v okviru tržnih obrestnih mer za tovrstne kratkoročne finančne naložbe.

Med depoziti ni izkazanih zapadlih in še neudenarljivih depozitov.

Kratkoročni depoziti pri bankah so izpostavljeni tveganju, da banke niso zmožne izvršiti izplačila depozitov v višini in rokih, kot so pogodbeno dogovorjeni. Tveganje neizvršitve izplačila ni zavarovano.

Poštene vrednosti za dane depozite bankam ni mogoče ugotoviti, pričakuje pa se vračilo depozitov v roku in višini, skupaj z obrestmi, kot je pogodbeno dogovorjeno.

g) Poslovne terjatve

V okviru poslovnih terjatev ima družba evidentirane kratkoročne poslovne terjatve, ki obsegajo:

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	1.663	1.531
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v državi	4.522.622	3.629.768
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev za tuj račun	26.614	31.077
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini	289.944	336.546
Oslabitev kratkoročnih terjatev do kupcev	-118.685	-118.685
Kratkoročni dani predujmi	5.206	1.112
Terjatve v zvezi z DDV	68.443	46.694
Ostale kratkoročne poslovne terjatve	160.067	56.735
Oslabitev ostalih kratkoročnih terjatev	-2.957	-2.957
Skupaj	4.952.917	3.981.821

Pretežni del poslovnih terjatev do kupcev v državi predstavljajo terjatve do Direkcije RS za infrastrukturo v višini 2.330.422 EUR, terjatve do DARS, d. d., v višini 1.140.658 EUR in terjatve do Ministrstva za infrastrukturo v višini 447.317 EUR.

Od celotnih terjatev do kupcev, brez upoštevanja slabitev, je na dan 31. decembra 2020 95,4 % nezapadlih terjatev, 1,7 % terjatev je zapadlih do 30 dni in 2,9 % terjatev je zapadlih več kot 30 dni. Zapadle terjatve nad 30 dni po večini izhajajo iz terjatev do Vegrada-AM, d. o. o. – v stečaju in Vegrada d. d. – v stečaju.

Gibanje popravka vrednosti terjatev (oslabitev):

v EUR

	2020	2019
Popravek terjatev na dan 1. 1.	121.642	119.621
- odpisane terjatve, za katere je bil oblikovan popravek	-	-1.032
+ dodatno povečanje popravka vrednosti	-	3.053
Končno stanje popravka 31. 12.	121.642	121.642

Ker je bil v preteklih petih letih evidentiran zanemarljiv odpis terjatev, je družba v letu 2020 individualno preverila ustreznost velikosti izkazanih terjatev in ni oblikovala popravka vrednosti terjatev.

Terjatve v zvezi z DDV izhajajo iz terjatev za vstopni DDV v Sloveniji po v letu 2021 prejetih računih za december 2020 v višini 68.443 EUR.

Med ostalimi kratkoročnimi terjatvami so evidentirane terjatve za obresti iz poslovnih terjatev in danih depozitov v višini 4.363 EUR, terjatve do državnih institucij iz naslova nadomestil plač v višini 41.413 EUR in druge terjatve v višini 114.291 EUR.

Terjatve so pripoznane v višini, kot je izkazano v ustreznih knjigovodskih listinah. Kasneje se terjatve ne prevrednotujejo, razen terjatev, izraženih v tuji valuti, ki se konec leta uskladijo z rastjo tečaja z namenom ohranjanja realne vrednosti. Po stanju na dan 31. decembra 2020 so vse terjatve izkazane v evrih, zato valutnega tveganja ni.

Poslovne terjatve niso zavarovane.

Med poslovnimi terjatvami ni nikakršnih terjatev do poslovodstva in nadzornega sveta.

Terjatve so izpostavljene tveganju prerekanja ustreznosti kakovosti in količine opravljenih del. Družba obvladuje tovrstna tveganja z oblikovanjem jamstvenega sklada.

h) Denarna sredstva

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Denarna sredstva v glavni blagajni	108	235
Denarna sredstva v blagajni LERM	325	452
Denarna sredstva na računih pri bankah v Sloveniji	6.956.065	666.057
Denarna sredstva na računih pri bankah v tujini	2.930	3.412
Skupaj	6.959.428	670.156

Denarna sredstva se izkazujejo v znesku, izhajajočem iz ustreznih knjigovodskih listin. Denarna sredstva se ne prevrednotujejo, razen denarnih sredstev izraženih v tuji valuti, ki se na dan 31. decembra prevrednotijo po srednjem tečaju ECB za tuje valute.

i) Aktivne časovne razmejitve

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Kratkoročno odloženi stroški	179.446	132.713
Pogodbene terjatve – prihodki od pogodb s kupci	337.365	316.085
DDV od prejetih predujmov	1.714	1.229
Skupaj	518.525	450.027

Kratkoročno odloženi stroški znašajo 179.446 EUR in predstavljajo razmejene oziroma obračunane stroške, ki se nanašajo na leto 2021.

Pogodbene terjatve – prihodki od pogodb s kupci so izkazani v višini 337.365 EUR. Od tega znašajo kratkoročno vračunani prihodki iz naslova opravljenih nezaračunanih storitev za leto 2016 4.516 EUR, za leto 2017 11.517 EUR, za leto 2018 11.433 EUR, za leto 2019 34.636 EUR in za leto 2020 274.714 EUR ter vračunani prihodki za obresti od depozitov pri bankah 541 EUR in ostalo 8 EUR.

Gibanje aktivnih časovnih razmejitev za leto 2020:

v EUR

	Kratkoročno odloženi stroški	Kratkoročno nezaračunani prihodki	DDV od prejetih predujmov	Skupaj
Stanje 31. 12. 2019	132.713	316.085	1.229	450.027
Oblikovanja	179.446	275.263	535	455.244
Poraba	-132.713	-253.700	-50	-386.463
Odprava	-	-283	-	-283
Stanje 31. 12. 2020	179.446	337.365	1.714	518.525

Za primerjavo navajamo tudi gibanje aktivnih časovnih razmejitev za leto 2019:

v EUR

	Kratkoročno odloženi stroški	Kratkoročno nezaračunani prihodki	DDV od prejetih predujmov	Skupaj
Stanje 31. 12. 2018	175.041	363.433	238	538.712
Oblikovanja	132.713	242.051	1.229	375.993
Poraba	-127.256	-289.399	-238	-416.893
Odprava	-47.785	0	-	-47.785
Stanje 31. 12. 2019	132.713	316.085	1.229	450.027

j) Kapital

Stanje kapitala:

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Osnovni kapital	2.189.473	2.189.473
Kapitalske rezerve	1.461.121	1.461.121
Zakonske rezerve	218.947	218.947
Druge rezerve iz dobička	16.101.222	15.405.394
Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednost – aktuarski dobiček/izguba	-85.305	-27.377
Popravek vrednotenja rezerv iz vrednotenja po poštenu vrednosti – odloženi davki	8.232	2.601
Preneseni čisti poslovni izid – preračun aktuarja	-1.451	-7.076
Čisti poslovni izid poslovnega leta	1.428.678	1.398.733
Skupaj	21.320.917	20.641.816

Kapitalske rezerve predstavljajo splošni prevrednotovalni popravki kapitala po stanju 31. decembra 2005 v skladu z do tedaj veljavnimi SRS, ki so vključevali revalorizacijo osnovnega kapitala pred letom 2002.

Zakonske rezerve so oblikovane v višini 10 % osnovnega kapitala, v skladu z določili Zakona o gospodarskih družbah. Druge rezerve iz dobička so izkazane v skladu s sklepi skupščine o uporabi bilančnega dobička.

Po SRS 10.35 se aktuarski dobički in izgube iz naslova odpravnin ob upokojitvi pripoznajo neposredno v kapitalu. Rezerve, nastale iz aktuarskih izgub od rezervacij za odpravnine ob upokojitvi, so po stanju na dan 31. decembra 2020 evidentirane v višini -85.305 EUR. Rezerve iz aktuarskih izgub zmanjšujejo odloženi davki v višini 8.232 EUR.

k) Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Stanje in gibanje rezervacij v letu 2020 prikazuje naslednja tabela:

v EUR

	Jubilejne nagrade	Odpravnine ob upokojitvi	Rezervacije za dana jamstva	Skupaj
Stanje rezervacij 1. 1. 2020	355.956	896.129	83.686	1.335.771
Oblikovanja	86.006	110.989	38.497	235.492
Oblikovanja – obresti	1.253	3.525	-	4.778
Poraba	-42.721	-15.034	-	-57.755
Aktuarski dobički/izgube	-	59.379	-	59.379
Odprava	-	-	-49.752	-49.752
Stanje rezervacij 31. 12. 2020	400.494	1.054.988	72.431	1.527.913
Dolgoročni del rezervacij	400.494	1.054.988	22.814	1.478.296
Kratkoročni del rezervacij	-	-	49.618	49.618

V nadaljevanju za primerjavo navajamo tudi podatke o spremembah pri rezervacijah za leto 2019:

v EUR

	Jubilejne nagrade	Odpravnine ob upokojitvi	Rezervacije za dana jamstva	Skupaj
Stanje rezervacij 1. 1. 2019	325.498	825.972	82.178	1.233.648
Oblikovanja	54.071	88.021	2.549	144.641
Oblikovanja – obresti	2.247	6.129	-	8.376
Poraba	-25.861	-8.757	-	-34.617
Aktuarski dobički/izgube	-	-15.236	-	-15.236
Odprava	-	-	-1.041	-1.041
Stanje rezervacij 31. 12. 2019	355.956	896.129	83.686	1.335.771
Dolgoročni del rezervacij	355.956	896.129	25.248	1.277.333
Kratkoročni del rezervacij	-	-	58.438	58.438

V skladu z zahtevami Slovenskih računovodskih standardov 2016 – SRS 10 družba obračunava rezervacije za zasluške zaposlenih, kot so jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi.

Izračun rezervacij je pripravljen s strani pooblaščenega aktuarja. Pri izračunu so bile uporabljene naslednje predpostavke:

- 0,3-odstotna letna diskontna stopnja (za leto 2019 0,4-odstotna diskontna stopnja), ki izhaja iz podatkov o donosnosti 10-letnih državnih obveznic Republike Slovenije;
- izračunane veljavne višine odpravnin in jubilejnih nagrad, določene v internih aktih;
- pričakovana dolgoročna rast jubilejnih nagrad in odpravnin z upoštevanjem 1,0-odstotne letne rasti plač (za leto 2019 je bila prav tako upoštevana 1,0-odstotna letna rast plač) in upoštevanjem neobdavčenega zneska za odpravnine ob upokojitvi v višini 4.063 EUR ter za jubilejne nagrade v višini 460 EUR, 689 EUR in 919 EUR za 10-, 20- ali 30-letni jubilej;
- fluktuacija zaposlenih, ki je odvisna od njihove starosti;
- smrtnost na osnovi razpoložljivih tablic smrtnosti slovenske populacije.

Družba je v letu 2020 oblikovala rezervacije za jubilejne nagrade v višini 87.259 EUR (od tega za obresti 1.253 EUR) iz naslova diskontiranja oblikovanih rezervacij po stanju iz leta 2019 in zaradi sprememb stanj v letu 2020. Pri izračunu stanja rezervacij za odpravnine ob upokojitvi je v letu 2020 izkazane za 59.379 EUR aktuarske izgube in zaradi sprememb stanj v letu 2020 dodatno oblikovanih rezervacij v višini 114.513 EUR (od tega za obresti 3.524 EUR).

Na podlagi aktuarskega izračuna je v naslednji tabeli prikazana analiza občutljivosti na spremembo diskontne obrestne mere in spremembo rasti plač:

Parametri	Rezervacije za odpravnine	Rezervacije za jubilejne nagrade
Znižanje diskontne obrestne mere za 0,5 %	55.284,34	13.427,18
Povečanje diskontne obrestne mere za 0,5 %	-50.752,74	-12.621,17
Povečanje rasti plač za 0,5 %/leto	57.203,09	-
Zmanjšanje rasti plač za 0,5 %/leto	-52.263,53	-

v EUR

Družba je v letu 2020 dodatno oblikovala rezervacije za prodajo svojih storitev z jamstvom v višini 38.497 EUR in odpravo v višini 49.752 EUR. Rezervacije za dana jamstva konec leta 2020 znašajo 72.431 EUR, od tega dolgoročni del rezervacij 22.814 EUR, kratkoročni pa 49.618 EUR.

Družba je oblikovala rezervacije za dana jamstva v višini povprečnega odstotka zadržane realizacije s strani naročnikov v preteklih petih letih (vključno z letom, za katero se pripravljajo računovodski izkazi), ki se izračuna kot razmerje med zadržanimi, neplačanimi opravljenimi storitvami s strani naročnikov in prihodki, doseženimi pri teh naročnikih v posameznem letu.

Dolgoročne rezervacije za dana jamstva za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti se oblikujejo v višini povprečnega odstotka prerekane realizacije iz prejšnjega odstavka od prihodkov tekočega leta.

50 % oblikovanih rezervacij je davčno priznan odhodek, kar je upoštevano pri obračunu davka od dohodka pravnih oseb.

Družba ocenjuje, da obstajajo tveganja le pri rezervacijah za dana jamstva. Tveganje je ocenjeno kot nizko, ker po empiričnih izkušnjah do novčevanja jamstev v 20-ih letih ni prišlo.

Rezervacije niso dodatno zavarovane.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve znašajo 36.927 EUR in se nanašajo na dolgoročno vračunano delovno uspešnost posloводства.

l) Dolgoročne finančne obveznosti

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Druge dolgoročne finančne obveznosti	1.234.640	602.620
Skupaj	1.234.640	602.620

Dolgoročne finančne obveznosti v višini 1.234.640 EUR se nanašajo na obveznost družbe iz najemov sredstev.

Pregled ročnosti obveznosti iz najemov sredstev:

v EUR

	31. 12. 2020
do enega leta*	543.351
od enega do dveh let	493.132
od dveh do treh let	397.380
od treh do štirih let	258.419
od štirih do petih let	85.709
Skupaj	1.777.991

*Obveznosti iz najema do enega leta so evidentirane v postavki kratkoročne finančne obveznosti.

Gibanje dolgoročnih finančnih obveznosti v letih 2020 in 2019:

v EUR

	Stanje 31. 12. 2019	Plačila	Povečanje/ zmanjšanje	Novo oblikovanje	Stanje 31. 12. 2020
Druge dolgoročne finančne obveznosti	602.620	0	-606.397	1.238.417	1.234.640

v EUR

	Stanje 31. 12. 2018	Stanje 1. 1. 2019 – preračun	Plačila	Povečanje/ zmanjšanje	Novo oblikovanje	Stanje 31. 12. 2019
Druge dolgoročne finančne obveznosti	0	451.481	0	-456.779	607.918	602.620

m) Dolgoročne poslovne obveznosti

Dolgoročne poslovne obveznosti znašajo 19.435 EUR in se nanašajo na obveznost družbe za izplačilo delovne uspešnosti posloводства v letu 2022.

n) Kratkoročne finančne obveznosti

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Druge kratkoročne finančne obveznosti	543.351	427.370
Skupaj	543.351	427.370

Kratkoročne finančne obveznosti se nanašajo na obveznost družbe iz najemov sredstev, ki bodo zapadle v plačilo v enem letu po datumu bilanciranja.

Gibanje kratkoročnih finančnih obveznosti v letih 2020 in 2019:

v EUR

	Stanje 31. 12. 2019	Plačila	Povečanje/ zmanjšanje	Novo oblikovanje	Stanje 31. 12. 2020
Druge kratkoročne finančne obveznosti	427.370	-490.416	0	606.397	543.351

	Stanje 31. 12. 2018	Stanje 1. 1. 2019 – preračun	Plačila	Povečanje/ zmanjšanje	Novo oblikovanje	Stanje 31. 12. 2019
Druge kratkoročne finančne obveznosti	0	298.019	-327.428	0	456.779	427.370

o) Kratkoročne poslovne obveznosti

V okviru kratkoročnih poslovnih obveznosti ima družba po stanju na dan 31. decembra 2020 evidentirane naslednje poslovne obveznosti:

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	116.668	138.807
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v državi	1.307.633	1.038.483
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v tujini	267.791	149.819
Kratkoročne obveznosti iz kratkoročno dobljenih predujmov v državi	19.569	6.816
Kratkoročne obveznosti iz kratkoročno dobljenih predujmov v tujini	18	18
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	1.660.690	1.416.661
Kratkoročne obveznosti do države	384.120	359.458
Druge kratkoročne obveznosti	32.066	28.724
Skupaj	3.788.555	3.138.786

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so obveznosti do zunanjih izvajalcev, ki izvajajo storitve pri realizaciji programa dela družbe, in obveznosti do dobaviteljev za obratovalne stroške družbe ter za nakup osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev.

Dolgovi oziroma poslovne obveznosti družbe niso zavarovani.

Izkazane obveznosti do dobaviteljev so nezapadle po stanju na dan 31. decembra 2020.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih in posloводства se nanašajo na plače za december 2020 in druge prejemke ter povračila stroškov v zvezi z delom za december 2020 v višini 1.449.922 EUR in obveznosti delodajalca za prispevke v zvezi s plačami in drugimi prejemki iz delovnega razmerja za december 2020 v višini 210.768 EUR.

Kratkoročne obveznosti do države predstavljajo obveznosti za plačilo DDV za december 2020, povečan za obračun DDV v zvezi s samoobdavčitvijo z DDV, in zmanjšanje obveznosti za obračunan DDV v dobropisih, kar skupaj znaša 356.118 EUR, ter za obveznost za plačilo DDV (PDV) v Bosni in Hercegovini v višini 1.501 EUR. V okviru kratkoročnih obveznosti do države so izkazane tudi obveznosti za davek iz dobička v višini 20.975 EUR in davki ter prispevki na osnovi podjemnih pogodb v višini 5.526 EUR.

Druge kratkoročne obveznosti se nanašajo na obveznosti za plačilo dodatnega pokojninskega zavarovanja za december 2020 v višini 22.329 EUR, obveznosti za izplačilo neto honorarjev iz podjemnih pogodb v višini 10.337 EUR in obveznosti za tuj račun v višini -600 EUR.

V okviru obveznosti za izplačilo neto honorarjev iz podjemnih pogodb je izkazana neto obveznost v višini 6.425 EUR do članov nadzornega sveta in revizijske komisije nadzornega sveta za opravljanje funkcije članov za december 2020 in ene redne seje nadzornega sveta.

p) **Kratkoročne pasivne časovne razmejitve**

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Vnaprej vračunani stroški	865.621	624.698
Pogodbene obveznosti – prihodki od pogodb s kupci	55.957	5.114
Odloženi, obračunani DDV v zvezi z insolventnimi postopki	671	671
Skupaj	922.249	630.483

Vračunani stroški se nanašajo predvsem na stroške vračunanih neizkoriščenih dopustov za leto 2020 v znesku 725.472 EUR, kratkoročni del rezervacij za dana jamstva v višini 49.619 EUR, vračunano akontacijo davka od dohodka za december 2020 v višini 28.526 EUR, stroške revizije in aktuarskega izračuna v višini 11.522 EUR, vračunani kratkoročni del delovne uspešnosti posloводства v višini 36.927 EUR in druge vračunane stroške v višini 13.555 EUR, ki se nanašajo na leto 2020 in bodo obračunani v letu 2021.

Pogodbene obveznosti v višini 52.215 EUR se nanašajo na nepotrjene zaračunane prihodke po izdanih situacijah in računih, v višini 3.742 EUR pa na neplačane zamudne obresti iz poslovnih razmerij s kupci.

Gibanje pasivnih časovnih razmejitev za leto 2020:

v EUR

	Vnaprej vračunani stroški	Kratkoročni del vračunanih stroškov za dana jamstva	Vračunani stroški za neizkoriščen dopust	Kratkoročno odloženi prihodki	Kratkoročno odloženi prihodki za obresti	Odloženi, obračunani DDV	Skupaj
Stanje 31. 12. 2019	80.633	58.434	485.631	0	5.114	671	630.483
Oblikovanja	89.574	-	725.472	52.215	3.742	-	870.716
Poraba	-79.677	-	-485.631	-	-2.223	-	-567.244
Odprava	-	-8.815	-	-	-2.891	-	-11.706
Stanje 31. 12. 2020	90.530	49.619	725.472	52.215	3.742	671	922.249

Za primerjavo navajamo tudi gibanje pasivnih časovnih razmejitev za leto 2019:

v EUR

	Vnaprej vračunani stroški	Kratkoročni del vračunanih stroškov za dana jamstva	Vračunani stroški za neizkoriščen dopust	Kratkoročno odloženi prihodki	Kratkoročno odloženi prihodki za obresti	Odloženi, obračunani DDV	Skupaj
Stanje 31. 12. 2018	394.258	33.362	456.088	277.174	3.773	106.853	1.271.508
Oblikovanja	79.677	25.072	485.631	-	3.427	-	593.807
Poraba	-86.818	-	-456.088	-	-2.086	-	-544.992
Odprava	-306.484	-	-	-277.174	-	-106.182	-689.840
Stanje 31. 12. 2019	80.633	58.434	485.631	0	5.114	671	630.483

2.3 Pogojna sredstva in obveznosti

Zunajbilančna sredstva in obveznosti na dan 31. decembra predstavljajo:

v EUR

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Osebnih avtomobilov, ki so v začasni uporabi v družbi (knjigovodska vrednost)	28.061	32.324
Mobilni telefoni pod vrednostjo 500 EUR (knjigovodska vrednost)	15.738	14.905
Prejete garancije za dobro izvedbo del	2.496.577	1.699.786
Prejete garancije za plačilo avansa	-	83.215
Prejete menice za dobro izvedbo del	317.178	262.224
Obveznosti za izdane garancije za dobro izvedbo del	13.787.405	10.424.377
Obveznosti za izdane garancije za resnost ponudbe	44.000	68.500
Obveznosti za izdane garancije za izplačilo zadržanih sredstev	-	18.530
Obveznosti za izdane garancije za plačila	-	5.559
Obveznosti za izdane garancije za vračilo avansa	-	115.576
Obveznosti za izdane menice za dobro izvedbo del	1.556.377	1.488.986
Obveznost iz danih poroštev za GI ZRMK za izdane garancije	766.702	766.702
Skupaj	19.012.038	14.980.684

Računovodske usmeritve glede izkazovanja zunajbilančnih sredstev se v letu 2020 niso spremenile.

2.4 Razkritja in pojasnila k izkazu poslovnega izida

a) Stroški po funkcionalnih skupinah

v EUR

Stroški po funkcionalnih skupinah	2020	2019	Indeks
Stroški prodajanja – izvajanja storitev	19.248.168	17.304.747	111
Stroški splošnih dejavnosti	7.241.590	5.948.879	122

Stroški po funkcionalnih skupinah so razdeljeni na podlagi evidence stroškov po stroškovnih mestih. Razmerje med stroški opravljanja storitev in stroški splošnih dejavnosti je 73 : 27.

b) Čisti prihodki od prodaje

v EUR

	2020	2019
Prihodki od prodaje na domačem trgu	26.681.570	24.386.542
Prihodki od prodaje na tujem trgu	988.637	544.543
Skupaj	27.670.207	24.931.085

Čisti prihodki od prodaje so v primerjavi z letom 2020 v nominalnem znesku višji za 2.739.122 EUR (+ 11 %); od tega na področju cest za 1.283.206 EUR, na področju železnic za 369.835 EUR in po ostalih dejavnostih doma in v tujini za 1.086.081 EUR.

V letu 2020 je družba pretežno del svoje dejavnosti izvedla za državo, prihodki pa so znašali 19.256.178 EUR oziroma v deležu 69,6 % od čistih prihodkov od prodaje. Upoštevajoč tudi delež storitev za družbe, ki so v 100-odstotni lasti države (DARS, d. d., 2TDK ...), pa ta delež znaša 93,9 %.

Prihodki, realizirani do povezanih oseb, so znašali 10.724 EUR in so bili zaračunani EGIZ Trst-Divača v višini 6.071 EUR in Gradbenemu inštitutu ZRMK, d. o. o., v višini 4.653 EUR.

c) Drugi poslovni prihodki

v EUR

	2020	2019
Prihodki od odprave rezervacij za dana jamstva	11.254	1.041
Prihodki, doseženi na podlagi subvencij in dotacij	10.549	14.252
Prihodki, doseženi na podlagi subvencij zaradi covid-19; prispevki za pokojninsko zavarovanje	509.298	-
Prihodki od odprave popravkov vrednosti terjatev	-	183
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	622	15.335
Skupaj	531.723	30.811

Družba je v prvem valu epidemije izkoristila možnost subvencioniranja oziroma delne oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene, ki delajo, v skupni višini 509.298 EUR, od tega znašajo prispevki iz bruto plač 324.194 EUR in prispevki delodajalca 185.104 EUR.

d) Stroški blaga, materiala in storitev

Stroški materiala:

v EUR

	2020	2019
Stroški potrošnega materiala	112.512	35.571
Stroški energije	444.496	468.316
Stroški materiala za vzdrževanje	7.339	9.686
Stroški drobnega inventarja	11.484	5.215
Stroški pisarniškega materiala in strokovne literature	122.086	121.939
Ostali materialni stroški	11.889	6.989
Skupaj	709.806	647.716

Stroški storitev:

v EUR

	2020	2019
Stroški inženirskih storitev – proizvodne storitve	2.219.119	1.929.372
Stroški storitev vzdrževanja	921.878	711.973
Stroški najemnin	45.662	167.642
Povračila stroškov v zvezi z delom	27.288	120.591
Stroški poštnih in telekomunikacijskih storitev	125.313	103.685
Stroški intelektualnih storitev, izobraževanja, varstva pri delu in osebnih storitev	211.139	285.395
Stroški zavarovanja	157.602	135.151
Stroški sejmov, reklame in reprezentance, sponzorstva in donatorstva	140.786	127.991
Stroški podjemnih pogodb, avtorskih pogodb in sejnin ter prejemkov za opravljanje funkcije članov nadzornega sveta in revizijske komisije nadzornega sveta	124.096	124.491
Stroški drugih neproizvodnih storitev	500.324	471.809
Stroški kadrovskega inženiringa	642.910	498.545
Stroški plačilnega prometa in bančnih provizij	106.221	99.400
Stroški članarin	40.729	49.724
Stroški rezervacij za dana jamstva	-	2.549
Skupaj	5.263.067	4.828.318

Stroški inženirskih storitev se nanašajo na zunanje sodelavce, podizvajalce in joint venture partnerje, ki sodelujejo pri realizaciji programov do naročnikov družbe.

Število zaposlenih, ki so v letu 2020 opravljali delo za družbo na podlagi pogodb v zvezi z agencijo za posredovanje delovne sile, je bilo 20,93.

Stroški storitev od povezane osebe, Gradbenega inštituta ZRMK, d. o. o, so bili v letu 2020 realizirani v višini 552.102 EUR.

Stroški članov nadzornega sveta za leto 2020 za opravljanje funkcije, udeležbo na štirih rednih sejah in devetih korespondenčnih sejah nadzornega sveta znašajo 101.703 EUR, prejemi članov revizijske komisije nadzornega sveta za opravljanje funkcije in udeležbo na petih rednih sejah ter eni korespondenčni seji pa 19.086 EUR.

Prejemki članov nadzornega sveta in komisij v poslovnem letu 2020 (v EUR):

Ime in priimek	Funkcija	Plačilo za opravljanje funkcije – bruto letno (1)	Sejnine NS – bruto (2)	Skupaj bruto (1 + 2)	Skupaj neto	Potni stroški bruto
Alojzij Boh	predsednik nadzornega sveta do 9. 4. 2020, član revizijske komisije nadzornega sveta do 9. 4. 2020	5.440	880	6.320	4.596	0
Klemen Babnik	član nadzornega sveta od 10. 4. 2020 do 5. 5. 2020, namestnik predsednice nadzornega sveta od 6. 5. 2020, član revizijske komisije nadzornega sveta od 6. 5. 2020	10.776	3.256	14.032	10.206	0
Aleš Buležan	član nadzornega sveta od 10. 4. 2020, član revizijske komisije nadzornega sveta od 6. 5. 2020 do 20. 5. 2020, namestnik predsednika revizijske komisije nadzornega sveta od 21. 5. 2020	10.211	3.476	13.687	10.487	733
dr. Peter Gašperšič	član nadzornega sveta od 10. 4. 2020, predsednik revizijske komisije nadzornega sveta od 6. 5. 2020	10.961	3.476	14.437	10.556	77
Bojan Gregorič	član nadzornega sveta – predstavnik zaposlenih	11.302	3.080	14.382	10.459	0
Ljiljana Herga	članica nadzornega sveta od 10. 4. 2020 do 5. 5. 2020, predsednica nadzornega sveta od 6. 5. 2020	11.883	2.420	14.303	10.403	0
Jaka Klajderič	član nadzornega sveta do 9. 4. 2020, namestnik predsednika revizijske komisije nadzornega sveta do 9. 4. 2020	3.964	880	4.844	3.523	0
Katarina Krafogel	članica nadzornega sveta – predstavnica zaposlenih	11.302	3.080	14.382	10.459	0
mag. Bojan Kurež	član nadzornega sveta do 9. 4. 2020, predsednik revizijske komisije nadzornega sveta do 9. 4. 2020	4.275	880	5.155	3.749	0
Tanja Šarabon	namestnica predsednika nadzornega sveta do 9. 4. 2020	3.420	660	4.080	2.967	0
Metka Cerar	zunanja članica revizijske komisije nadzornega sveta	3.108	1.276	4.384	4.384	0

Celotni stroški za izvedbo revizije računovodskih izkazov v letu 2020 znašajo 16.000 EUR.

e) Stroški dela

v EUR

	2020	2019
Plače in nadomestila plač zaposlenim	14.757.291	12.788.830
Dajatve na plače za zagotavljanje socialnih zavarovanj	2.362.307	2.079.614
Drugi stroški dela	2.039.650	1.760.397
Skupaj	19.159.248	16.628.841

Drugi stroški dela vključujejo stroške regresa za letni dopust v višini 576.240 EUR (v letu 2019 446.000 EUR), stroške prevoza na delo v višini 393.781 EUR (v letu 2019 439.656 EUR), stroške regresa za prehrano zaposlenih med delom v višini 530.671 EUR (v letu 2019 478.219 EUR), stroške družbe za dodatno pokojninsko zavarovanje v višini 170.159 EUR (v letu 2019 148.381 EUR), stroške oblikovanja rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v višini 196.996 EUR (v letu 2019 142.092 EUR), stroške za izplačilo dodatkov za delo na domu v višini 19.247 EUR, stroške za izplačilo kriznega dodatka ob epidemiji v višini 131.263 EUR in druge stroške v višini 21.293 EUR (v letu 2019 106.049 EUR).

V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2016 družba obračunava rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi na podlagi aktuarskega izračuna.

Med stroški dela so vračunani tudi stroški za izplačilo neizkoriščenega dopusta zaposlenih za leto 2020. Neto stroškovni učinek od oblikovanih stroškov časovnih razmejitev za leto 2020 in odpravljenih stroškov časovnih razmejitev za leto 2019 povečuje stroške dela za 239.842 EUR (v letu 2019 za 29.543 EUR).

V okviru stroškov dela stroški prispevkov za pokojninsko zavarovanje znašajo 1.298.535 EUR in obračunani stroški za dodatno pokojninsko zavarovanje 170.159 EUR, skupaj 1.468.694 EUR (v letu 2019 so stroški prispevkov za pokojninsko zavarovanje znašali 1.143.142 EUR in stroški prispevkov za dodatno pokojninsko zavarovanje 148.381 EUR, skupaj 1.291.523 EUR).

Stanje zaposlenih na zadnji dan leta 2020 je 408. Povprečno število zaposlenih na podlagi obračunanih delovnih ur v obdobju od 1. januarja do 31. decembra 2020 je 389,60 zaposlenih. V obračunanih delovnih urah niso zajete refundirane ure in ure za starševski dopust.

Prejemki posloводства so v letu 2020 znašali 288.085 EUR.

Prejemki zaposlenih po individualnih pogodbah so v letu 2020 znašali skupaj 1.846.338 EUR.

Družba zaslužkov v razširjenem dobičku ni izplačevala.

Prejemki članov posloводства v poslovnem letu 2020:

v EUR

Ime in priimek	Funkcija	Fiksni prejemki – bruto (1)	Variabilni prejemki – bruto			Odloženi prejemki (3)	Odpravnine (4)	Bonitete (5)	Vračilo izplačane nagrade – claw-back (6)	Skupaj (1 + 2 + 3 + 4 + 5 – 6)	Skupaj neto
			na podlagi kvantitativnih meril	na podlagi kvalitativnih meril	Skupaj (2)						
Jurij Kač	Generalni direktor	113.040	16.740		16.740	16.740	0	5.879	0	152.399	69.630
Tadej Veber	Član posloводства	101.880	15.066		15.066	15.066	0	3.674	0	135.686	69.648

f) Odpisi vrednosti

v EUR

	2020	2019
Amortizacija neopredmetenih sredstev	58.949	66.477
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	1.186.681	971.118
Amortizacija naložbenih nepremičnin	575	6.233
Prevrednotovalni poslovni odhodki opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev	2.436	6.815
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	-	3.054
Skupaj	1.248.641	1.053.697

Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja.

V okviru amortizacije opredmetenih osnovnih sredstev znaša:

- amortizacija zgradb – pravice do uporabe sredstev: 107.163 EUR (v letu 2019 107.265 EUR),
- amortizacija opreme – pravice do uporabe sredstev: 380.302 EUR (v letu 2019 214.716 EUR).

g) Drugi poslovni odhodki

v EUR

	2020	2019
Stroški nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča	66.186	56.449
Štipendije in nagrade dijakom in študentom na praksi in odhodki za neposlovne namene	26.151	30.476
Prispevek za usposabljanje invalidov	19.094	17.999
Skupaj	111.431	104.924

h) Finančni prihodki iz danih posojil

Finančni prihodki iz danih posojil izhajajo iz obresti za depozite pri bankah in znašajo 6.851 EUR (v letu 2019 14.658 EUR).

i) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih so realizirani od plačanih zamudnih obresti v višini 4.758 EUR (v letu 2019 2.527 EUR).

j) Finančni odhodki iz finančnih obveznosti

v EUR

	2020	2019
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank (ležarine)	3.277	-
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (najemi sredstev)	19.893	13.072
Skupaj	23.170	13.072

k) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti

v EUR

	2020	2019
Finančni odhodki za obresti od obračunih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi	4.777	8.376
Finančni odhodki za zamudne obresti	47	91
Finančni odhodki za tečajne razlike	224	144
Skupaj	5.048	8.611

l) Drugi prihodki

v EUR

	2020	2019
Drugi prihodki – zavarovalne odškodnine	20.641	27.257
Drugi prihodki – zavarovalni bonus	10.736	10.165
Drugi prihodki – prejete kazni	1.000	-
Drugi prihodki – izravnave in podobno	3	3
Skupaj	32.380	37.425

m) Drugi odhodki

Drugi odhodki v višini 2.503 EUR (v letu 2019 999 EUR) se nanašajo na pogodbene kazni v višini 2.500 EUR (v letu 2019 994 EUR) in na druge odhodke v višini 3 EUR – izravnave ipd. (v letu 2019 5 EUR).

n) Davek od dobička (davek od dohodka pravnih oseb) in odloženi davki

Davek od dohodka pravnih oseb je izračunan na podlagi prihodkov in odhodkov iz izkaza poslovnega izida za leto 2020, zmanjšan in povečan za ustrezno prilagajanje davčne osnove in posledično davka v letu 2020.

Odhodki iz poslovnega izida so bili znižani za davčno nepriznane odhodke v skupni vrednosti 479.655 EUR.

Največji del nepriznanih odhodkov za leto 2020 se nanaša na zagotavljanje izplačil v zvezi z zaposlitvijo v primeru, ko niso obdavčena po zakonu o dohodnini, in znašajo 261.220 EUR. To so predvsem obračunani stroški za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje v višini 240.074 EUR in drugi neposlovni stroški, povezani z zaposlenimi, v višini 21.146 EUR.

Pomemben del nepriznanih odhodkov predstavlja tudi zmanjšanje odhodkov za nepriznani del oblikovanih rezervacij v višini 120.136 EUR in nepriznani del reprezentančnih stroškov ter stroškov nadzornega sveta v višini 88.558 EUR.

Pri izračunu davka od dohodka pravnih oseb so bile upoštevane tudi davčne olajšave v skupni višini 470.869 EUR. Izkoriščene davčne olajšave se nanašajo na priznano davčno olajšavo za izplačani del prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 238.185 EUR, na olajšave, povezane z investicijami v osnovna sredstva, v višini 173.860 EUR, olajšave, povezane z zaposlovanjem invalidov, v višini 56.124 EUR in olajšave za plačane donacije v znesku 2.700 EUR.

Davek od dohodka pravnih oseb za leto 2020 je obračunan po stopnji 19 % od davčne osnove 1.611.769 EUR in znaša 306.236 EUR.

Na povečanje oziroma zmanjšanje poslovnega izida ima poleg obračunanega davka od dohodka za leto 2020 vpliv tudi izračun odloženih davkov, in sicer neto učinek med izračunanimi terjatvami za odložene davke po stanju na dan 31. decembra 2019 in izračunanimi terjatvami za odložene davke po stanju na dan 31. decembra 2020, ki povečuje poslovni izid za 11.909 EUR. Pri izračunu so upoštevana oblikovanja rezervacij za dana jamstva, oblikovanja rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, oblikovanja popravka vrednosti terjatev in obračun amortizacije za osnovna sredstva, ki presega davčno priznano amortizacijo, ter davčna stopnja, kot je predvidena za leto 2021, in sicer 19 %.

2.5 Razkritja in pojasnila pri izkazu denarnih tokov

a) Razkritja in pojasnila

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po različici II slovenskega računovodskega standarda številka 22 na osnovi podatkov iz bilance stanja na dan 31. decembra 2020 in bilance stanja na dan 31. decembra 2019, na osnovi izkaza poslovnega izida za leto 2020 in na osnovi denarnih tokov pri investiranju in financiranju po podatkih iz poslovnih knjig družbe.

Na končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov v višini 6.959.428 EUR na dan 31. decembra 2020 je vplivalo:

- začetno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov v višini 670.156 EUR;
- prejemki in izdatki iz poslovanja, pri katerih je bilo v letu 2020 za 2.520.686 EUR več prejemkov;
- prejemki in izdatki iz investiranja, pri katerih je bilo v letu 2020 za 3.736.304 EUR več prejemkov;
- prejemki in izdatki iz financiranja, pri katerih je bilo v letu 2020 za 32.282 EUR več prejemkov.

2.6 Razkritja in pojasnila pri izkazu gibanja kapitala

a) Razkritja in pojasnila

Vlada Republike Slovenije je kot ustanoviteljica in edina družbenica družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o., na 43. redni seji dne 9. decembra 2020 med drugim sprejela naslednji sklep ustanovitelja:

»Vlada Republike Slovenije je odločila, da se bilančni dobiček leta 2019, ki znaša 1.391.657 evrov, v višini 695.828,50 evra nameni za izplačilo ustanovitelju do 31. 12. 2020. Preostanek dobička v višini 695.828,50 evra pa se razporedi v druge rezerve iz dobička družbe.«

Družba je izplačilo bilančnega dobička, kot ga nalaga sklep, izvedla v letu 2020 in po stanju 31. decembra 2020 ne izkazuje nobenih obveznosti iz tega naslova.

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja je izračunan kot razlika med vsemi prihodki in odhodki in davki od dobička.

Ugotovljen bilančni dobiček v višini 1.427.227 EUR izkazuje stanje čistega poslovnega izida leta 2020 v višini 1.428.678 EUR, ki je v postavki prenesenega poslovnega izida zmanjšan za 1.451 EUR. Zmanjšanje prenesenega poslovnega izida se nanaša na prenos aktuarskih izgub v preneseni poslovni izid zaradi odhodov in upokojitev zaposlenih v letu 2020.

2.7 Razkritja in pojasnila odnosov s povezanimi osebami

Povezane osebe so družbe, v katerih ima skupina pomemben vpliv, družbe, v katerih skupaj z drugimi lastniki skupno obvladuje delovanje te družbe, ter družbe, ki so v večinski lasti države.

Skupina je s povezanimi osebami poslovala na osnovi sklenjenih kupoprodajnih pogodb. Med prodajo in nakupi je izkazan promet vseh poslov brez DDV in brez finančnih prihodkov, ker višina finančnih prihodkov ni pomembna.

Med pomembnejšimi posli s povezanimi osebami v nadaljevanju izpostavljam naslednje:

- poste z obvladovanimi podjetji in
- poste z družbami v neposredni oziroma posredni lasti Republike Slovenije (več kot 50-odstotno lastništvo), ki so za skupino z vidika pomembnosti poslov po kriteriju velikosti pomembni (prihodki oziroma odhodki v letu 2020 presegajo 100.000 EUR). Poslovanje se na prihodkovni strani v glavnini nanaša na izvajanje storitev investicijskega inženiringa, na odhodkovni pa v pretežni meri na izvedbo oz. dobavo storitev v partnerskih, podizvajalskih in izvajalskih razmerjih za izvedbo storitev investicijskega inženiringa, v manjšem obsegu pa za dobavo storitev za poslovanje družbe.

Obvladujoča družba je v 100-odstotni lasti Republike Slovenije.

Posli s povezanimi osebami:

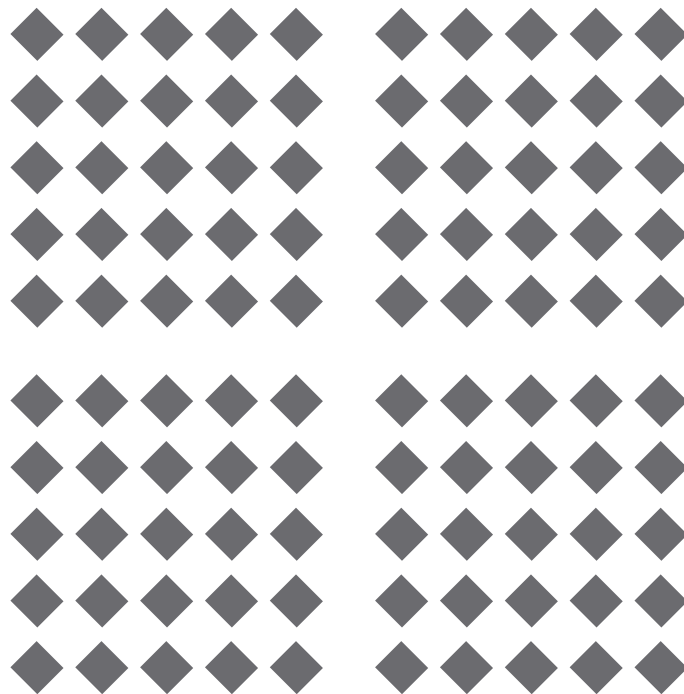
v EUR

	Prodaje	Nakupi	Terjatve na dan 31. 12. 2020	Obveznosti na dan 31. 12. 2020
Skupaj obvladovane družbe	10.724	632.102	1.663	116.668

Posli z državo in posli s pravnimi osebami, ki so v večinski lasti Republike Slovenije:

v EUR

	Odrpte terjatve na dan 31. 12. 2020	Odrpte obveznosti na dan 31. 12. 2020	Prihodki v letu 2020	Odhodki v letu 2020
DIREKCIJA RS ZA INFRASTRUKTURO	2.330.422	3.404	17.315.518	23.501
DARS, D. D.	1.140.658		5.982.643	17.669
MINISTRSTVO ZA INFRASTRUKTURO	447.317	58.889	1.504.564	-
DIREKCIJA RS ZA VODE	137.587	-	239.714	-
2TDK, D. O. O.	16.675	-	225.127	-
UNIVERZITETNI KLINIČNI CENTER LJUBLJANA	4.392	565	223.648	-
HOLDING KOBILARNA LIPICA, D. O. O.	21.236	-	150.070	-
BOLNIŠNICA ZA GINEKOLOGIJO IN PORODNIŠTVO KRANJ	135.612	-	111.157	-
TELEKOM SLOVENIJE, D. D.	38.631	25.420	41.725	316.937
ZAVAROVALNICA TRIGLAV, D. D.	-	3.345	-	111.200
Skupaj	4.272.530	91.623	25.794.166	469.307





DOGODKI
PO ZAKLJUČKU
POSLOVNEGA LETA

V obdobju od 31. decembra 2020 do izdelave letnega poročila družba ni zabeležila poslovnih dogodkov, ki bi lahko kakorkoli pomembno vplivali na finančno stanje, denarni tok, prihodke in poslovni izid družbe.



Generalni direktor
Jurij Kač, univ. dipl. ekon.



Član posloводства
Emanuel Čerček, dipl. ekon.



POSLOVODSKA
PREDSTAVITVENA
LISTINA

Poslovodstvo družbe DRI upravljanje investicij, d. o. o., izjavlja, da v celoti potrjuje računovodske izkaze, prikazane v tem letnem poročilu, in pripadajoča pojasnila, prikazana v poglavju Računovodske usmeritve in pojasnila.

Ljubljana, 31. 3. 2021



Generalni direktor
Jurij Kač, univ. dipl. ekon.



Član posloводства
Emanuel Čerček, dipl. ekon.



REVIZORJEVO POROČILO

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA lastnikom družbe DRI upravljanje investicij, d.o.o.

Poročilo o reviziji računovodskih izkazov

Mnenje

Revidirali smo računovodske izkaze družbe DRI upravljanje investicij, d.o.o. (v nadaljevanju 'družba'), ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2020, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala, izkaz denarnih tokov za tečaj končano leto ter pojasnila k računovodskim izkazom, vključujoč povzetek bistvenih računovodskih usmeritev.

Po našem mnenju priloženi računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe na dan 31. decembra 2020 ter njen poslovni izid in cenarne tokove za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (v nadaljevanju 'SRS').

Podlaga za mnenje

Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja in Uredbo (EU) št. 537/2014 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 16. aprila 2014 o posebnih zahtevah v zvezi z obvezno revizijo subjektov javnega interesa (Uredba). Naše odgovornosti na podlagi teh pravil so opisane v tem poročilu v odstavku *Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov*. V skladu s Kodeksom etike za računovodske strokovnjake, ki ga je izdal Odbor za mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (Kodeks IESBA), ter etičnimi zahtevami, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov v Sloveniji, potrjujemo svojo neodvisnost od družbe ter da smo izpolnili vse druge etične obveznosti v skladu s temi zahtevami in Kodeksom IESBA. Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

Ključne revizijske zadeve

Ključne revizijske zadeve so tiste, ki so bile po naši strokovni presoji najbolj bistvene pri reviziji računovodskih izkazov za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2020. Te zadeve so bile obravnavane v okviru naše revizije računovodskih izkazov kot celote in pri oblikovanju našega mnenja o njih in ne podajamo ločenega mnenja o teh zadevah.



**MAKING AN
IMPACT THAT
MATTERS**
since 1845

Ine Deloitte se nanaša na zruferje Deloitte Touche Tohmatsu Limited (DTT) in mrežo njegovih družb članic ter njihovih povezanih družb (skupaj: organizacija Deloitte). DTT (imenovan tudi Deloitte Global) in vsaka od njegovih družb članic ter povezanih družb so ločene in samostojne pravne osebe in druga družba ne morejo nalagati odgovornosti do tretjih oseb. DTT in vsaka od njegovih družb članic ter povezanih družb je odgovorna izključno za svoja dejanja in opustitve dejanj ter ne odgovarja za dejanja in opustitve drugih. D-TL sam po sebi ne opravlja storitev za stranke. Poslovne informacije najdete tukaj: www.deloitte.com/si/about.

Deloitte je z odlični globalni ponudnik storitev svetovalne in računovodske, davčne, poslovne in finančne svetovanja, svetovanj na področju tveganj in sorodnih storitev. Deloitte opravlja storitve za širši od petih najvišjih svetovnih gospodarskih družb na lestvici Fortune Global 500[®] in preko globalne mreže družb članic (skupaj imenovanih organizacije Deloitte) zagotavlja storitve v več kot 150 državah ter ozorjih. Več o tem, kako približno 312.000 Deloitteovih strokovnjakov dosegajo rezultate, ki štejejo, najdete na povezavi www.deloitte.com.

V Sloveniji storitve zagotavlja Deloitte revizija d.o.o. in Deloitte svetovanje d.o.o. (pod skupnim imenom Deloitte Slovenija), članski Deloitte Central Europe Holdings Limited. Deloitte Slovenija sodi med vodilne družbe za strokovne storitve v Sloveniji in opravlja storitve revizije in danja zagotovi davčne, poslovne in finančne svetovanja, svetovanja na področju tveganj in sorodne storitve, ki jih zagotavlja več kot 160 oseb in njih strokovnjakov.

© 2021. Za več informacij, se obrnite na Deloitte Slovenija.

Pripoznavanje prihodkov v računovodskih izkazih

Ključna revizijska zadeva	Kako smo zadevo obravnavali pri reviziji
<p>Družba je v letu, končanem 31. decembra 2020, v izkazu poslovnega izida pripoznala prihodke iz prodaje v višini 27.670 tisoč EUR.</p> <p>Kot je pojasnjeno v poglavju 2. <i>Računovodske usmeritve in pojasnila</i> računovodskih usmeritev, se prihodki pripoznajo, ko pride do prenosa obvladovanja sredstva na kupca.</p> <p>Prihodki iz naslova storitev se pripoznajo skozi obdobje glede na stopnjo dokončanosti del, ocenjeno na podlagi dejansko opravljenih storitev, kot sorazmernega dela celotnih storitev.</p> <p>Prihodki iz prodaje s kupci so eden pomembnih pokazateljev uspešnosti poslovanja družbe. Zaradi pomembnosti postavke v računovodskih izkazih, ter vpliva ocene posloводства na višino pripoznanih prihodkov, smo to področje opredelili kot ključno revizijsko zadevo.</p>	<p>V okviru izvajanja revizijskih postopkov smo ocenili ustreznost računovodskih usmeritev družbe v zvezi s pripoznavanjem prihodkov iz prodaje in njihovo skladnost z SRS.</p> <p>Preverili smo zasnovo in implementacijo notranjih kontrol v zvezi s pripoznavanjem prihodkov iz pogodb s kupci z vidika ustreznosti njihovega evidentiranja.</p> <p>Na podlagi izbranega vzorca projektov, ki jih je družba izvajala v letu 2020, smo preverili ustreznost pripoznavanja prihodkov glede na dokončanost del, pri čemer smo presojali;</p> <ul style="list-style-type: none">- ustreznost metodologije, ki jo uporablja poslovodstvo za pripoznavanje prihodkov skozi obdobje;- smiselnost uporabljenih predpostavk in pravilnost vhodnih podatkov, ki so podlaga za pripravo ocene za vsak posamezen projekt;- skladnost pripoznavanja pogodbenih sredstev in obveznosti z SRS. <p>Pregledali smo tudi informacije v računovodskih izkazih, da bi ocenili, ali so razkritja v zvezi s prihodki iz pogodb s kupci, ustrezna.</p>

Druge informacije

Za druge informacije je odgovorno poslovodstvo. Druge informacije obsegajo informacije v letnem poročilu, razen računovodskih izkazov in revizorjevega poročila o njih.

Naše mnenje o računovodskih izkazih se ne nanaša na druge informacije in o njih ne izražamo nobene oblike zagotovila.

V povezavi z našo revizijo računovodskih izkazov je naša odgovornost prebrati druge informacije in pri tem presoditi, ali so druge informacije pomembno neskladne z računovodskimi izkazi, zakonskimi zahtevami ali našim poznavanjem, pridobljenim pri revidiranju, ali se kako drugače kažejo kot pomembno napačne. Če na podlagi opravljenega dela zaključimo, da obstaja pomembna napačna navedba drugih informacij, moramo o takih okoliščinah poročati. V zvezi s tem na podlagi opisanih postopkov poročamo, da:

- so druge informacije v vseh pomembnih pogledih usklajene z revidiranimi računovodskimi izkazi;
- so druge informacije pripravljene v skladu z veljavnimi zakoni in predpisi; ter

Deloitte.

- na podlagi poznavanja in razumevanja družbe in njenega okolja, ki smo ga pridobili med revizijo, v zvezi z drugimi informacijami nismo ugotovili bistveno napačnih navedb.

Odgovornosti posloводства in pristojnih za upravljanje za računovodske izkaze

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

Posloводство je pri pripravi računovodskih izkazov družbe odgovorno za oceno njene sposobnosti, da nadaljuje kot delujoče podjetje, razkritje zadev, povezanih z delujočim podjetjem, in uporabo predpostavke delujočega podjetja kot podlage za računovodenje, razen če namerava posloводство družbo likvidirati ali zaustaviti poslovanje ali nima druge realne možnosti, kot da napravi eno ali drugo.

Pristojni za upravljanje so odgovorni za nadzor nad pripravo računovodskih izkazov in za potrditev revidiranega letnega poročila.

Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov

Naša cilja sta pridobiti sprejemljivo zagotovilo o tem, ali so računovodski izkazi kot celota brez pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, in izdati revizorjevo poročilo, ki vključuje naše mnenje. Sprejemljivo zagotovilo je visoka stopnja zagotovila, vendar ni jamstvo, da bo revizija, opravljena v skladu s pravili revidiranja, vedno odkrila pomembno napačno navedbo, če ta obstaja. Napačne navedbe lahko izhajajo iz prevare ali napake ter se smatrajo za pomembne, če je upravičeno pričakovati, da posamič ali skupaj vplivajo na gospodarske odločitve uporabnikov, sprejete na podlagi teh računovodskih izkazov.

Med izvajanjem revidiranja v skladu s pravili revidiranja uporabljamo strokovno presojo in ohranjamo poklicno nezaupljivost. Prav tako:

- Prepoznamo in ocenimo tveganja pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih, bodisi zaradi prevare ali napake, oblikujemo in izvajamo revizijske postopke kot očitve na ocenjena tveganja ter pridobivamo zadostne in ustrezne revizijske dokaze, ki zagotavljajo podlago za naše mnenje. Tveganje, da ne bomo odkrili napačne navedbe, ki izvira iz prevare, je višje od tistega, povezanega z napako, saj prevara lahko vključuje skrivne dogovore, ponarejanje, namerno opustitev, napačno razlago ali izogibanje notranjim kontrolam.
- Pridobimo razumevanje notranjih kontrol, pomembnih za revizijo, z namenom oblikovanja revizijskih postopkov, ki so okoliščinam primerni, vendar ne z namenom izraziti mnenje o učinkovitosti notranjih kontrol družbe.
- Presodimo ustreznost uporabljenih računovodskih usmeritev in sprejemljivost računovodskih ocen ter z njimi povezanih razkritij posloводства.
- Na podlagi pridobljenih revizijskih dokazov o obstoju pomembne negotovosti glede dogodkov ali okoliščin, ki zbuja dvom v sposobnost organizacije, da nadaljuje kot delujoče podjetje, sprejmemo sklep o ustreznosti poslovske uporabe predpostavke delujočega podjetja, kot podlage računovodenja. Če sprejmemo sklep o obstoju pomembne negotovosti, smo dolžni v revizorjevem poročilu opozoriti na ustrezna razkritja v računovodskih izkazih ali, če so takšna razkritja neustrezna, prilagoditi mnenje. Revizorjevi sklepi temeljijo na revizijskih dokazih, pridobljenih do datuma izdaje revizorjevega poročila. Vendar kasnejši dogodki ali okoliščine lahko povzročijo prenehanje organizacije kot delujočega podjetja.

Deloitte.

- Ovrednotimo splošno predstavitev, strukturo, vsebino računovodskih izkazov, vključno z razkritji, in ali računovodski izkazi predstavljajo zadevne posle in dogodke na način, da je dosežena poštena predstavitev.

Pristojne za upravljanje med drugim obveščamo o načrtovanem obsegu in času revidiranja in pomembnih revizijskih ugotovitvah, vključno s pomanjkljivostmi notranjih kontrol, ki smo jih zaznali med našo revizijo.

Pristojnim za upravljanje smo prav tako predložili našo izjavo, da smo izpolnili vse etične zahteve v zvezi z neodvisnostjo ter jih obvestili o vseh razmerjih in drugih zahtevah, za katere bi se lahko upravičeno menilo, da vplivajo na našo neodvisnost, in jih seznanili s tem povezanimi ukrepi.

Od vseh zadev, s katerimi smo seznanili pristojne za upravljanje, smo zadeve, ki so bile najpomembnejše pri reviziji računovodskih izkazov revidiranega obdobja, določili kot ključne revizijske zadeve. Omenjene zadeve opišemo v revizorjevem poročilu, razen če zakonska ali regulatorna določila prepovedujejo javno razkrivanje takšnih zadev.

Poročilo o drugih zakonskih in regulatornih zahtevah

Imenovanje revizorja in trajanje posla

Deloitte revizija d.o.o. je bila imenovana za zakonitega revizorja družbe na skupščini lastnikov, ki je potekala 20. decembra 2018. Naše opravljanje posla v celoti in neprekinjeno traja tri leta.

Potrdilo revizijski komisiji


Potrdujemo, da je naše revizijsko mnenje o računovodskih izkazih v tem poročilu skladno z dodatnim poročilom revizijski komisiji družbe z dne 14. aprila 2021 v skladu s členom 11 Uredbe (EU) št. 537/2014 Evropskega parlamenta in Sveta.

Opravljanje nerevizijskih storitev

Izjavjamo, da nismo opravljali nobenih prepovedanih nerevizijskih storitev iz člena 5(1) Uredbe (EU) št. 537/2014 Evropskega parlamenta in Sveta. Poleg obvezne revizije nismo za revidirano družbo ali njene odvisne družbe opravljali nobenih drugih storitev, ki ne bi bile razkrite v letnem poročilu.

V imenu revizijske družbe Deloitte revizija d.o.o. je za opravljeno revizijo odgovorna Tina Kolenc Praznik.

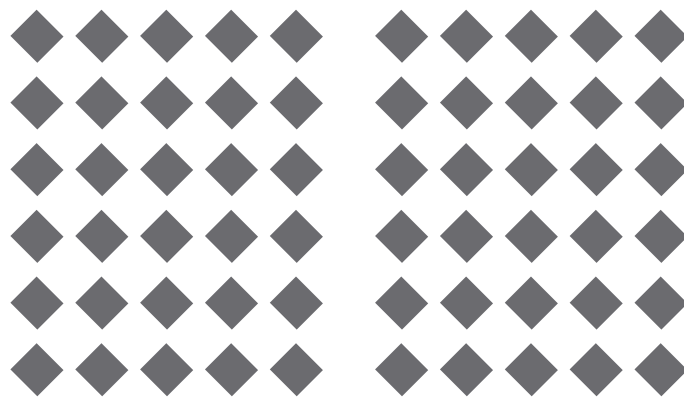
DELOITTE REVIZIJA d.o.o.
Dunajska 165
1000 Ljubljana

Tina Kolenc Praznik
Pooblaščenca revizorka 

Ljubljana, 14. april 2021

Deloitte.

DELOITTE REVIZIJA D.O.O.
Ljubljana, Slovenija 3





PREDLOG UPORABE BILANČNEGA DOBIČKA

Družba DRI upravljanje investicij, d. o. o., na dan 31. decembra 2020 izkazuje bilančni dobiček v višini 1.427.227 EUR, kar predstavlja stanje čistega poslovnega izida leta 2020 v višini 1.428.678 EUR, ki je v postavki prenesenega poslovnega izida zmanjšan za 1.451 EUR.

Poslovodstvo družbe predlaga naslednjo razporeditev bilančnega dobička za leto 2020 in sprejem sklepov, kot sledi:

1. Bilančni dobiček, ki po stanju na dan 31. decembra 2020 znaša 1.427.227,00 EUR, se:
 - uporabi za izplačilo udeležbe na dobičku edinemu družbeniku v višini 713.613,50 EUR in
 - razporedi v druge rezerve iz dobička v višini 713.613,50 EUR.
2. Razporeditev bilančnega dobička se knjiži v letu 2021, po sklepu družbenika.
3. Izplačilo udeležbe na dobičku se izvede v treh zaporednih mesečnih obrokih v višini 237.871,16 EUR in sicer od 20. do 25. dne v mesecu, v naslednjih treh mesecih po sprejemu sklepa.

Obrazložitev:

Družba je v letu 2020 iz naslova pogodb, ki jih je neposredno sklenila kot notranji (in house) izvajalec države, realizirala za 14.930.340 EUR prihodkov oziroma v deležu 54 % od poslovnih prihodkov.

Družba predlaga izplačilo dobička v višini 713.613,50 EUR, kar predstavlja sorazmeren delež (50 %) celotnega ustvarjenega dobička glede na realizirane prihodke po in house pogodbah.

Preostali bilančni dobiček v višini 713.613,50 EUR se razporedi v druge rezerve iz dobička in se nameni za nadaljnji razvoj družbe.

Predlagano izplačilo udeležbe na dobičku omogoča stabilno poslovanje družbe ob predpostavki, da se bodo že sklenjene pogodbe realizirale po pogodbeno dogovorjeni dinamiki in da bo realizirana vloga družbe pri vodenju investicij v državno infrastrukturo, pri čemer je družbi namenjena vloga notranjega izvajalca države.

Izplačilo dobička bo imelo vpliv na likvidnost družbe v letu 2021, zato se predlaga izplačilo dobička v treh obrokih.

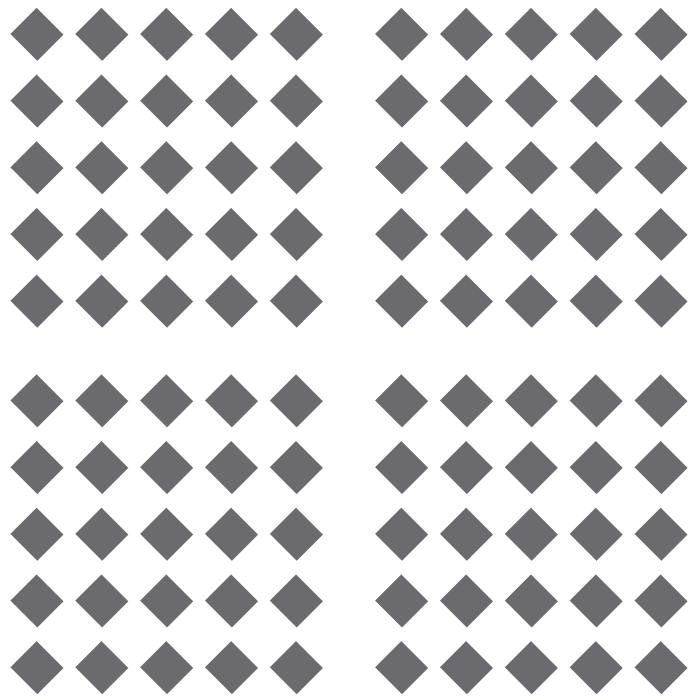
Pri oblikovanju predloga izplačila bilančnega dobička so bili upoštevani struktura virov financiranja, obseg kapitala ter solventnost in likvidnost.



Generalni direktor
Jurij Kač, univ. dipl. ekon.



Član poslovodstva
Emanuel Čerček, dipl. ekon.



DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture, d. o. o.

Kotnikova ulica 40
SI-1000 Ljubljana



info@dri.si www.dri.si