



juško
2010

Kazalo

Uvod

Nagovor generalnega direktorja	5
Poročilo nadzornega sveta	6
Temeljni podatki o obvladujoči družbi	11
Temeljni podatki o odvisnih družbah	12
Pomembnejši podatki o poslovanju	13
Dogodki 2009	14

Poslovno poročilo

Organizacijske spremembe	16
Temeljne razvojne usmeritve	18
Gospodarska gibanja in konkurenca	19
Analiza poslovanja skupine Slovenske železnice	22
Analiza poslovanja Slovenske železnice, d. o. o.	27
Tovorni promet	35
Potniški promet	45
Vzdrževanje infrastrukture	55
Vodenje prometa	62
Druge temeljne in podporne dejavnosti	67
Poslovanje odvisnih družb	70
Informacijska tehnologija	74
Upravljanje tveganj	75
Zaposleni	79
Investicijska vlaganja	88
Raziskave in razvoj	90
Varnost in urejenost prometa	92
Sistem vodenja kakovosti	93
Sistem ravnanja z okoljem	95

Računovodsko poročilo

Splošna pojasnila k računovodskim izkazom	98
Računovodski izkazi s pojasnili za družbo Slovenske železnice, d. o. o.	107
Računovodski izkazi	107
Razkritja postavk v računovodskih izkazih družbe Slovenske železnice, d. o. o.	112
Finančna analiza	132
Potencialne obveznosti in dogodki po datumu bilance stanja	134
Izjava poslovodstva	135
Neodvisno revizijsko mnenje	136
Računovodski izkazi s pojasnili za PE Tovorni promet	137
Računovodski izkazi	137
Razkritja postavk v računovodskih izkazih PE Tovorni promet	142
Finančna analiza PE Tovorni promet	159
Neodvisno revizijsko mnenje	161
Računovodski izkazi s pojasnili za PE Potniški promet	162
Računovodski izkazi	162
Razkritja postavk v računovodskih izkazih za PE Potniški promet	167
Finančna analiza za PE Potniški promet	183
Neodvisno revizijsko mnenje	185
Računovodski izkazi s pojasnili za PE Infrastruktura	186
Računovodski izkazi	186
Razkritja postavk v računovodskih izkazih za PE Infrastruktura	191
Finančna analiza za PE Infrastruktura	206
Neodvisno revizijsko mnenje	208
Skupinski računovodski izkazi s pojasnili za skupino Slovenske železnice	209
Opis in dejavnost skupine Slovenske železnice	209
Skupinski računovodski izkazi	212
Razkritja postavk v skupinskih računovodskih izkazih	217
Potencialne obveznosti	241
Izjava poslovodstva	241
Neodvisno revizijsko mnenje	242

Nagovor generalnega direktorja



Spoštovani!

Slovenske železnice so se v poslovnem letu 2009 spopadale s poglobitvijo recesijskih gibanj. Naše podjetje se je zaradi oteženih pogojev poslovanja znašlo na samem robu kapitalске ustreznosti in stečaja. S takojšnjimi ukrepi na področju finančne konsolidacije in racionalizacije poslovanja ter z okrepitvijo tržnih dejavnosti nam je uspelo stečaj preprečiti. Pomemben delež k zaustavitvi nadaljevanja negativnih trendov je prispeval dogovor o ukrepih, podpisan s socialnimi partnerji, ki je svoje učinke kazal tudi v letu 2010. Kot neprecenljivo lahko ocenim pomoč predsednika vlade in drugih državnih predstavnikov, ki so z dejavnim sodelovanjem pokazali veliko razumevanje in podporo celotnemu sistemu Slovenskih železnic.

Recesija je vplivala zlasti na delo v tovornem prometu, ki je tesno povezan z evropskim gospodarstvom. Najbolj so negativna gospodarska gibanja prizadela prav panoge, ki so med najpomembnejšimi uporabniki prevozov po železnici. Z enakimi težavami so se srečevala tudi druga evropska železniška podjetja. Z dejavnim trženjem in širjenjem dejavnosti zunaj slovenskih meja nam je uspelo padec obsegov prevozov tovora omejiti in je bil za 6 odstotkov manjši od evropskega povprečja. Kljub temu je tovorni promet zaradi zmanjšanja transportnih prihodkov posloval s čisto izgubo v višini 40,2 milijona evrov. S podpisom pogodbe o izplačilu razlike nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov za obdobje 2003–2009 je bila pretežno pokrita izguba potniškega prometa, ki je nastala zaradi neurejenega financiranja te dejavnosti. Potniški promet je zato poslovno leto 2009 končal brez čiste izgube in z dobičkom iz poslovanja v višini 2,8 milijona evrov. Poslovna enota Vzdrževanje infrastrukture je leta 2009 poslovala pozitivno. Čisti rezultat je dosegel 5,0 milijona evrov. Pozitivni rezultat je posledica prejetih odškodnin od zavarovalnic za odpravo posledic izrednih dogodkov ter dobička pri delih za zunanje naročnike.

V vodenju prometa je bil dosežen pozitiven čisti poslovni izid v višini 3,3 milijona evrov. Slovenske železnice, d. o. o., so leto 2009 končale z negativnim čistim poslovnim

izidom v višini 30,5 milijona evrov, skupina Slovenske železnice pa z negativnim čistim poslovnim izidom v višini 26,8 milijona evrov. Izguba bi bila še precej večja, če ne bi bili sprejeti ukrepi za izboljšanje poslovanja, ki so veljali v drugi polovici leta. Ti so med drugim vključevali znižanje plač in regresa za letni dopust, uvedbo 36-urnega delovnika ter napotitev delavcev na začasno čakanje na delo.

Kljub zaostrenim tržnim razmeram smo v tovornem prometu uporabnikom ponudili več novih povezav v kombiniranem prometu ter povečali število obstoječih povezav. Pospeseno so potekali širitev poslovanja na področje celostnih logističnih storitev, poudarjeno usmerjanje k potrebam kupcev, partnersko sodelovanje z Luko Koper ter širitev na nove trge Jugovzhodne Evrope. V potniškem prometu smo bistveno izboljšali ponudbo mednarodnih povezav, zlasti prek mejnega prehoda Šentilj. Med Dunajem in Mariborom je bil vzpostavljen dvourni takt mednarodnih potniških vlakov. V notranjem prometu smo veliko pozornost posvečali posameznim skupinam potnikov, predvsem mladim in seniorjem. Z uvedbo brezkontaktna čip kartice se je nadaljevala informatizacija prodaje vozovnic.

Redno in investicijsko vzdrževanje javne železniške infrastrukture je potekalo v skladu z razpoložljivimi sredstvi.

Tudi leta 2009 pa so se kazale posledice dolgoletnega premajhnega vlaganja, zaradi česar so pogoste poškodbe in napake in številne počasne vožnje.

Z uvedbo varčevalnih ukrepov na vseh področjih, z dodatnimi napori na trgu ter z dobrim sodelovanjem z lastnikom nam je uspelo zaustaviti naraščanje izgube ter zagotoviti kapitalsko ustreznost podjetja. Tudi v prihodnje brez usklajenega delovanja vseh zaposlenih v podjetju, poslovnih partnerjev in našega lastnika ne bo šlo. Prepričan sem, da Slovenske železnice lahko v pogojih vse ostrejših mednarodnih konkurenca postanemo in ostanemo vodilno železniško podjetje regije, ki bo uspešno delovalo v korist lastnika, uporabnikov in svojih zaposlenih.

Goran Branković

Poročilo nadzornega sveta

Poročilo nadzornega sveta o preveritvi letnega poročila in konsolidiranega letnega poročila v skladu s 27. členom Akta o ustanovitvi družbe Slovenske železnice, d. o. o.

(priloga letnemu poročilu za poslovno leto 2009)

Nadzorni svet družbe Slovenske železnice, d. o. o., je leta 2009 opravljal delo v skladu s Poslovnikom o delu nadzornega sveta, Aktom o ustanovitvi družbe Slovenske železnice, d. o. o., in veljavnimi predpisi.

Nadzorni svet je v preteklem letu nadzoroval vodenje poslov družbe.

V skladu z določili 15. člena Akta o ustanovitvi družbe Slovenske železnice, d. o. o., je sprejel nov Poslovnik o svojem delu.

Nadzorni svet je opravljal svoje delo v sestavi:

Vlada RS je na 12. seji, 5. februarja 2009 sprejela sklep, da se s funkcije člana nadzornega sveta družbe Slovenske železnice, d. o. o., odpokličejo naslednji člani: Jelka Šinkovec Funduk, Blaž Košorok in Marino Medeot, trem članom pa je 3. februarja 2009 potekel mandat, in sicer Luciji Gregorčič, Francu Pristovšku in dr. Bogdanu Zgoncu.

Vlada RS je s 5. februarjem 2009 za nove člane nadzornega sveta družbe Slovenske železnice, d. o. o., imenovala Bojana Branka, dr. Andreja Godca, dr. Petra Kraljiča, Boruta Meha, Branko Neffat in Aleša Tavčarja, ki so skupaj s člani nadzornega sveta, predstavniki delavcev, Silvom Berdajsom, Jožetom Pavškom in Damjanom Rakom na 1. konstitutivni seji, 2. marca 2009, za predsednika nadzornega sveta izbrali dr. Andreja Godca, za namestnico predsednika nadzornega sveta pa je bila izbrana Branka Neffat.

Dr. Peter Kraljič je na 2. seji nadzornega sveta podal izjavo, da odstopa kot član nadzornega sveta. Za novega člana je bil s 24. junijem 2009 imenovan Tomaž Berločnik. Damjan Rak je bil z 20. novembrom 2009 razrešen kot član nadzornega sveta, namesto njega je bil od 14. decembra 2009 naprej imenovan Nikola Knežević. Borutu Mehu je na podlagi njegove odstopne izjave s 23. novembrom 2009 prenehal mandat člana nadzornega sveta družbe Slovenske železnice, d. o. o. Namesto njega je od 17. decembra 2009 naprej član nadzornega sveta dr. Bojan Rosi.

Na podlagi odstopne izjave je nadzorni svet 17. marca 2009 razrešil generalnega direktorja Tomaža Scharo.

V skladu s spremembami Akta o ustanovitvi družbe Slovenske železnice, d. o. o., ki so bile sprejete 12. marca 2009 in so začele veljati 19. marca 2009 Slovenske železnice, d. o. o., vodi poslovodstvo, ki ga sestavljata generalni direktor in delavski direktor. V zvezi z navedenimi spremembami je namestniku generalnega direktorja Branku Omerzuju na podlagi odstopne izjave, in pomočniku generalnega direktorja Igorju Hauptmanu z dnem začetka veljavnosti sprememb akta prenehal mandat poslovodij. Za novega generalnega direktorja Slovenskih železnic je bil z 18. marcem 2009 za obdobje štirih let (mandatno obdobje) imenovan dr. Matic Tasič. Funkcijo delavskega direktorja opravlja Albert Pavlič.

Sedmega julija 2009 je bil na podlagi njegove odstopne izjave s funkcije generalnega direktorja družbe razrešen dr. Matic Tasič. Nadzorni svet je v skladu z 2. odstavkom 273. člena Zakona o gospodarskih družbah za generalnega direktorja začasno imenoval člana nadzornega sveta Aleša Tavčarja. Prvega oktobra 2009 je vodenje Slovenskih železnic prevzel novi generalni direktor Goran Brankovič, ki ga je nadzorni svet imenoval na svoji 5. seji, dne 15. septembra 2009.

Spremljanje poslovanja družbe

V poslovnem letu 2009 se je nadzorni svet sestel na osmih rednih (4. seja in 8. seja v dveh delih), eni izredni ter eni dopisni seji.

Nadzorni svet je na svoji 3. seji, 9. aprila 2009, in 4. seji, 7. julija 2009, v skladu s poslovnikom o delu nadzornega sveta imenoval svoje komisije in predsednike komisij ter sprejel poslovnik o delu in nagrajevanju komisij nadzornega sveta Slovenske železnice, d. o. o., z namenom izboljšati kakovost in učinkovitost svojega dela:

- komisija za infrastrukturo v sestavi: predsednik Aleš Tavčar, člana Branka Neffat in Nikola Knežević;
- revizijska komisija v sestavi: predsednik Borut Meh (po odstopu Boruta Meha ji predseduje Bojan Brank), člana Tomaž Berločnik (po odstopu Tomaža Berločnika sta nova člana dr. Bojan Rosi in zunanji član dr. Branko Mayr);
- komisija za poslovno nepotrebna sredstva, ki jo sestavljajo: predsednik Bojan Brank, člana Branka Neffat in Jože Pavšek;
- komisija za gospodarjenje s sredstvi, ki jo sestavljajo: predsednica Branka Neffat, člana Aleš Tavčar in Silvo Berdajs.

Nadzorni svet je med letom največ pozornosti namenjal poslovnemu in finančnemu stanju Slovenskih železnic, še posebej kapitalski ustreznosti. Na podlagi mesečnih informacij o poslovanju, ki jih je pripravljalo poslovodstvo, je spremljal poslovanje

družbe, se sprti seznanjal z doseženimi poslovnimi rezultati in likvidnostno situacijo, uresničevanjem načrtanih poslovnih ciljev ter sklepal o predlaganih odločitvah posloводства. Posloводство je nadzorni svet obveščalo tudi o drugih vprašanjih, povezanih s poslovanjem, pripravljalo pa je tudi zahtevana dodatna pojasnila in poročila o morebitnih nejasnostih in odprtih vprašanjih v zvezi s poslovanjem.

Nadzorni svet je na nadaljevanju svoje 4. seje, dne 7. julija 2009 sprejel sklep, s katerim ustanovitelju družbe – vladi Republike Slovenije – predlaga:

- da sprejme revidirano Letno poročilo družbe Slovenske železnice, d. o. o., in skupine Slovenske železnice za leto 2008
- da sprejme sklep posloводства in nadzornega sveta, da bilančna izguba družbe Slovenske železnice, d. o. o., na dan 31. decembra 2008, v višini 35.038.894 evrov ostane nepokrita ter
- da se podeli razrešnica nadzornemu svetu in poslovodu družbe za leto 2008.

Ustanovitelju je tudi predlagal, da imenuje revizijsko družbo IN REVIZIJA, Družba za revidiranje in svetovanje, d. o. o., Ljubljana, za pooblaščenega revizorja družbe za poslovno leto 2009.

Na isti seji je nadzorni svet na podlagi 1. alineje drugega odstavka 15. člena Akta o ustanovitvi družbe, dal soglasje k predlogu poslovnega načrta družbe Slovenske železnice, d. o. o., in skupine Slovenske železnice za leto 2009 ter hkrati naložil poslovodu, da pripravi rebalans tega načrta. Rebalans poslovnega načrta za leto 2009 je dal soglasje na svoji 6. seji, 3. novembra 2009. Na svoji 8. seji, 22. decembra 2009 je obravnaval osnutek poslovnega načrta družbe Slovenske železnice, d. o. o., za leto 2010 z aktualiziranim Poročilom o ukrepih finančnega prestrukturiranja družbe Slovenske železnice, d. o. o., in v zvezi s tem naložil poslovodu družbe, da z upoštevanjem pripomb iz razprave na seji nadzornega sveta pripravi predlog poslovnega načrta družbe za leto 2010.

Nadzorni svet je redno spremljal uresničevanje načrtovanih ciljev in sprejetih ukrepov za izboljšanje poslovanja družbe ter stanje kapitalne ustreznosti v letu 2009.

Nadzorni svet je na svoji 4. seji, 7. julija 2009, ugotovil insolventnost družbe Slovenske železnice, d. o. o., na podlagi Zakona o finančnem poslovanju, postopkih zaradi insolventnosti in prisilnem prenehanju. Družba Slovenske železnice, d. o. o., Ljubljana je glede na določilo 2. točke 3. odstavka 14. člena omenjenega zakona postala dolgoročno plačilno nesposobna, saj je izguba tekočega leta skupaj s prenesenimi izgubami po bilanci stanja na dan 30. aprila 2009 znašala 50.971 tisoč evrov in je dosegla polovico osnovnega kapitala, ki znaša 95.070 tisoč evrov. Bilančno izgubo povečujeta dejavnosti potniškega in tovarnega prometa. Izgube ni bilo mogoče pokriti v breme prenesenega dobička ali rezerv.

Na isti seji je nadzorni svet sprejel Poročilo o ukrepih finančnega prestrukturiranja družbe Slovenske železnice, d. o. o., ki zajema opis finančnega položaja družbe, analizo vzrokov za insolventnost in ukrepe za finančno prestrukturiranje družbe. Poslovodu družbe je naložil, da ga v skladu z zakonskimi določili redno obvešča o kapitalni ustreznosti in hkrati poroča o realizaciji predlaganih ukrepov.

V poročilu se ugotavlja, da je insolventnost v veliki meri posledica dejstva, da pogodbeni sredstva iz naslova opravljanja storitev obvezne gospodarske javne službe (OGJS) prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu v preteklih letih in leta 2009 niso pokrivala razlike do odhodkov, ki so nastali zaradi obveznosti opravljanja te službe. Letna izguba v potniškem prometu se je akumulirala in 30. aprila 2009 dosegla 38.325 tisoč evrov.

Ugotavlja se tudi, da je pomemben vzrok za kapitalno neustreznost prenesena čista izguba iz preteklih let. Kljub realiziranim ukrepom na podlagi Zakona o poslovi sanaciji Slovenskih železnic leta 2004 je po stanju 31. decembra 2004 ostala nepokrita izguba v višini 41.015 tisoč evrov. Poleg tega je vzrok za izrazito povečanje bilančne izgube na dan 31. decembra 2006 tudi oblikovanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v skladu s spremembami Slovenskih računovodskih standardov leta 2006 (SRS) v breme prenesenega poslovnega izida (s stanjem 1. januarja 2006) v višini 22.224 tisoč evrov.

Tretji vzrok je izrazito zmanjšanje prihodkov leta 2009 v tovarnem prometu, ki sicer najpomembneje prispeva k ustvarjanju prihodkov družbe, in katerega izguba je v prvih štirih mesecih 2009 znašala 14.596 tisoč evrov, skupaj s prenesenimi izgubami pa je nepokrita izguba na dan 30. aprila 2009 dosegla 37.482 tisoč evrov. Posledice gospodarske in finančne krize so se v obdobju od januarja do aprila kazale v padcu prepeljanega tovora v tonah za 27,3 odstotka in v padcu opravljenih netotonskih kilometrov (NTKM) za 22,7 odstotka, transportni prihodki tovarnega prometa so se glede na isto obdobje preteklega leta znižali za 28,9 odstotka ali 12.979 tisoč evrov.

Komisija nadzornega sveta Slovenskih železnic, d. o. o., za gospodarjenje s sredstvi je ugotovila, da bi bil v skladu z omenjenim zakonom najprimernejši ukrep proučiti možnost dokapitalizacije s prevzemom obveznosti iz naslova poroštvenih dolgoročnih posojil Slovenskih železnic, d. o. o., v javni dolg in konverzija terjatev države iz tega naslova v kapital. Skupaj z upravo družbe je pridobila pravno mnenje v zvezi s predlaganim ukrepom finančnega prestrukturiranja – dokapitalizacijo Slovenskih železnic, d. o. o., in 10. julija 2009 ter z dopolnjenim gradivom 17. julija 2009 posredovala Ministrstvu za promet

prošnje, da se predlogi za zagotovitev kapitalske ustreznosti proučijo. Realizacija teh ukrepov bi poleg izboljšanja kapitalske ustreznosti vplivala na povečanje denarnega toka, manjšo potrebo po zadolževanju in znižanje stroškov obresti. Povečale bi se tudi možnosti za financiranje predvidenega in potrebnega investicijskega ciklusa, predvsem na področju zagotavljanja vozniških sredstev.

Mnenje Ministrstva za promet in Ministrstva za finance septembra 2009 izraža pomisleke do predlaganih ukrepov, ker ni predvidenih proračunskih sredstev za sanacijo Slovenskih železnic, na drugi strani pa tudi ni mogoče dodeliti ponovne državne pomoči do leta 2016. Zato je bilo poslovodstvo pozvano, da predlaga nove dodatne ukrepe.

Med predlaganimi ukrepi je bil tudi ukrep, da se pokrije bilančna izguba potniškega prometa po stanju 30. septembra 2009, ki je nastala zaradi nezadostnih nadomestil za izvajanje obvezne gospodarske javne službe po sprejetem voznem redu – po stanju na dan 30. septembra 2009 je znašala bilančna izguba 42.577 tisoč evrov.

Na podlagi ugotovitev delovne skupine za pripravo možnih predlogov za konsolidacijo družbe Slovenske železnice je bil realiziran prvi od predlaganih ukrepov, ki kratkoročno zagotavlja kapitalsko ustreznost Slovenskih železnic. S podpisom pogodbe o izplačilu razlike nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe (v nadaljevanju OGJS) prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu za obdobje 2003–2009, je bila pokrita pretekla izguba potniškega prometa, ki je nastala zaradi neurejenega financiranja te dejavnosti.

Višina čiste izgube Slovenskih železnic leta 2009 se je z zagotovitvijo manjkajočih nadomestil za opravljanje OGJS potniškega prometa v višini 8,9 mio. evrov zmanjšala iz 39,4 mio. evrov na 30,5 mio. evrov, preostali znesek nadomestil za obdobje 2003–2008 v višini 30,4 mio. evrov zmanjšuje izgubo iz preteklih let. Na ta način je zagotovljena kapitalska ustreznost Slovenskih železnic na dan 31. decembra 2009, saj znaša nepokrita bilančna izguba 35,0 mio. evrov, to je 36,8 odstotka osnovnega kapitala. Vendar pomeni to le kratkoročno rešitev, v obravnavi so ostali možni ukrepi za zagotovitev dolgoročne kapitalske ustreznosti.

V okviru spremljanja tekoče likvidnostne situacije in problematike priskrbe finančnih virov za zagotavljanje obratnih sredstev in financiranje načrtovanih investicij je nadzorni svet obravnaval in dal soglasje k predlogom poslovodstva za najem novega dolgoročnega kredita za vzdrževanje vozil v višini 19,3 mio. evrov, najem dolgoročnega kredita za reprogramiranje obstoječih kratkoročnih kreditov do višine 34,5 mio. evrov in najem ter podaljšanje kratkoročnih kreditov v višini 30 mio. evrov.

Poleg obravnave najaktualnejše problematike kapitalske neustreznosti in možnih ukrepov za zagotavljanje dolgoročne plačilne sposobnosti družbe so komisije nadzornega sveta na podlagi podrobnih informacij in analiz, ki jih je pripravilo poslovodstvo, poročale in predlagale nadzornemu svetu prioriteto reševanje problematike na naslednjih področjih:

- na podlagi skrbnega pregleda priprava ukrepov za zaščito interesov družbe Slovenske železnice, d. o. o., v projektu PCL oz. Emonika;
- uporaba vseh pravnih možnosti, da se nastala situacija pri izvajanju projekta »digital gallery« v družbi A. K. S., d. o. o., reši v kar največjo korist Slovenskih železnic;
- analiza stanja celotnega nepremičninskega premoženja ter izboljšanje kakovosti in celovitosti evidenc in urejanja zemljiško-knjižnega stanja;
- pregled realiziranih prodaj, oddaje premoženja v najem in načrt prodaj stvarnega premoženja ter racionalnost gospodarjenja s počitniškimi zmožljivostmi, stanovanji in samskimi domovi;
- ureditev ustanoviteljskih in poslovnih razmerij z Železniškim zdravstvenim domom Ljubljana;
- sodila za razporejanje prihodkov in odhodkov na posamezne dejavnosti v družbi Slovenske železnice, d. o. o.

Nadzorni svet je spremljal uresničevanje načrtovanih ciljev in sprejetih ukrepov za izboljšanje poslovanja tudi po posameznih poslovnih enotah in sprejemal sklepe in zadolžitve poslovodstvu glede na specifiko poslovanja v posameznih dejavnostih.

Še posebno pozornost je namenjal poslovanju tovarnega prometa, ki je kot tržna dejavnost utrpel največji upad prihodkov zaradi vpliva svetovne finančne in gospodarske krize. Ob obravnavi rezultatov poslovanja v obdobju od januarja do avgusta 2009 je naložil poslovodstvu, da pripravi problematiko tovarnega prometa, rebalans poslovnega načrta za leto 2009 in ukrepe za kratkoročno sanacijo do konca leta 2009. Na svoji 6. seji 3. novembra 2009 se je seznanil s celovitim Poročilom o problematiki tovarnega prometa in podprl predlagano strateško usmeritev razvoja tovarnega prometa, ki jo je na seji podal direktor PE Tovorni promet. Izdelana je bila tudi analiza donosnosti po posameznih vrstah prometa, posebej tudi analiza prodaje in pokrivanje stroškov v kombiniranem prometu.

V okviru rednih informacij o rezultatih poslovanja v dejavnosti potniškega prometa se je seznanjal tudi z aktivnostmi za doseganje dodatnih prihodkov iz tržnih dejavnosti potniškega prometa, ukrepi za ugodnejšo ponudbo primestnih prevozov in posodobitvijo prodaje v potniškem prometu. Bistveni ukrep je bila priznana terjatev za nezadostna nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov v obdobju 2003 do 2009.

Nadzorni svet se je seznanil z investicijskim programom vzdrževanja voznih sredstev leta 2009 in od posloводства zahteval še dodatne informacije in pojasnila v zvezi z vzdrževanjem voznih sredstev. V obravnavo je prejel prikaz potreb po investicijskih vlaganjih glede na predvideni obseg dela v prihodnjih letih, analizo pogodb za vzdrževanje voznih sredstev s poudarkom na sistemu obračunavanja storitev in primerjalni analizi cen.

Spremljal je realizacijo pogodb za redna in investicijska vzdrževalna dela na javni železniški infrastrukturi, vzdrževanje postaj in vodenje prometa, za katere sta odgovorni poslovni enoti Vzdrževanje infrastrukture in Vodenje prometa. Posloводство mu je na njegovo zahtevo predložilo analizo problematike, s katero se poslovne enote, predvsem tovorni promet, srečujejo zaradi slabe infrastrukture, in finančno ovrednotilo stroške, ki jih imajo Slovenske železnice zaradi slabega stanja infrastrukture.

Problematika poslovanja, ki se nanaša na področje za nepremičnine, je bila podrobno obravnavana na komisijah nadzornega sveta za gospodarjenje s sredstvi in za poslovno nepotrebna sredstva.

Nadzorni svet ocenjuje, da so bili sprejeti sklepi, ki se nanašajo na poslovanje posameznih poslovnih enot, realizirani.

Nadzorni svet je na podlagi ugotovljenih odprtih vprašanj in potencialnih negativnih vplivov na poslovanje Slovenskih železnic ter na podlagi zaključkov obiska predsednika Vlade Republike Slovenije na Slovenskih železnicah v novembru 2009 podal zahtevo za posebno revizijo poslovanja družbe Slovenske železnice, d. o. o., od zaključka poslovne sanacije leta 2004 naprej.

Opredelil je predmet posebne revizije s poudarkom na pregledu prelivanja sredstev iz področja prometa v področje infrastrukture, oceni kapitalske ustreznosti na dan 31. decembra 2009, analizi preteklega poslovanja od 1. januarja 2007 do 31. decembra 2009 in drugih ciljnih vprašanjih (npr. skrbni pregled poslovanja z nepremičninami, pregled pogodb, sklenjenih za daljše obdobje, pregled dodatnih stroškov, ki jih ima družba zaradi slabega stanja javne železniške infrastrukture, pregled izgube prihodkov in nastankov dodatnih stroškov ob izvajanju investicijskih in vzdrževalnih del na javni železniški infrastrukturi).

Imenoval je strokovno komisijo za izpeljavo postopka izbire in priprave predloga nadzornemu svetu za izbor najustrežnejšega ponudnika. Pogodba o izvedbi posebne revizije poslovanja je bila podpisana 7. januarja 2010 z izvajalcem KPMG Slovenija, d. o. o.

Predstavitev letnega poročila in konsolidiranega letnega poročila družbe ter stališča do revizijskega poročila

Revidirano letno poročilo za leto 2009 je generalni direktor družbe predložil revizijski komisiji nadzornega sveta v pregled in preveritev 14. maja 2010. Nadzorni svet je na podlagi ugotovitev in mnenja revizijske komisije nadzornega sveta, revidirano letno poročilo družbe Slovenske železnice, d. o. o., in revidirano konsolidirano letno poročilo skupine Slovenske železnice za leto 2009 obravnaval na svoji 12. seji, 14. junija 2010.

Slovenske železnice, d. o. o., so izkazale negativni rezultat iz poslovanja v višini 28.049 tisoč evrov in čisto izgubo v višini 30.500 tisoč evrov. Izkazana čista izguba za leto 2009 ne vključuje potencialne izgube v višini 2.000 tisoč evrov iz naslova danega poročstva A. K. S., d. o. o., za najeto bančno posojilo. V primeru unovčenja poročstva in posledično neporavnane terjatve s strani A. K. S., oziroma neporavnane terjatve s strani regresnega dolžnika KOMIN, d. o. o., bo slabitev terjatve v omenjeni vrednosti bremenila rezultat Slovenskih železnic leta 2010.

Največja izguba (40.168 tisoč evrov) je dosežena v Tovornem prometu, predvsem zaradi zmanjšanja transportnih prihodkov za 29,1 odstotka (39.160 tisoč evrov). Izkazana izguba področij in služb Uprave (764 tisoč evrov) je posledica popravka vrednosti terjatev do A. K. S. Ljubljana iz naslova danih kreditov in obračunanih obresti. Čisti dobiček v poslovni enoti Vzdrževanje infrastrukture (4.983 tisoč evrov) je rezultat prejetih odškodnin od zavarovalnic za odpravo posledic izrednih dogodkov na JŽI in opremi Slovenskih železnic ter dobička na področju drugih dejavnosti (dela za zunanje investitorje in naročnike). Izkazani dobiček v poslovni enoti Vodenje prometa (3.282 tisoč evrov) je posledica predvsem nižjih stroškov dela na podlagi sprejetega dogovora o ukrepih ter racionalizacije poslovanja. Nepremičnine so izkazale čisti dobiček v višini 2.167 tisoč evrov.

V primerjavi z letom 2008 je čisti poslovni izid slabši za 31.778 tisoč evrov predvsem zaradi slabšega rezultata iz poslovanja v Tovornem prometu in v Nepremičninah (pozitivni učinek prodaje premoženja leta 2008). V Potniškem prometu je rezultat boljši predvsem zaradi zagotovitve manjkajočih nadomestil za opravljanje obvezne gospodarske javne službe in manjših obresti. Upoštevati je treba tudi dejstvo, da je na čisti rezultat leta 2008 pozitivno vplival neto učinek prevrednotovalnih prihodkov in odhodkov ter finančnih prihodkov in skupni višini 24,9 mio. evrov.

Leta 2009 so se obveznosti Slovenskih železnic povečale za 25.943 tisoč evrov, terjatve pa zmanjšale za 2.740 tisoč evrov, kar se odraža na neto dolgu, ki je v primerjavi s koncem leta 2008 večji za 28.683 tisoč evrov.

Slovenske železnice so neto dolžnik tako na kratkoročnem (8.069 tisoč evrov) kot tudi na dolgoročnem (293.528 tisoč evrov) področju. Stopnja zadolženosti, izražena z razmerjem med neto dolgom in materialnimi sredstvi, je konec leta 2009 znašala 80,0 odstotkov in je večja kot konec leta 2008 (78,7 odstotka).

Konec leta 2009 je bilo z dolgoročnimi viri financiranih 101 odstotek dolgoročnih naložb, konec leta 2008 91 odstotkov. O financiranju pove tudi razmerje med kratkoročnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi, ki je konec decembra 2009 znašalo 1,028, konec decembra 2008 pa 0,826. Finančno ravnotežje se je izboljšalo. Na višino presežka dolgoročnih virov je vplivalo povečanje kapitala za 1.239 tisoč evrov, povečanje vrednosti osnovnih sredstev za 31.361 tisoč evrov in povečanje neto dolgoročnih obveznosti za 68.057 tisoč evrov.

Revidiranje računovodskih izkazov in konsolidiranih računovodskih izkazov je opravila IN REVIZIJA, družba za revidiranje in svetovanje, d. o. o., Ljubljana. Revizijska družba je revizorjeva poročila, v katerih meni, da so računovodski izkazi gospodarske družbe Slovenske železnice, d. o. o., in konsolidirani računovodski izkazi skupine Slovenske železnice na dan 31. decembra 2009 resnični in pošten prikaz finančnega stanja, poslovnega izida ter denarnih tokov za leto 2009 v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi, posredovala 6. maja 2009. Ločena revizorjeva poročila so bila posredovana za dejavnost tovarnega prometa, dejavnost potniškega prometa in dejavnost infrastrukture, pri čemer so revizorji v poročilu za tovarni promet v pojasnjevalnem odstavku posebej opozorili na negativni kapital te poslovne enote v višini 38,3 mio. evrov, na tekočo izgubo poslovnega leta v višini 40,2 mio. evrov in preneseno izgubo iz preteklih let v višini 26,6 mio. evrov.

Nadzorni svet je že ob redni obravnavi problematike poslovanja tovarnega prometa in v tem kontekstu možnih ukrepov finančne sanacije ugotovil, da je nujna realizacija vseh predlaganih ukrepov, ki bodo prispevali k dolgoročni plačilni sposobnosti in ustrezni kapitalski strukturi dejavnosti tovarnega prometa ter na ta način tudi celotne družbe.

Po pregledu poslovnega in računovodskega poročila za leto 2009 je nadzorni svet ugotovil, da je letno poročilo in konsolidirano letno poročilo za poslovno leto 2009 sestavljeno jasno in pregledno ter v skladu z določili Zakona o gospodarskih družbah. Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Nadzorni svet družbe Slovenske železnice, d. o. o., daje:

- pozitivno stališče k revidiranemu Letnemu poročilu družbe Slovenske železnice, d. o. o., in skupine Slovenske železnice za leto 2009 in
- pozitivno stališče k revizorjevemu poročilu ter

predlaga ustanovitelju družbe, da:

1. se seznani s poročilom nadzornega sveta o preveritvi letnega poročila in konsolidiranega letnega poročila za poslovno leto 2009 in da
2. sprejme revidirano Letno poročilo družbe Slovenske železnice, d. o. o., in skupine Slovenske železnice za leto 2009;
3. sprejme sklep posloводства in nadzornega sveta družbe, da bilančna izguba družbe Slovenske železnice, d. o. o., v višini 34.999.922 evrov ostane nepokrita, pri čemer posamezne dejavnosti na podlagi zakonsko predpisanih ločenih računovodstev in javne objave ločenih računovodskih izkazov, izkazujejo naslednje bilančne dobičke oziroma bilančne izgube:
 - dejavnost tovarnega prometa 63.053.311 evrov bilančne izgube
 - dejavnost potniškega prometa 4.720.510 evrov bilančne izgube
 - dejavnost infrastrukture 24.028.043 evrov bilančnega dobička in
 - ostale spremljajoče dejavnosti 8.745.856 evrov bilančnega dobička
4. podeli razrešnico nadzornemu svetu in poslovodstvu družbe za leto 2009.

V Ljubljani, 14. junija 2010

Predsednik nadzornega sveta
mag. Igor ZAJEC



Temeljni podatki o obvladujoči družbi

Naziv družbe

Slovenske železnice, d. o. o.

Naslov

Kolodvorska ulica 11, 1506 Ljubljana, Slovenija

Telefon: +386 (01) 29 12 100

Elektronska pošta: info@slo-zeleznice.si

Spletna stran: www.slo-zeleznice.si

Poslovodstvo

Generalni direktor:

Goran Brankovič

Delavski direktor:

Albert Pavlič

Člani nadzornega sveta

Predsednik:

dr. Andrej Godec

Namestnica predsednika:

Branka Neffat

Člani:

Aleš Tavčar

Bojan Brank

dr. Bojan Rosi

Silvo Berdajs

Jože Pavšek

Nikola Knežević

Drugi podatki o družbi

Glavna dejavnost: 49.200 (železniški tovorni promet)

Certifikati kakovosti:

ISO 9001 / oktober 2009 / BVC

ISO 14001 / oktober 2008 / BVC

Transakcijski računi:

02923-0019346887, Nova Ljubljanska banka, d. d.

10100-0000049950, Banka Koper, d. d.

29000-0001861966, UniCredit Banka, d. d.

Registrska številka: 10537000

Matična številka: 5142733

Davčna številka: 18190995

Temeljni podatki o odvisnih družbah

	SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., Ljubljana	SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	Prometni institut Ljubljana d. o. o.	SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.
Naslov	Zaloška cesta 217 1000 Ljubljana Slovenija	Kolodvorska ulica 11 1000 Ljubljana Slovenija	Hladičniška pot 28 1000 Ljubljana Slovenija	Celovška cesta 4 1000 Ljubljana Slovenija	Kolodvorska ulica 11 1000 Ljubljana Slovenija	Ob zeleni jami 2 1000 Ljubljana Slovenija
Osnovna dejavnost	33.170 Popravila in vzdrževanje drugih prevoznih sredstev	80.100 Varovanje	18.120 Opravljanje tiskarskih in knjigoveških del	86.121 Specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost	72.200 Raziskovalna in razvojna dejavnost na področju družboslovja in humanistike	42.120 Gradnja železnic in podzemnih železnic
Transakcijski račun	029210018534804, Nova LB Ljubljana 070000000106111, Gorenjska banka Kranj 242039064493903 Raiffeisen Banka	029230017891790, Nova LB Ljubljana 242019004105972, Raiffeisen banka Maribor	051008010037649, Abanka Vip Ljubljana	029230017679554, Nova LB Ljubljana 031001000037896 SKB	051008000044224, Abanka Vip Ljubljana	029230011998361, Nova LB Ljubljana 010000002900092 UniCredit Banka, d. d.
Registrska številka	12596100	12501700	10004600	11370000	11645100	10011300
Matična številka	5865824	5824290	5142881	5142849	5674522000	5143004
Davčna številka	99181762	61613223	41764544	83208194	34722645	46621474
Certifikat kakovosti	ISO 9001:2008 / junij 2009 / BVC	ISO 9001:2008 / januar 2010 / BVC		ISO 9001:2000 / julij 2007 / BVC	ISO 9001:2008 / januar 2008 / BVC	ISO 9001:2000 / februar 2008 / BVC

Pomembnejši podatki o poslovanju

	Skupina Slovenske železnice			Slovenske železnice, d. o. o.		
	2009	2008	Indeks	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki (tisoč evrov)	402.921	458.205	87,9	346.449	398.723	86,9
Poslovni odhodki (tisoč evrov)	428.935	456.142	94,0	374.498	395.995	94,6
EBIT – poslovni izid iz poslovanja (tisoč evrov)	(26.014)	2.063		(28.049)	2.728	
EBITDA (tisoč evrov)	10.288	34.709	29,6	4.604	32.213	14,3
Čisti poslovni izid pred obdavčitvijo (tisoč evrov)	(26.819)	3.451		(30.500)	1.278	
Sredstva (tisoč evrov)	1.005.105	974.708	103,1	961.834	959.027	100,3
Sredstva brez JŽI (tisoč evrov)	605.799	551.027	109,9	562.528	535.346	105,1
Kapital (tisoč evrov)	87.990	76.510	115,0	75.320	74.081	101,7
Kreditni (tisoč evrov)	359.825	298.146	120,7	349.785	285.030	122,7
Delež kreditov v financiranju ¹⁾	59,4 %	54,1 %	109,8	62,2 %	53,2 %	116,8
Donosnost vloženega kapitala – ROCE	(6,3 %)	0,6 %		(7,2 %)	0,8 %	
Dobičkovnost poslovnih prihodkov	(6,5 %)	0,5 %		(8,1 %)	0,7 %	
Čista dobičkonosnost kapitala – ROE	(29,4 %)	3,7 %		(33,9 %)	1,9 %	
Čista donosnost sredstev – ROA	(2,9 %)	0,3 %		(3,2 %)	0,1 %	
Prepeljano blago (tisoč ton)				14.636	19.014	77,0
Netotonski kilometri (mio. NTKM)				2.982	3.873	77,0
Prepeljani potniki (tisoč)				16.355	16.661	98,2
Potniški kilometri (mio. PKM)				840	834	100,7
Število zaposlenih (31. 12.)	9.961	10.288	96,8	7.728	7.984	96,8
Povprečno število zaposlenih	10.157	10.321	98,4	7.892	8.010	98,5
Vozna sredstva						
Lokomotive				160	158	101,3
Tovorni vagoni				3.905	3.921	99,6
Potniški vagoni				107	109	98,2
Potniške garniture				109	109	100,0
Skupna dolžina prog (km)				1.228	1.228	100,0
Elektrificirane proge (km)				503	503	100,0
Neelektrificirane proge (km)				725	725	100,0

¹⁾ V izračunu niso zajete obveznosti do virov sredstev javne železniške infrastrukture

Legenda kazalnikov:

EBITDA = EBIT + amortizacija

Dobičkovnost poslovnih prihodkov = dobiček iz poslovanja/prihodki od poslovanja

ROCE = EBIT/(povprečni kapital + povprečni dolgovi)

ROE = čisti dobiček/povprečni kapital

ROA = čisti dobiček/povprečna sredstva

Dogodki 2009

Januar

Sredi januarja smo odprli predstavništvo v Vidmu, v Italiji.

Februar

S Hrvaškimi železnicami smo se 11. februarja dogovorili o ureditvi vodenja prometa in primopredaji vlakov na železniških mejnih prehodih.

Šestindvajsetega februarja smo se v Ljubljani pogovarjali s predstavniki železniških podjetij z območja Zahodnega Balkana o vzpostavljanju interoperabilne železniške infrastrukture, razvoju produktov v tovornem in potniškem prometu, razvoju terminalov in prostem dostopu do železniške infrastrukture.

Marec

Cene prevozov in storitev v notranjem potniškem prometu so se prvega marca povišale do 3,9 odstotka.

Prvega marca smo uvedli dnevno mestno vozovnico, s katero je mogoče potovati med ljubljanskimi železniškimi postajališči.

Za predsednika nadzornega sveta je bil imenovan dr. Andrej Godec, za njegovo namestnico pa Branka Neffat.

Šestnajstega marca smo organizirali promocijsko vožnjo kontejnerskega vlaka Bosphorus Europe Express iz Ljubljane do Carigrada – Halkalija v Turčiji, in sicer zato, da bi vozni čas vlaka na tej relaciji skrajšali z dotedanjih več kakor 60 ur na 37 ur. Vlak je do Carigrada prispel le v 35 urah.

Sedemnajstega marca je bil razrešen dotedanji generalni direktor Tomaž Schara, 18. marca pa kot novi imenovan dr. Matija Tasič.

Petindvajsetega marca smo z občino Šentjur podpisali sporazum o sodelovanju v javnem potniškem prometu.

April

Direktor SŽ-Železniškega gradbenega podjetja Leon Kostiov in v. d. direktorja Direkcije za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo dr. Andrej Godec sta 17. aprila podpisala pogodbo o nadgradnji železniškega odseka Ptuj–Mekotnjak.

Maj

Enajstega maja smo za potnike, ki se z vlakom pripeljejo do Postojne, uvedli brezplačni prevoz z avtobusi od postaje do Postojnske jame in Predjamskega gradu.

Skupaj s SŽ-Centralnimi delavnicami smo se predstavili na 12. mednarodnem sejmu transporta in logistike v Münchnu.

Na postajališču Ljubljana Tivoli smo 15. maja namestili kiosk, v katerem je mogoče kupovati tudi železniške vozovnice.

Junij

Četrtega junija smo na ljubljanski železniški postaji predstavili nova mobilna dvigala za potnike na invalidskih vozičkih, prenovljeno kolesarnico, avtobuse, ki v kombinaciji z vlaki omogočajo večjo prometno gibljivost potnikov, ter novo poslikani vlak, kot zgled učinkovitega oglaševanja na vlakih in lokomotivah.

Socialni partnerji na Slovenskih železnicah so 10. junija podpisali dogovor o določitvi in načinu izvajanja ukrepov za omejitev učinkov svetovne gospodarske krize, izboljšanje poslovanja Slovenskih železnic, ohranitev delovnih mest ter ohranitev pravic delavcev iz delovnega razmerja. Dogovor je veljal od 1. julija do 31. decembra 2009.

Julij

Sedmega julija je bil razrešen generalni direktor dr. Matic Tasič in kot začasni generalni direktor imenovan član nadzornega sveta Aleš Tavčar.

Avgust

Prenovili smo spletno stran potniškega prometa Slovenskih železnic www.slo-zeleznice.si.

September

Na začetku novega šolskega leta je začelo po naših progah voziti več potniških vlakov. Uvedli smo tudi nove brezkontaktno čip kartice, ki so nadomestile papirnate mesečne, polletne in letne šolske vozovnice.

Zaznamovali smo 160-letnico proge Celje–Ljubljana.

Oktober

Prvega oktobra je vodenje Slovenskih železnic prevzel Goran Brankovič.

Poslovna enota Potniški promet je 22. oktobra predstavila načrte in novosti: uvedbo enotne vozovnice skupaj z avtobusnimi prevozniki do leta 2012, možnost nakupa in podaljševanja mesečnih vozovnic za študente in dijake s čip kartico po spletu ter prodajo vozovnic na prodajnih avtomatih in po spletu.

Bureau Veritas (BV) je pozitivno ocenil sistem vodenja kakovosti na Slovenskih železnicah. Presojevalci so preverjali skladnost z novim standardom ISO 9001:2008 in novimi predpisi v železniškem prometu, sistem varnega upravljanja ter ukrepe za omejitev gospodarske krize.

November

Drugega novembra sta Slovenske železnice obiskala predsednik vlade Borut Pahor in minister za promet dr. Patrick Vlačič s sodelavci. Tema pogovorov je bila strateška usmerjenost in razvoj Slovenskih železnic. Predsednik vlade je napovedal, da bo Slovenske železnice obiskoval redno, vsak prvi ponedeljek v mesecu, in tako spremljal uresničitev ciljev in nalog.

Petega novembra sta se generalni direktor Goran Brankovič in predsednik uprave Luke Koper Gregor Veselko zavzela za vzpostavitev sodelovanja, ki bi izboljšalo konkurenčnost obeh podjetij.

Vodstvo Slovenskih železnic je 11. novembra predstavilo aktualno stanje družbe, načrte in vizijo vodenja. Pojasnilo je tudi ključne strateške smernice razvoja in prve operativne korake za izboljšanje finančnega položaja družbe.

December

Tretjega decembra je začela veljati evropska uredba o pravicah in obveznostih potnikov v železniškem prometu – Uredba št. 1371/2007 –, ki je prinesla tudi pomembno spremembo pri pravicah potnikov do nadomestil pri zamudah vlakov.

Novi vozni red v železniškem potniškem prometu je začel veljati 13. decembra.

Posodobili smo izdajo voznorednih publikacij.

Organizacijske spremembe

Slovenske železnice, d. o. o., so enovito podjetje v stoddostni lasti države s šestimi odvisnimi družbami – SŽ-Centralne delavnice, SŽ-ŽIP, storitve, Prometni institut, SŽ-Železniški zdravstveni dom, SŽ-Železniško gradbeno podjetje in SŽ-Železniška tiskarna –, v katerih imajo stoddostni ali večinski delež. Ta podjetja, ki sestavljajo skupino Slovenske železnice, zagotavljajo vzdrževanje javne železniške infrastrukture in upravljanje javne železniške infrastrukture, vodenje železniškega prometa, prevažanje potnikov in blaga po javni železniški infrastrukturi, vleko vlakov in tehnično vagonsko dejavnost kot temeljne dejavnosti. Tem se pridružujejo še druge storitve in spremljajoče ter dopolnilne dejavnosti, potrebne za nemoteno in kakovostno opravljanje temeljnih dejavnosti.

Slovenske železnice, d. o. o., upravlja ustanovitelj neposredno in prek organov družbe, ki sta nadzorni svet in poslovodstvo. V skladu z Aktom o ustanovitvi družbe Slovenske železnice, d. o. o., ki je veljal do 19. marca 2009, so posle Slovenskih železnic vodili poslovodje – generalni direktor, namestnik generalnega direktorja, pomočnik generalnega direktorja in delavski direktor. Z vpisom v sodni register 19. marca 2009 je pričel veljati Akt o spremembah in dopolnitvah Akta o ustanovitvi družbe Slovenske železnice, d. o. o. Ta določa, da posle Slovenskih železnic vodita generalni direktor in delavski direktor. Slednji je pristojen za področje kadrovskih in socialnih zadev. Od imenovanja generalnega direktorja Tomaža Schare – novembra 2007 do marca 2009 – v poslovodstvu ni bilo sprememb. Sedemnajstega marca 2009 pa je nadzorni svet ob upoštevanju odstopnih izjav generalnega direktorja in namestnika generalnega direktorja ter sprememb ustanovitvenega akta imenoval dr. Matica Tasiča za novega generalnega direktorja. Sedmega julija 2009 je bil razrešen generalni direktor dr. Matic Tasič in kot začasni generalni direktor imenovan član nadzornega sveta Aleš Tavčar. Prvega oktobra 2009 je vodenje Slovenskih železnic prevzel Goran Brankovič. Funkcijo delavskega direktorja opravlja Albert Pavlič.

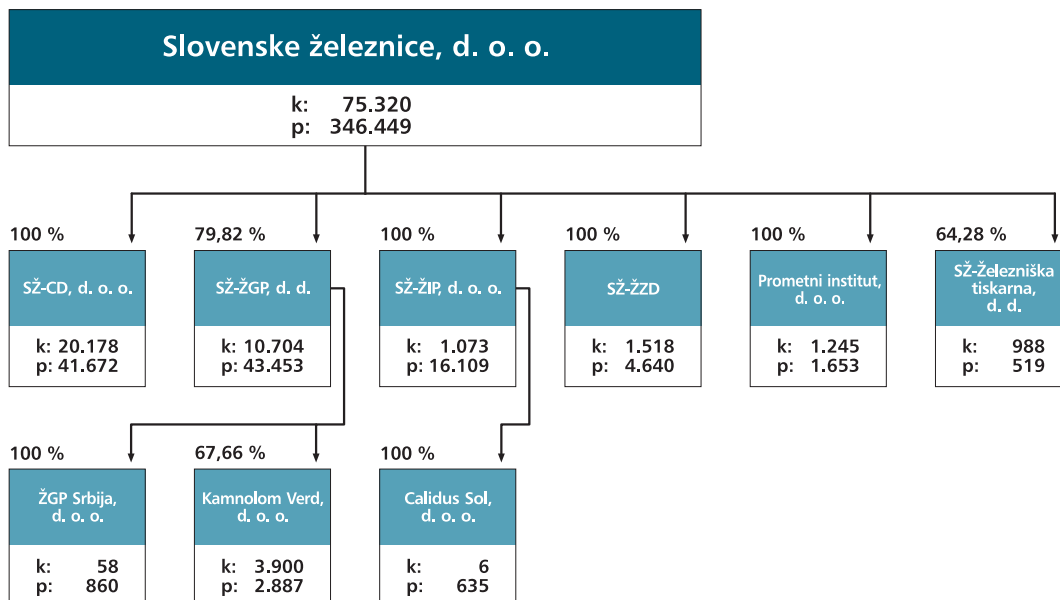
Slovenske železnice opravljajo obvezne gospodarske službe, ki jih določa Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o železniškem prometu (v nadaljnjem besedilu ZZelP-F), in naloge upravljavca, ki jih določata omenjeni zakon in Zakon o varnosti v železniškem prometu.

Z notranjo organiziranostjo Slovenskih železnic, ki je bila uveljavljena 1. januarja 2007, so zagotovljena ločena računovodstva za gospodarsko javno službo vzdrževanja in gospodarjenja z javno železniško infrastrukturo in vodenja prometa, gospodarsko javno službo prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu ter prevoza blaga.

Slovenske železnice so zaradi negativnih gospodarskih gibanj začele izvajati ukrepe za izboljšanje poslovanja in finančno prestrukturiranje. Ukrepi se nanašajo na tri glavna področja. Na tržnem področju se usmerjajo v povečanje prihodkov v tovarnem prometu z intenzivnejšim trženjem ter večjo in celovito usmerjenostjo na trg. Na področju organiziranosti in racionalizacije poslovanja je cilj povečana stroškovna učinkovitost z optimizacijo vodenja in poslovnih procesov, podprtih z informacijsko tehnologijo. Nujni ukrepi na finančnem področju pa imajo za cilj ustreznejšo kapitalsko strukturo in povečanje donosnosti vloženega kapitala.

Poleg takojšnjih operativnih ukrepov pa na podlagi temeljnih razvojnih usmeritev poteka tudi postavitve strateških ciljev in opredelitev strategije za njihovo doseganje.

Sestava skupine Slovenske železnice



LEGENDA

- - obvladujoča družba
- - ostale odvisne družbe v skupini Slovenske železnice (popolna konsolidacija)
- k: kapital – 31. 12. 2009 (v tisoč evrov)
- p: poslovni prihodki 2009 (v tisoč evrov)

OPOMBA:

Slovenske železnice, d. o. o., imajo tudi lastniške deleže v pridruženih podjetjih:
 Feršped, d. o. o. – 48,74 %,
 Adria Kombi, d. o. o. – 26,0 %
 Terme Olimia, d. d. – 28,48 %
 in A. K. S., d. o. o. – 33,33 %

Temeljne razvojne usmeritve

Vizija

Slovenske železnice bodo postale ključni, tržno usmerjen, tehnološko razvit ter stroškovno učinkovit železniški prevoznik in logist na V. in X. vseevropskem koridorju ter ponudnik celovitih in prijaznih storitev v potniškem prometu v Sloveniji ter širši regiji. Morajo pa biti tudi učinkovit vzdrževalec sodobne in varne železniške infrastrukture (v okviru nacionalnega programa).

Poslanstvo

Slovenske železnice z opravljanjem prevoznih in logističnih storitev pri prevozu blaga in potnikov, ki se izvajajo po tržnih pogojih, ter z opravljanjem obveznih gospodarskih javnih služb – vzdrževanje infrastrukture, vodenje prometa na njej, prevoz potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu – ter opravljanjem nalog upravljavca javne železniške infrastrukture skrbijo za učinkovito oskrbo gospodarstva in prispevajo k čim večji stopnji mobilnosti prebivalstva in okoljske prijaznosti.

Razvojne usmeritve

V tovarnem prometu nameravamo povečati poslovno učinkovitost s stabilno rastjo prihodkov pri obstoječih in novih kupcih ter z razvojem novih programov. Razvijali bomo zmogljivosti, ki nas bodo uvrščale med pomembnejše integratorje logistike na severnem Jadranu in oseh V. in X. koridorja. Kupcem bomo z omrežjem zanesljivih partnerjev ponujali celovite logistične storitve. To bomo dosegli z obvladovanjem transportno-logističnih terminalov na slovenskem območju in s povezavo s partnerji na terminalih v tujini. Krepitev tržnega položaja, pridobitev dodatnih blagovnih tokov na V. in X. koridorju ter rast prihodkov bo dosežena tudi z dolgoročnim poslovnim povezovanjem s strateškim partnerjem.

V potniškem prometu nameravamo izboljšati pristop in ponudbo. Želimo postati nosilec integriranega javnega potniškega prometa. Povečali bomo prihodke s tržno zanimivimi novimi produkti in širitvijo ponudbe z novimi dodatnimi storitvami tako v notranjem kot mednarodnem prometu. Kakovost bomo izboljšali z vzpostavitev sodobnih prodajnih medijev in novimi oziroma prenovljenimi voznimi sredstvi.

Na področju **infrastrukture** bomo v skladu s potrebami prevoznikov v tovarnem in potniškem prometu sledili globalnemu strateškemu cilju načrta razvoja evropske železniške infrastrukture. To je ponovna oživitev železniškega sistema, na podlagi zmogljive infrastrukture (tehnična usposobitev JŽI, da bo dopuščala prevoze s hitrostmi do 160 km/h in več), ki bo omogočala kakovostne storitve prevoza potnikov in blaga. Slovenske železnice bomo, kot upravljavec in izvajalec gospodarskih javnih služb vzdrževanja javne železniške infrastrukture ter vodenja prometa na njej, uresničevale strategijo učinkovitega in kakovostnega izvajanja vseh storitev na območju Slovenije.

Na področju **storitev** kot podpore temeljnim dejavnostim bomo razvijali storitve za izboljšanje in povečanje mobilnosti v primestnem prometu, povečali ekološko sprejemljivost naših storitev, zagotavljali učinkovito gospodarjenje s premoženjem ter kakovostno vzdrževanje voznih sredstev ter ostalih dopolnilnih dejavnosti.

Gospodarska gibanja in konkurenca

Gospodarska gibanja

V vsem letu 2009 je bil BDP v Sloveniji realno za 7,8 % nižji kot leto prej. Medletni upad v vsem letu je bil večji kot v evrskem območju (4,0 %). Relativno skromna rast gospodarske dejavnosti v zadnjem četrtletju 2009 kaže, da je okrevanje slovenskega gospodarstva, ki se je sicer začelo v drugem lanskem četrtletju, podobno kot v EU, nestabilno in postopno. Ob občutnem padcu tujega in domačega povpraševanja so bile med dejavnostmi najbolj prizadete predelovalne dejavnosti (16,5-odstotni upad dodane vrednosti), gradbeništvo (-15,9 %) in trgovina (-12,9 %).

Slovensko gospodarstvo je tesno povezano z evropskim gospodarstvom, podobno pa velja tudi za Slovenske železnice, ki kar 90 odstotkov tovora prepeljejo v mednarodnem prometu. Zato je na obseg prevozov gospodarska kriza občutno vplivala.

Splošna gospodarska kriza, ki se je kot zmanjšanje obsega prevozov po železnici odrazila že konec leta 2008, se je leta 2009 še poglobila in povzročila nepričakovano velik izpad prevozov.

Najobčutneje so bile prizadete prav gospodarske panoge, ki so najpomembnejši uporabniki železniških prevozov, na primer kovinsko predelovalna industrija, železarska in jeklarska industrija, industrija vozil ter gradbeništvo in proizvodnja gradbenega materiala.

S posledicami gospodarske krize se seveda niso srečevale le Slovenske železnice. Tudi druga evropska železniška podjetja so se spopadala z zmanjšanjem obsega prevozov v primerjavi z letom prej. Obseg prevozov evropskih železniških prevoznikov se je v povprečju zmanjšal za 29 %, na Slovenskih železnicah pa za 23 %.

Konkurenčni položaj tovarnega prometa

Na transportnem trgu Slovenskim železnicam močno konkurirajo cestni prevozniki in obvozni železniški koridorji čez Avstrijo in Madžarsko. Z vključevanjem v evropske povezave so se domačim cestnim prevoznikom pridružili še tuji, z liberalizacijo mednarodnega železniškega prometa pa so se konkurenčne razmere še zaostrele. Na slovenski železniški transportni trg so vstopili drugi železniški prevozniki, ki so prevzeli del do sedaj skupnih prevozov.

Zaradi recesije na največjih izvoznih in uvoznih trgih Slovenije ter na trgih sosednjih držav so se zmanjšali blagovni tokovi v notranjem prometu, uvozu, izvozu in tranzitu – še najbolj pa v luškem tranzitu, tudi zaradi zmanjšane obsega preklada v Luki Koper –, zaradi česar so se zmanjšala naročila in s tem obseg prevoza po železnici.

Konkurenčni položaj potniškega prometa

Železniški potniški promet je del javnega potniškega prometa Slovenije. Slovenske železnice uporabnikom ponujajo celovite in prijazne prevozne storitve v Sloveniji in širši regiji. V notranjem prometu pomeni največjo konkurenco osebni in javni cestni promet, medtem ko v mednarodnem prometu prevladujejo poleg avtobusnih prevoznikov tudi nizkocenovne letalske družbe. Na trgu javnih prevoznikov z 42,5 % tržnim deležem prevladuje zračni promet. Ta je sicer v zadnjih letih naraščal, vendar pa so leta 2009 opravili za desetino manj potniških kilometrov kakor leto prej. V javnem cestnem prometu se obseg dela zmanjšuje še naprej, medtem ko je bilo s potniškimi vlaki opravljeno nekoliko več potniških kilometrov. Tržni delež železniškega prometa se je povečal na 29,9 % (v potniških kilometrih). Izbira prometnega sredstva kaže močno v prid osebnega prevoza, saj se več kakor 85 % potovanj¹⁾ opravi z osebnimi vozili. V primerjavi z drugimi evropskimi državami je Slovenija po številu potniških kilometrov, opravljenih z osebnimi vozili, na prvem mestu²⁾. Na samem vrhu pa smo tudi po številu registriranih vozil na tisoč prebivalcev. Konec leta 2008 je bilo v Sloveniji registriranih 514,27³⁾ osebnih avtomobilov na tisoč prebivalcev, kar je za 23,2 % več kakor pred desetimi leti.

¹⁾ Modal split v PKM analiza za leto 2008 (SUR5)

²⁾ Eurostat

³⁾ SUR5

Konkurenčni položaj javne železniške infrastrukture

Stanje javne železniške infrastrukture se zaradi nezadostnih sredstev za njen razvoj, vzdrževanje in posodobitev iz leta v leto poslabšuje. Zaradi tega se že sicer manj konkurenčne železniške prevozne storitve še bolj oddaljujejo od zahtev in potreb uporabnikov.

Trenutno neustrezna infrastruktura ne omogoča dostopnosti, povezljivosti in s tem kakovostne storitve javnega potniškega prometa. Zaradi prepočasnega posodabljanja omrežja je čedalje večja nevarnost selitve tranzitnih blagovnih tokov na vzporedna omrežja skozi Italijo, Avstrijo, Madžarsko ali Hrvaško. Povečuje se tudi nevarnost odliva tovarnega pristaniškega tranzita na severnomorska pristanišča. Zaradi nezadostnih dopustnih osnih obremenitev se posamezni tovari že preusmerjajo na obvozne poti mimo Slovenije, kar pomeni izgubo tovara, oziroma se vagoni celo na določenih smereh glavnih prog Zidani Most-Šentilj in Pragersko-Murska Sobota nakladajo za 15 % manj, kolikor bi se lahko glede na njihovo nosilnost. Na železniških koridorjih, ki potekata prek Slovenije in sta del evropskih koridorjev Lyon-Budimpešta in Salzburg/Gradec-Solun, na odseku proge med Zidanim Mostom in Šentiljem, ni zagotovljena kategorija proge D4 (z 225 KN osne obremenitve). Stopnja elektrifikacije javne železniške infrastrukture je nizka, saj je elektrificiranih le 503 kilometrov oziroma 41 % prog. Na celotnem V. železniškem koridorju ni elektrificiran le odsek proge med Pragerskim in Hodošem.

Posebej bo treba upoštevati konkurenčno ogroženost železniškega prometa in njegove ekonomike, ki se lahko predvideva pri načrtovanih obvoznih železniških smereh prek Italije in Avstrije v smeri Budimpešte, pa tudi določene povezave v Republiki Hrvaški v smeri Madžarske. Republika Slovenija pri svoji strategiji poudarja nujnost dograditve in obnove V. in X. koridorja, kar ji dolgoročno zagotavlja konkurenčno sposobnost.

Zato je treba čim prej sprejeti nacionalni program razvoja javne železniške infrastrukture. Z državo je treba doseči tudi sklenitev večletnih pogodb za financiranje obveznih javnih gospodarskih služb, kar izhaja tudi iz predpisov Evropske unije. Tako bodo zagotovljeni usklajenost tehničnega in finančnega načrtovanja ter večja učinkovitost in racionalnejše poslovanje izvajalcev obveznih gospodarskih javnih služb.

Sodelovanje v mednarodnem prostoru

Vsebinsko mednarodnega sodelovanja leta 2009 je prežemala globalna kriza. Bila je v ospredju naših stikov z železniškimi partnerji na bilateralnih in regionalnih srečanjih, razprav v mednarodnih organizacijah in v odnosu do inštitucij Evropske unije. Spodbudila je intenzivna razmišljanja o tržnih dejavnostih, novih oblikah sodelovanja, urejanju sistemskih zadev, racionalizaciji in optimiranju delovanja mednarodnih železniških organizacij ter različnih deležnikov v transportni verigi.

Železniški tovarni promet v Evropi se je zaradi globalne gospodarske krize zmanjšal povprečno za 20 do 30 %. Potniški promet je kriza manj prizadela, tu je bilo namreč zmanjšanje povprečno od 1 do 8 %.

Zaradi negativnih posledic gospodarske krize na železniško poslovanje so članice Skupnosti evropskih železniških prevoznikov in upravljavcev železniške infrastrukture (CER) naslovile na Evropsko komisijo poziv za sprejem ukrepov, ki bi zmanjšali posledice. Kriza je bolj prizadela železnice iz novih članic EU. To so poudarili tudi na sestanku generalnih direktorjev železnic iz novih članic EU z generalnim direktorjem Generalnega direktorata za transport in energijo (DG TREN) pri Evropski komisiji. Članice CER so poudarile, da je kriza še dodatno poglobila dolgoletna nerešena sistemska vprašanja. V ospredju poziva, ki so ga članice CER naslavlale na Evropsko komisijo leta 2009, pa je bila še vedno tudi zahteva za uveljavitev internalizacije eksternih stroškov kot ključnega elementa za preusmerjanje tovara s cest na okolju prijaznejše načine transporta. Med njimi je železniški prevoz nedvomno v prednosti. Priložnost za predstavitev primerjalnih prednosti železnice je ob sodelovanju svojih članic izrabila tudi mednarodna železniška zveza UIC na konferenci o podnebnih spremembah, ki je potekala v Kopenhagnu.

Dejavni smo bili pri oblikovanju tripartitnega dogovora med UIC, CER in Evropskim združenjem upravljavcev železniške infrastrukture (EIM), s katerim je bila vzpostavljena koordinacijska tehnična skupina, ki skupaj obravnava vprašanja s področja varnosti in interoperabilnosti železniškega prometa, dveh osrednjih vsebinskih sklopov Evropske železniške agencije. Železniška nesreča v Viareggiu, junija 2009, je strnila železniško strokovno javnost, in sicer da bi poiskali tehnološke rešitve in oblikovali koordinirane ukrepe ter standarde na področju varnosti. Slednjemu je bila namenjena tudi konferenca, ki je potekala v Mariboru.

UIC je z novim vodstvom leta 2009 vzpostavil racionalnejšo organizacijo, ki bo učinkoviteje podpirala delo članic. Nadaljevali smo sodelovanje pri razvoju informacijske podpore mednarodnemu tovarnemu prometu, kar je zahteva Uredbe Evropske komisije o tehničnih specifikacijah za telematske aplikacije (TAF TSI) in strateškega razvojnega načrta. Pod vodstvom SŽ je bil končan prvi del UIC študije o razvoju tržnega koncepta mednarodnega potniškega prometa na smeri med glavnimi središči Zahodnega Balkana prek Slovenije do središč Italije, Avstrije in Nemčije. Sodelovali smo v UIC projektu za večjo varnost na cestno železniških nivojskih prehodih ter vseevropski akciji, ki je potekala 26. junija. S svojim znanjem in izkušnjami smo se vključevali tudi v druge projekte UIC s poudarkom na razvoju in harmonizaciji tehničnih rešitev. Znotraj Ekonomske interesne skupnosti (EEIG) za koridor D, ki poteka od Valencie/Lyona do Budimpešte, smo bili dejavni pri uresničevanju interoperabilnega evropskega projekta ERTMS.

Konec leta 2009 je bila uveljavljena Uredba Evropske skupnosti o pravicah in obveznostih potnikov. Med njenim pripravljanjem smo se vključevali v razprave in oblikovanje rešitev, ki so potekale v sodelovanju med CER-om in Mednarodnim transportnim komitejem (CIT). Sodelovali smo tudi pri nadaljnjem razvoju dokumentov CIT-a s področja tovarnega prometa, elektronskega tovarnega lista ter širitvi uporabe enotnega tovarnega lista pri prevozu blaga po železnici med državami, članicami CIT-a, in tretjimi.

V okviru Rail Net Europe (RNE), združenja upravljavcev infrastrukture in nacionalnih organov za dodeljevanje voznih poti, smo bili dejavni pri nadaljnjem razvijanju in usklajevanju produktov ter orodij za kakovostno odvijanje železniškega prometa na mednarodnih železniških poteh. Slovenskim železnicam je bila zaupana vloga upravljavca mednarodnega RNE železniškega koridorja 11, ki poteka od Salzburga prek Ljubljane, Zagreba, Beograda, Sofije do meje s Turčijo oziroma Carigrada, kot končnim ciljem.

Članicam regionalne skupine z območja Donave in Jadrana, t. i. skupini G-4, smo predstavili prednosti vzpostavitve interoperabilnosti z lokomotivami v čezmejnem prometu po načelu recipročnosti in dosežke na projektu energetskega menedžmenta. Izmenjali smo mnenja o posledicah globalne krize v omenjenem geografskem prostoru ter o nujnosti prilagoditve razvojnih strategij glede na strukturne gospodarske spremembe, ki jih je povzročila kriza.

Regionalno sodelovanje leta 2009 je popestrilo srečanje generalnih direktorjev Slovenskih, Hrvaških, Srbskih železnic ter Železnic Republike Srbske in Železnic Federacije Bosne in Hercegovine. Namen srečanja je bil spoznati problematiko, izmenjati mnenja o tržnih priložnostih ter razvoj konkretnega sodelovanja. Železnice Zahodnega Balkana so se leta 2009 tudi intenzivneje soočile z dejavnostmi svojih držav in Evropske komisije pri dogovarjanjih za sklenitev Pogodbe o transportu. Slednja naj bi pospešila liberalizacijo transportnega trga pred vstopom teh držav v EU. Posebno poglavje te pogodbe je tudi železniški sektor. Na željo CER-a smo kolege omenjenih železnic seznanili s svojimi izkušnjami, ki jih prinaša liberalizacija trga.

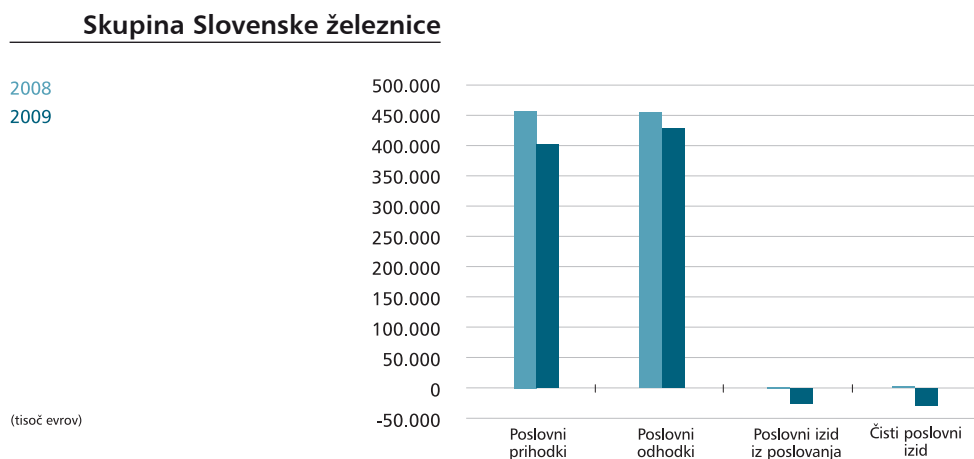
Zanimanje za dejavnejšo tržno vlogo Slovenskih železnic v Jugovzhodni Evropi smo dokazali s Projektom 25 ur, ki smo ga lansirali skupaj z železnicami na desetem koridorju ob sodelovanju Poslovnega sosveta za Jugovzhodno Evropo. Na obstoječem produktu, kontejnerskem vlaku Bosphorus Europe Express, smo marca 2009 preizkusili možnosti za skrajšanje voznega časa med Ljubljano in Carigradom. Ob konstruktivnem sodelovanju železniških prevoznikov, upravljavcev infrastrukture in mejnih organov na omenjeni poti smo čas potovanja na preizkusni vožnji skrajšali z nekaj več kot 60 ur na 35 ur.

Projekt in doseženi rezultat poskusne vožnje so nadvse pozitivno odmevali v mednarodni in domači javnosti. S projektom smo se predstavili na konferenci o Inovativnosti, ki je potekala v Ljubljani, ter na mednarodnih konferencah v tujini in ne nazadnje na mednarodnem sejmu transporta in logistike v Münchnu. Na slednjem smo bili navzoči, kot že nekaj preteklih let, tudi s celotno ponudbo Slovenskih železnic. Projekt 25 ur je bil ob tržnih projektih, na katerih smo sodelovali v okviru združenja Koridor X Plus, prav tako njegova svetla točka.

Naše tržno delovanje smo dopolnili z odprtjem predstavništva v Vidmu (Udine), številnimi stiki z obstoječimi in potencialnimi uporabniki naših storitev ter z železniškimi podjetji in upravljavci infrastrukture zunaj naših meja.

Analiza poslovanja skupine Slovenske železnice

Prihodki in odhodki ter poslovni izid



Skupina Slovenske železnice je leta 2009 ustvarila 417.120 tisoč evrov prihodkov. Sestavljajo jih poslovni prihodki s 96,6-odstotnim deležem, finančni prihodki imajo 1,5-odstotni delež in drugi prihodki 1,9-odstotnega. Skupina je ugotovila 443.939 tisoč evrov odhodkov, v tem imajo poslovni odhodki 96,6-odstotni delež, finančni odhodki 3,2-odstotnega, ostalo pa so drugi odhodki. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja je negativen in je znašal 28.396 tisoč evrov. Oblikuje ga negativen poslovni izid iz poslovanja v višini 26.014 tisoč evrov, negativna razlika med finančnimi prihodki in odhodki v višini 8.221 tisoč evrov, pozitivna razlika med drugimi prihodki in odhodki 7.416 tisoč evrov, davek iz dobička 838 tisoč evrov, odloženi davki 21 tisoč evrov in čisti poslovni izid manjšinskih lastnikov 760 tisoč evrov.

Ugotovitev poslovnega izida

(tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	402.921	458.205	87,9
Poslovni odhodki	428.935	456.142	94,0
Poslovni izid iz poslovanja	(26.014)	2.063	
Finančni prihodki	6.143	13.919	44,1
Finančni odhodki	14.364	17.862	80,4
Drugi prihodki	8.056	6.564	122,7
Drugi odhodki	640	1.233	51,9
Davek iz dobička	838	426	196,7
Odloženi davki	21	163	12,9
Čisti poslovni izid manjšinskih lastnikov	760	714	106,4
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	(28.396)	2.474	

Struktura prihodkov skupine Slovenske železnice

Prihodki po pogodbi z DVI 45 %
 Transportni prihodki 31 %
 Ostali tržni prihodki 21 %
 Finančni in drugi prihodki 3 %



V primerjavi z letom 2008 so poslovni prihodki skupine Slovenske železnice manjši za 12,1 %. Z največjim delom – 81,9-odstotno – jih sestavljajo čisti prihodki od prodaje (330.106 tisoč evrov, leto prej 373.295 tisoč evrov).

Čiste prihodke od prodaje sestavljajo z 38,7-odstotnim deležem *transportni prihodki* (127.605 tisoč evrov, leto prej 166.151 tisoč evrov), ki sta jih na domačem in tujem trgu dosegla tovorni (93.983 tisoč evrov) in potniški promet (33.622 tisoč evrov). Glede na leto prej so transportni prihodki tovornega prometa manjši za 28,9 %, potniškega pa za 0,8 %.

Konsolidirane čiste prihodke od prodaje sestavljajo še *ostali prihodki* v višini 202.502 tisoč evrov, doseženi na domačem (187.965 tisoč evrov) in tujem (14.537 tisoč evrov) trgu, od tega so največ ustvarile Slovenske železnice, d. o. o., in sicer 160.845 tisoč evrov. Nanašajo se na prihodke po pogodbah z Direkcijo za vodenje investicij za *opravljanje gospodarskih javnih služb* vzdrževanja infrastrukture in vodenja prometa (138.192 tisoč evrov), prihodke od uporabe tovornih in potniških vagonov v mednarodnem prometu in prihodke od obmejnih storitev ter drugih storitev v osnovni in stranski dejavnosti.

Drugi poslovni prihodki so doseženi v višini 55.142 tisoč evrov, od tega matična družba 53.113 tisoč evrov, večidel so to prihodki namenjeni za pokrivanje razlike pri prevozu potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu 47.921 tisoč evrov po pogodbi z Direkcijo za vodenje investicij.

Finančni prihodki skupine Slovenske železnice so leta 2009 znašali 6.143 tisoč evrov, leta 2008 13.919 tisoč evrov. Skoraj v celoti so prihodki matičnega podjetja – 5.824 tisoč evrov, ki so večidel prihodki iz danih posojil in poslovnih terjatev.

Skupina Slovenske železnice je dosegla 8.056 tisoč evrov *drugih prihodkov*, leto prej 6.564 tisoč evrov. Večidel drugih prihodkov je doseglo matično podjetje v višini 5.317 tisoč evrov, ki so z največjim delom prejete odškodnine, SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., pa 2.440 tisoč evrov – večidel z odpravo dolgoročnih pasivnih razmejitev po 61. členu Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov.

Skupina Slovenske železnice je leta 2009 ugotovila 443.939 tisoč evrov odhodkov, leto prej 475.237 tisoč evrov.

Struktura odhodkov skupine Slovenske železnice

Stroški dela 54 %
 Stroški materiala, energije in storitev 33 %
 Amortizacija 8 %
 Finančni in drugi odhodki 3 %
 Ostali stroški 2 %



Poslovni odhodki skupine Slovenske železnice so leta 2009 znašali 428.935 tisoč evrov, leto prej 456.142 tisoč evrov. Z največjim delom – 55,7-odstotno – jih sestavljajo *stroški dela*. Znašali so 239.112 tisoč evrov (na obvladujočo družbo se nanaša 191.487 tisoč evrov) in so v primerjavi z letom prej manjši za 3,7 %. To je rezultat učinkov sklenjenega Dogovora med poslovodstvom SŽ in socialnimi partnerji o ukrepih in načinu njihovega izvajanja za omejitev učinkov svetovne gospodarske krize, izboljšanja poslovanja SŽ, ohranitvi delovnih mest ter ohranitvi pravic delavcev iz delovnega razmerja, ki jih določajo zakoni, KPDŽP ter drugi splošni akti SŽ (v nadaljevanju Dogovor o ukrepih 2009), ki je bil v veljavi od 1. 7. do 31. 12. 2009, v obvladujoči družbi in odvisnih družbah SŽ-Centralne delavnice, d. o. o., in SŽ-ŽIP storitve, d. o. o.

Stroški blaga, materiala in energije so dosegli 68.382 tisoč evrov, leto prej 75.722 tisoč evrov. V poslovnih odhodkih imajo 15,9-odstotni delež. Na matično podjetje se nanašata dve tretjini teh stroškov. Stroški materiala in nadomestnih delov znašajo 34.598 tisoč evrov in so bili večidel porabljeni za vzdrževanje vozniških sredstev in železniške infrastrukture. Stroški energije so znašali 30.516 tisoč evrov, v primerjavi z letom prej so manjši za 9,9 %. Dobrih 77 % stroškov energije je porabljenih za vleko vlakov. Manjši stroški energije glede na leto prej so odraz manjšega obsega dela.

Stroški storitev so leta 2009 dosegli 77.128 tisoč evrov, glede na leto 2008 so manjši za 15,2 %. Pomembnejši so stroški storitev rednega in investicijskega vzdrževanja objektov in opreme (20.705 tisoč evrov), stroški po pravilniku RIV (7.536 tisoč evrov) in stroški drugih storitev (31.993 tisoč evrov), ki so glede na leto prej manjši za 21,2 %, zajemajo pa stroške storitev zunanjih izvajalcev pri opravljanju osnovne dejavnosti, čiščenja, najemnin, komunalnih storitev in drugih manjših storitev.

Stroški odpisov pomenijo 9,2 % poslovnih odhodkov, znašali so 39.364 tisoč evrov, leto prej 34.951 tisoč evrov. Z največjim delom se nanašajo na amortizacijo neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev matične družbe (32.653 tisoč evrov), kar je 89,9 % obračunane amortizacije skupine. Drugo so prevrednotovalni poslovni odhodki pri osnovnih sredstvih (362 tisoč evrov) in prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (2.700 tisoč evrov), ki se z največjim delom – 91,3-odstotno – nanašajo na poslovanje matične družbe, pomenijo pa prevrednotenje vrednosti terjatev in zalog.

Finančni odhodki so znašali 14.364 tisoč evrov, leto prej 17.862 tisoč evrov, večidel se nanašajo na odhodke matične družbe (11.203 tisoč evrov).

Drugi odhodki so znašali 640 tisoč evrov in se nanašajo predvsem na odškodnine pravnim in fizičnim osebam in bremenijo matično družbo (561 tisoč evrov).

Premoženjsko finančno stanje skupine Slovenske železnice

Analiza premoženjskega stanja skupine Slovenske železnice na dan 31. decembra 2009 je izdelana na podlagi bilance stanja skupine. Sredstva skupine so znašala 1.005.105 tisoč evrov, leto prej 974.708 tisoč evrov, brez sredstev javne železniške infrastrukture so konec leta 2009 znašala sredstva 605.799 tisoč evrov, leto prej 551.027 tisoč evrov.

(tisoč evrov)	31. 12. 2009	31. 12. 2008
Sredstva	1.005.105	974.708
Dolgoročna sredstva	818.113	803.416
Kratkoročna sredstva	138.758	160.217
Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	48.234	11.075
Obveznosti do virov sredstev	1.005.105	974.708
Kapital	87.990	76.510
Dolgoročne rezervacije	40.516	36.603
Dolgoročne obveznosti	707.449	667.306
Kratkoročne obveznosti	150.668	160.238
Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	18.482	34.051

V sestavi sredstev imajo dolgoročna sredstva 81,4-odstotni delež (leto prej 82,4-odstotnega), kratkoročna sredstva 13,8-odstotnega (leto prej 16,4-odstotnega) in kratkoročne časovne razmejitve 4,8-odstotni delež (leto prej 1,1-odstotni delež).

Največji del dolgoročnih sredstev sestavljajo *opredmetena osnovna sredstva*, katerih vrednost je konec leta 2009 znašala 794.958 tisoč evrov in so glede na konec leta 2008 večja za 7.654 tisoč evrov. Na spremembo vrednosti so največ vplivale investicije in druga povečanja (76.917 tisoč evrov), obračunana amortizacija (54.133 tisoč evrov, od tega za sredstva JŽI 18.742 tisoč evrov) in izločitve sredstev (15.130 tisoč evrov).

Dolgoročne finančne naložbe (15.366 tisoč evrov) so glede na leto prej večje za 6.718 tisoč evrov. Na povečanje naložb je najbolj vplivala uskladitev naložb pridruženih podjetij.

Dolgoročne poslovne terjatve (2.747 tisoč evrov) so večidel krediti za nakup stanovanj. Glede na leto prej so manjše za 141 tisoč evrov.

Kratkoročna sredstva so konec leta 2009 znašala 138.758 tisoč evrov, konec leta 2008 160.217 tisoč evrov.

Med kratkoročnimi sredstvi imajo *zaloge* (23.083 tisoč evrov, leto prej 24.085 tisoč evrov) 16,6-odstotni delež. Slaba četrtnina zalog so zaloge materiala, 60,6 % zaloge nadomestnih delov in 10,6 % pa zaloge nedokončane proizvodnje, ki jih skoraj v celoti izkazuje družba SŽ-Centralne delavnice, d. o. o.

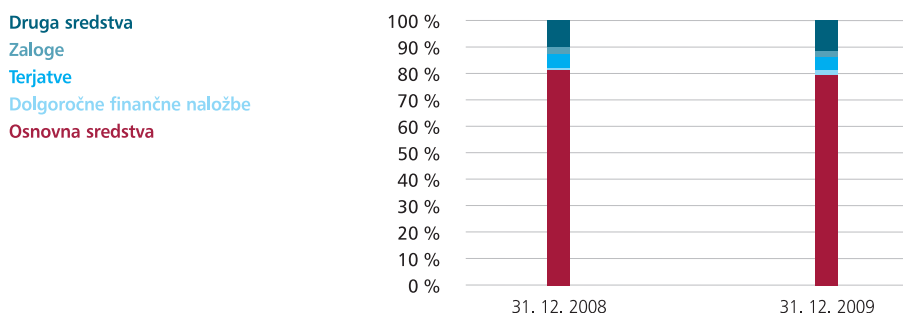
Kratkoročne finančne naložbe so se povečale s 1.741 tisoč evrov konec leta 2008, na 4.149 tisoč evrov konec leta 2009 in so predvsem vezani depoziti.

Dobro tretjino kratkoročnih sredstev sestavljajo *kratkoročne poslovne terjatve* (49.352 tisoč evrov, leto prej 51.221 tisoč evrov). Med temi so največje terjatve do kupcev v državi in tujini (26.803 tisoč evrov) in kratkoročne terjatve do državnih institucij (4.501 tisoč evrov) in ostale kratkoročne poslovne terjatve (13.643 tisoč evrov).

Denarna sredstva sestavljajo 44,8 % kratkoročnih sredstev (62.174 tisoč evrov) in so v večini kratkoročni depoziti z zapadlostjo do treh mesecev.

Aktivne časovne razmejitve (48.234 tisoč evrov) so skoraj v celoti razmejitve, ki so v evidencah matičnega podjetja. Med kratkoročno nezaračunanimi prihodki se največji del nanaša na pogodbo o izplačilu razlike nadomestil v potniškem prometu za obdobje 2003–2009 v višini 39.343 tisoč evrov. Večje ostale razmejitve so prehodno nezaračunane obmejne storitve in najemnine za potniške in tovarne vagone.

Sestava sredstev



Obveznosti do virov sredstev skupine Slovenske železnice (1.005.105 tisoč evrov, leto prej 974.708 tisoč evrov) sestavljajo kapital, ki pomeni 8,8 % obveznosti do virov sredstev, rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve imajo 4-odstotni delež, dolgoročne obveznosti 70,4-odstotnega, kratkoročne obveznosti 15-odstotnega in kratkoročne pasivne časovne razmejitve 1,8-odstotni delež.

Kapital skupine Slovenske železnice je konec leta 2009 znašal 87.990 tisoč evrov, leto prej 76.510 tisoč evrov. Sestavlja ga osnovni kapital v višini 95.070 tisoč evrov, presežek iz prevrednotenja v višini 16.856 tisoč evrov, kapital manjšinskih lastnikov v višini 3.622 tisoč evrov in preneseni čisti dobiček iz prejšnjih let v višini 698 tisoč evrov in čista izguba poslovnega leta v višini 28.269 tisoč evrov.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve so konec leta 2009 znašale 40.516 tisoč evrov, leto prej 36.603 tisoč evrov. Z največjim delom so namenjene za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade (31.319 tisoč evrov), dolgoročne pasivne časovne razmejitve (8.027 tisoč evrov) pa se z večjim delom nanašajo na SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., 4.331 tisoč evrov, ki jih oblikuje iz odstopljenih prispevkov Zavoda za zdravstveno zavarovanje in Zavoda za pokojninsko invalidsko zavarovanje, porablja pa v skladu z 61. členom Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov.

Večidel *dolgoročnih finančnih obveznosti* (308.653 tisoč evrov, leto prej 244.141 tisoč evrov) so obveznosti matične družbe (306.670 tisoč evrov, leto prej 241.491 tisoč evrov), ki so skoraj v celoti dolgoročna posojila.

Dolgoročne poslovne obveznosti znašajo 398.792 tisoč evrov, leto prej 423.158 tisoč evrov, največ obveznost matične družbe do države za sredstva javne železniške infrastrukture v upravljanju v višini 398.729 tisoč evrov, manjša so predvsem zaradi obračunane amortizacije sredstev javne železniške infrastrukture.

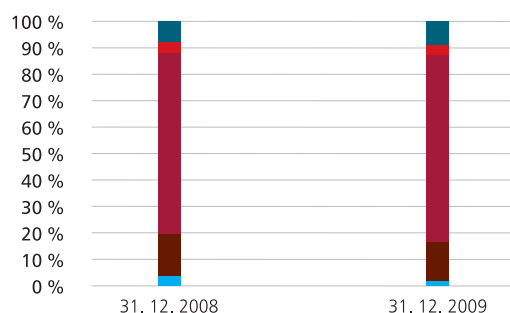
Konec leta 2009 so *kratkoročne finančne obveznosti* skupine znašale 58.690 tisoč evrov, leto prej 59.683 tisoč evrov, od tega ima matična družba 50.218 tisoč evrov kratkoročnih finančnih obveznosti, namenjenih zagotavljanju likvidnosti (30.000 tisoč evrov), drugo je v največjem delu preneseni del dolgoročnih kreditov, ki bo plačljiv leta 2010.

Kratkoročne poslovne obveznosti (91.978 tisoč evrov, leto prej 100.555 tisoč evrov) sestavljajo 9,2 % obveznosti do virov sredstev, od tega je večina obveznosti vezanih na poslovanje matičnega podjetja. Med kratkoročne poslovne obveznosti skupine so vštete obveznosti do dobaviteljev (55.239 tisoč evrov), obveznosti do zaposlenih (14.992 tisoč evrov), obveznosti do državnih institucij (4.640 tisoč evrov) ter druge kratkoročne obveznosti (14.220 tisoč evrov).

Večina kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev (18.482 tisoč evrov, leto prej 34.051 tisoč evrov) je v izkazih matične družbe. Sestavljajo jih kratkoročno odloženi prihodki (6.181 tisoč evrov) in vnaprej vračunani stroški (12.301 tisoč evrov). Razmejeni prihodki se nanašajo na vzdrževanje javne železniške infrastrukture. Vnaprej vračunani stroški pa se nanašajo na vračunane obmejne storitve, vračunane najemnine za tovarne in potniške vagone ter druge vkalkulirane stroške.

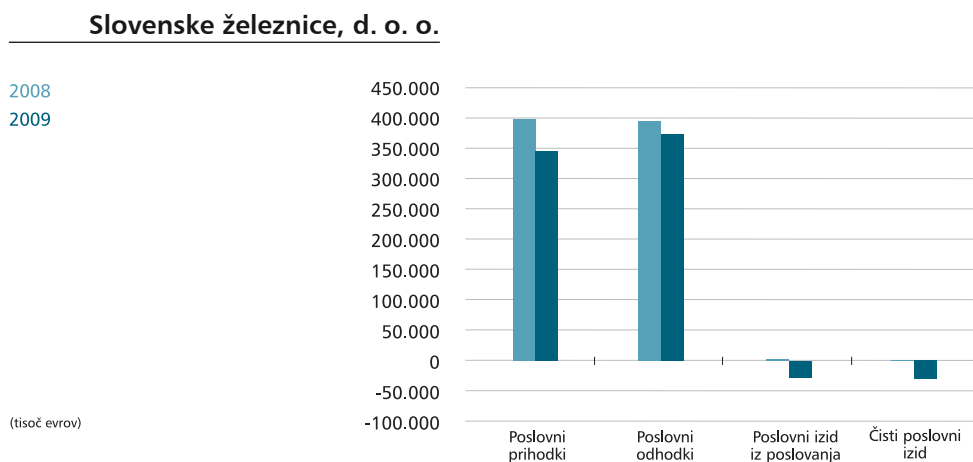
Sestava obveznosti do virov sredstev

Kapital
Dolgoročne rezervacije
Dolgoročne obveznosti
Kratkoročne obveznosti
Kratkoročne PCR



Analiza poslovanja Slovenske železnice, d. o. o.

Prihodki in odhodki ter poslovni izid



Leta 2009 so Slovenske železnice ustvarile 357.591 tisoč evrov celotnih prihodkov (od tega poslovni prihodki v višini 346.449 tisoč evrov). Celotni odhodki so znašali 388.091 tisoč evrov (od tega poslovni odhodki v višini 374.498 tisoč evrov).

Dosežene temeljne kategorije poslovanja izkaza poslovnega izida:

(tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	346.449	398.723	86,9
Poslovni prihodki (brez prevr. posl. prih.)	343.940	379.194	90,7
Transportni prihodki	129.210	167.408	77,2
– tovorni promet	95.117	133.084	71,5
– potniški promet	34.093	34.324	99,3
Pogodba z DVI	186.113	186.700	99,7
– potniški promet	47.921	38.997	122,9
– vodenje prometa	37.849	36.864	102,7
– vzdrževanje infrastrukture	100.343	110.839	90,5
Ostali prihodki	31.126	44.615	69,8
Poslovni odhodki	374.498	395.995	94,6
Poslovni odhodki (brez prevr. posl. odh.)	371.689	393.964	94,3
Stroški dela	191.487	199.892	95,8
Stroški materiala/energije	45.650	52.522	86,9
Stroški storitev	92.888	101.555	91,5
Uporabnina	5.310	7.037	75,5
Amortizacija	32.653	29.485	110,7
Ostali stroški	6.510	5.504	118,3
Poslovni izid iz poslovanja	(28.049)	2.728	
Poslovni izid iz poslovanja (brez prevr. posl. prih. in odh.)	(27.749)	(14.770)	187,9
Saldo finančni prihodki/odhodki	(7.208)	(3.190)	226,0
od tega: odhodki od obresti	(10.590)	(13.073)	81,0
Saldo drugi prihodki/odhodki	4.757	1.740	273,4
Čisti poslovni izid	(30.500)	1.278	
Čisti poslovni izid (brez prevr. posl. prih. in odh.)	(30.200)	(16.220)	186,2

Slovenske železnice, d. o. o., so izkazale negativen rezultat iz poslovanja v višini 28.049 tisoč evrov in čisto izgubo v višini 30.500 tisoč evrov. Izkazana čista izguba za leto 2009 ne vključuje potencialne izgube v višini 2.000 tisoč evrov iz naslova danega poročstva A.K.S., d. o. o., za najeto bančno posojilo. V primeru unovčenja poročstva in posledično neporavnane terjatve s strani A.K.S., oziroma neporavnane terjatve s strani regresnega dolžnika KOMIN, d. o. o., bo slabitev terjatve v omenjeni vrednosti bremenila rezultat SŽ leta 2010.

S podpisom pogodbe o izplačilu razlike nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe (v nadaljevanju OGJS) prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu za obdobje 2003-2009 je bila v veliki meri pokrita izguba potniškega prometa, ki je nastala zaradi neurejenega financiranja te dejavnosti. Višina čiste izgube leta 2009 se je z zagotovitvijo manjkajočih nadomestil za opravljanje OGJS potniškega prometa na podlagi pogodbe o izplačilu razlike v višini 8.930 evrov zmanjšala z 39.430 tisoč evrov na 30.500 tisoč evrov, preostali znesek nadomestil za obdobje 2003-2008 v višini 30.413 tisoč evrov pa zmanjšuje izgubo iz preteklih let.

Na ta način je bila zagotovljena kapitalska ustreznost na dan 31. decembra 2009, nepokrita bilančna izguba znaša 35.000 tisoč evrov, to je 36,8 % osnovnega kapitala, vendar to ne zagotavlja dolgoročne plačilne sposobnosti.

Največja izguba (40.168 tisoč evrov) je dosežena v Tovornem prometu, predvsem zaradi zmanjšanja transportnih prihodkov za 29,1 % (39.160 tisoč evrov). Izkazana izguba področij in služb Uprave (764 tisoč evrov) je posledica popravka vrednosti terjatev do A.K.S. Ljubljana iz naslova kreditov in obračunanih obresti. Čisti dobiček v poslovni enoti Vzdrževanje infrastrukture (4.983 tisoč evrov) je rezultat prejetih odškodnin od zavarovalnic za odpravo posledic izrednih dogodkov na JŽI in opremi SŽ ter dobička na področju drugih dejavnosti (dela za zunanje investitorje in naročnike). Izkazani dobiček v poslovni enoti Vodenje prometa (3.282 tisoč evrov) je posledica predvsem nižjih stroškov dela na podlagi sprejetega dogovora o ukrepih ter racionalizacije poslovanja. Nepremičnine so izkazale čisti dobiček v višini 2.167 tisoč evrov.

V primerjavi z letom 2008 je čisti poslovni izid slabši za 31.778 tisoč evrov predvsem zaradi slabšega rezultata iz poslovanja v Tovornem prometu in v Nepremičninah (pozitivni učinek prodaje premoženja leta 2008). V Potniškem prometu je rezultat boljši predvsem zaradi zagotovitve manjkajočih nadomestil za opravljanje obvezne gospodarske javne službe in manjših obresti.

Slovenske železnice, d. o. o., so leta 2009 dosegle 346.449 tisoč evrov poslovnih prihodkov, ki so za 13,1 % manjši kot leto prej. Z največjim delom (53,7 %) jih sestavljajo *prihodki* po pogodbah z Direkcijo za vodenje investicij za *opravljanje gospodarskih javnih služb* v višini 186.113 tisoč evrov. Leta 2009 so iz tega naslova prejele sredstva za vzdrževanje javne železniške infrastrukture (vključene postaje in postajališča) v višini 100.343 tisoč evrov (leto prej 110.839 tisoč evrov), za vodenje prometa 37.849 tisoč evrov (leto prej 36.864 tisoč evrov) in za prevoz potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu 47.921 tisoč evrov (leto prej 38.997 tisoč evrov).

Poslovne prihodke sestavljajo s 37,3-odstotnim deležem *transportni prihodki* (129.210 tisoč evrov, leto prej 167.408 tisoč evrov). Transportni prihodki tovornega prometa so znašali 95.117 tisoč evrov, leto prej 133.084 tisoč evrov, na domačem (8.018 tisoč evrov, leto prej 9.507 tisoč evrov) in tujem trgu (87.099 tisoč evrov, leto prej 123.577 tisoč evrov). Transportni prihodki potniškega prometa so znašali 34.093 tisoč evrov (leto prej 34.324 tisoč evrov), in sicer doseženi na domačem 26.872 tisoč evrov (leto prej 27.276 tisoč evrov) in tujem trgu 7.221 tisoč evrov (leto prej 7.048 tisoč evrov). Tovorni promet je ob 23 % manjšem opravljenem delu v primerjavi s preteklim letom dosegel za 28,5 % manjše na ravni družbe konsolidirane transportne prihodke. Potniški promet je ob 0,7 % večjem opravljenem delu, izraženim v potniških kilometrih, dosegel za 0,7 % manjše transportne prihodke.

Večji prihodki med ostalimi prihodki so še prihodki po pravilniku RIV (4.854 tisoč evrov) in pravilniku RIC (1.061 tisoč evrov), ki urejata izmenjavo in uporabo tovornih in potniških vagonov v mednarodnem prometu, prihodki iz naslova delnega subvencioniranja polnega delovnega časa (1.856 tisoč evrov) in prihodki od mejnih storitev (821 tisoč evrov).

Prevrednotovalni poslovni prihodki znašajo 2.509 tisoč evrov (leto prej 19.529 tisoč evrov), od tega največ dobiček pri prodaji osnovnih sredstev (predvsem zemljišč) v višini 1.717 tisoč evrov in popravek terjatev v višini 780 tisoč evrov.

Finančni prihodki so bili doseženi v višini 5.824 tisoč evrov. V tem so zajeti finančni prihodki iz naslova zavarovanja pred valutnim tveganjem (3.132 tisoč evrov), prihodki od prevrednotenja finančnih terjatev in obveznosti (135 tisoč evrov), prihodki od obresti za depozite (762 tisoč evrov), zamudne obresti (775 tisoč evrov) ter drugi manjši finančni prihodki.

Drugi prihodki v višini 5.317 tisoč evrov so z največjim delom prejete odškodnine.

Struktura prihodkov

Prihodki po pogodbah z DVI 52 %
 Drugi poslovni prihodki 9 %
 Finančni prihodki 2 %
 Drugi prihodki 1 %
 Transportni prihodki 36 %



Slovenske železnice so pri poslovanju ugotovile 388.091 tisoč evrov odhodkov, leto prej 414.041 tisoč evrov. Sestavljajo jih poslovni odhodki s 96,5-odstotnim deležem, finančni odhodki imajo 3,4-odstotni delež in drugi odhodki 0,1-odstotnega.

Stroški dela (191.487 tisoč evrov) so se v primerjavi z letom 2008 zmanjšali za 4,2 % predvsem zaradi učinkov sklenjenega Dogovora o ukrepih 2009, ki je bil v veljavi od 1. julija do 31. decembra 2009. Ukrepi za zmanjšanje stroškov dela so vsebovali ukrepe za znižanje plač, neuveljavitev eskalacije 1. avgusta 2009, znižanje regresa, uvedbo 36-urnega delovnega časa in napotitev delavcev na začasno čakanje. Brez učinkov teh ukrepov bi bili stroški dela večji za 9.380 tisoč evrov, poleg tega ne bi bile realizirane subvencije s strani Zavoda za zaposlovanje v višini 1.878 tisoč evrov.

Opis stroška (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
1. Plače in nadomestila	138.428	143.323	96,6
2. Stroški socialnih zavarovanj	28.204	28.859	97,7
2.1. Stroški dodatnih pokojninskih zavarovanj	5.656	5.599	101,0
2.2. Drugi stroški socialnih zavarovanj	22.548	23.260	96,9
3. Drugi stroški dela	24.855	27.710	89,7
4. Stroški dela skupaj (1–3)	191.487	199.892	95,8
5. Poslovni odhodki	374.498	395.995	94,6
6. Delež stroškov dela v poslovnih odhodkih (4:5)	51,1	50,5	101,2

Izhodiščna plača se je 1. januarja 2009 povečala za 1,5 % na podlagi Kolektivne pogodbe o izredni uskladitvi plač za leto 2007 in načinu usklajevanja plač, povračilu stroškov v zvezi z delom in drugih osebnih prejemkih za leti 2008 in 2009 (Uradni list RS, št. 62/08), medtem ko 1. avgusta 2009 ni bilo uskladitve za 2,3 %. Povprečna bruto in neto plača sta višji za 0,2 %, in sicer se je povprečna bruto plača povišala s 1.511 evrov na 1.514 evrov in povprečna neto plača s 1.021 evrov na 1.023 evrov. Povprečno število zaposlenih je leta 2009 znašalo 7.892 in je glede na leto prej manjše za 118 delavcev. Drugi stroški dela so se zmanjšali za 10,3 %, predvsem zaradi ukinitve davka na izplačane plače, znižanja stroškov prehrane za 4,4 %, prevoza na delo za 2,2 % in regresa za letni dopust za 0,7 %. Delež stroškov dela v poslovnih prihodkih se je povečal na 55,3-odstotni delež (leto prej 50,1), zaradi padca prihodkov.

Poslovne odhodke sestavljajo s 26,2-odstotnim deležem *stroški storitev* (98.198 tisoč evrov, leto prej 108.592 tisoč evrov). Storitve vzdrževanja sestavljajo 60,8 % stroškov storitev (59.766 tisoč evrov), ki so glede na leto prej manjše za 12,4 %, predvsem iz naslova vzdrževanja infrastrukture. V strukturi so največje storitve vzdrževanja objektov (38.366 tisoč evrov), večji del investicijskega vzdrževanja objektov javne železniške infrastrukture, vzdrževanja vlečnih in vlečenih sredstev (18.966 tisoč evrov), ter vzdrževanja cestnih vozil in druge opreme (2.434 tisoč evrov).

(tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Storitve pri vzdrževanju vlečnih sredstev (lokomotive, motorniki)	12.221	9.906	123,4
Storitve pri vzdrževanju vlečenih sredstev (vagoni)	6.744	6.951	97,0
Storitve pri vzdrževanju objektov	38.366	48.541	79,0
Storitve pri vzdrževanju cestnih vozil in ostale opreme	871	1.010	86,3
Vzdrževanje računalnikov in sistemov	1.309	1.576	83,1
Ostale storitve pri vzdrževanju (tudi muzejska oprema, palete)	253	274	92,4
Storitve pri vzdrževanju	59.766	68.258	87,6

Stroški materiala in nadomestnih delov (17.502 tisoč evrov) sestavljajo 4,7 % poslovnih odhodkov, glede na leto prej so manjši za 17,5 %, predvsem iz naslova vzdrževanja infrastrukture. V tem znašajo stroški izdelavnega materiala 8.977 tisoč evrov in stroški nadomestnih delov 6.065 tisoč evrov, od tega za vzdrževanje voznih sredstev 5.703 tisoč evrov.

(tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Izdelavni material (JŽI, ostalo)	8.977	10.473	85,7
Nadomestni deli in material za vzdrževanja vlečnih sredstev	3.787	4.651	81,4
Nadomestni deli in material za vzdrževanja vlečenih sredstev	1.916	2.249	85,2
Nadomestni deli in material za vzdrževanje objektov	116	94	122,7
Nadomestni deli in material za ostalo vzdrževanje	246	367	66,8
Material za vzdrževanje	15.041	17.834	84,3

Strošek energije sestavlja 7,5 % poslovnih odhodkov, znašal je 28.148 tisoč evrov (leto prej 31.315 tisoč evrov). Energija je v največji meri porabljena za vleko vlakov, strošek električne energije za ta namen je znašal 16.239 tisoč evrov (leto prej 16.244 tisoč evrov) in dizelskega goriva 7.157 tisoč evrov (leto prej 10.489 tisoč evrov). Druga energija je porabljena za razsvetljavo, ogrevanje in cestna vozila. Na višino stroška električne energije za vleko vlakov, ki se glede na leto 2008 ni spremenil, je vplivalo povišanje cene električne energije julija 2008 in povišanje omrežnine januarja 2009, na drugi strani pa manjši obseg dela vleke.

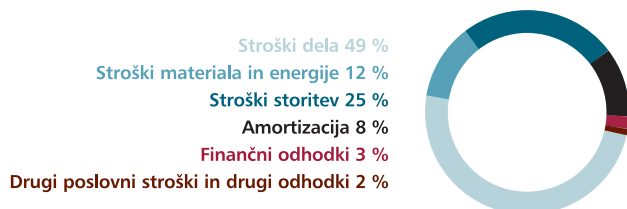
Specifična poraba električne energije za vleko vlakov (25,24), izražena z razmerjem med številom porabljenih kilovatnih ur in opravljenih brutotonskih kilometrov, se je leta 2009 glede na leto prej povečala za 2,3 %. Specifična poraba nafte pri delu dizelskih lokomotiv (razmerje med kilogrami goriva in številom brutotonskih kilometrov) je za 6,6 % večja kot leto prej, pri delu dizelmotornih vlakov za 3,5 %, pri premiku (kilogrami goriva na kilometer) pa je manjša za 12,0 %.

Stroški odpisov – z največjim delom *amortizacija* neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev – pomenijo 9,5 % poslovnih odhodkov. Glede na leto prej je strošek amortizacije, ki znaša 32.653 tisoč evrov, večji za 10,7 %, predvsem zaradi novih osnovnih sredstev in vlaganja v izboljšave obstoječih.

Na čisti poslovni izid pomembno vplivajo *finančni odhodki*, ki so leta 2009 znašali 13.032 tisoč evrov. Največji del sestavljajo obresti iz kratkoročnih in dolgoročnih posojil ter zamudne obresti (10.589 tisoč evrov) in slabitev danega kratkoročnega kredita ter obresti pridruženemu podjetju A.K.S., d. o. o., (764 tisoč evrov).

Drugi odhodki v višini 561 tisoč evrov se nanašajo predvsem na odškodnine pravnim in fizičnim osebam.

Struktura odhodkov



Premoženjsko finančno stanje

Bilanca stanja Slovenskih železnic je sestavljena po stanju na dan 31. decembra 2009. Stanja posameznih postavk so primerjana z doseženimi konec leta 2008. Analiza sprememb sredstev in obveznosti do virov sredstev upošteva tudi postavke, ki se nanašajo na upravljanje sredstev javne železniške infrastrukture (konec leta 2009: 399.306 tisoč evrov, konec leta 2008: 423.681 tisoč evrov).

Sredstva Slovenskih železnic znašajo 961.834 tisoč evrov, konec leta 2008 pa 959.027 tisoč evrov. V strukturi sredstev prevladujejo dolgoročna sredstva, ki imajo v sredstvih 83,7-odstotni delež, kratkoročna sredstva imajo 11,3-odstotni delež, kratkoročne časovne razmejitve pa 5,0-odstotnega.

Dolgoročna sredstva (804.689 tisoč evrov) so z največjim delom – 94,6-odstotno – *opredmetena osnovna sredstva* (761.475 tisoč evrov), ki so se leta 2009 povečala za 7.836 tisoč evrov, na spremembo vrednosti so največ vplivale investicije in druga povečanja (72.722 tisoč evrov), obračunana amortizacija (50.841 tisoč evrov) in izločitve sredstev (14.045 tisoč evrov).

Dolgoročne finančne naložbe (38.937 tisoč evrov) so se glede na stanje konec leta 2008 povečale za 11 tisoč evrov zaradi nakupa 2.522 delnic SŽ-Železniške tiskarne, d. d.

Dolgoročne poslovne terjatve (2.535 tisoč evrov) so v veliki meri terjatve za dane kredite delavcem za nakup stanovanj po tržni vrednosti (1.773 tisoč evrov).

Kratkoročna sredstva (109.112 tisoč evrov) so manjša glede na leto prej za 28.914 tisoč evrov, od tega največ denarna sredstva za 28.977 tisoč evrov, večje pa so kratkoročne finančne naložbe za 2.017 tisoč evrov.

Vrednost *zalog* je konec leta 2009 znašala 13.006 tisoč evrov, od tega zaloge JŽI 726 tisoč evrov. Glede na stanje konec leta 2008 so manjše za 2.046 tisoč evrov. Zaloge brez JŽI so manjše v primerjavi z načrtovanimi za 12,9 %.

Kratkoročne finančne naložbe v višini 2.561 tisoč evrov so predvsem vezani depoziti za plačilo obveznosti do dobavitelja lokomotiv.

Delež *kratkoročnih poslovnih terjatev* (40.772 tisoč evrov) je v strukturi sredstev 4,2 %. Nanašajo se na kratkoročne terjatve do kupcev (21.177 tisoč evrov) in terjatve do drugih (17.401 tisoč evrov), največ do Ministrstva za promet, Direkcije za vodenje investicij za opravljena dela po obračunskih situacijah, ki se nanašajo na opravljanje gospodarske javne službe vzdrževanja javne železniške infrastrukture, vodenja prometa in prevoza potnikov v višini 8.077 tisoč evrov in terjatve do tujih železniških uprav v tovarnem prometu v višini 1.368 tisoč evrov.

Denarna sredstva (52.774 tisoč evrov) so v večini kratkoročno vezana sredstva.

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve (48.033 tisoč evrov) so kratkoročno odloženi stroški (796 tisoč evrov) in kratkoročno nezaračunani prihodki (47.237 tisoč evrov), ki jih sestavljajo prehodno nezaračunane obmejne storitve (3.934 tisoč evrov), prehodno nezaračunane najemnine za tovarne (1.645 tisoč evrov) in potniške (1.102 tisoč evrov) vagone ter razlika nadomestil v potniškem prometu od 2003 do 2009 (39.343 tisoč evrov).

V obveznostih do virov sredstev ima *kapital* 7,8-odstotni delež in znaša 75.320 tisoč evrov. Glede na konec leta 2008 se je povečal za 1.239 tisoč evrov. Kapital zmanjšuje izguba poslovnega leta v višini 30.500 tisoč evrov, povečuje pa razlika nadomestil v potniškem prometu 2003–2008 v višini 30.413 tisoč evrov. Glede na konec leta 2008 je večji presežek iz prevrednotenja za 1.326 tisoč evrov.

Dolgoročne rezervacije (28.845 tisoč evrov) so v največjem delu rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade in so večje za 2.780 tisoč evrov.

Dolgoročne obveznosti (705.459 tisoč evrov) sestavljajo 73,3 % obveznosti do virov sredstev. *Dolgoročne finančne obveznosti* so se glede na leto prej povečale z 241.491 tisoč evrov na 306.670 tisoč evrov zaradi najema dolgoročnih kreditov za nabavo lokomotiv v višini 23.914 tisoč evrov, vzdrževanja vozniških sredstev v višini 19.300 tisoč evrov in reprogramiranja kratkoročnega kredita v višini 34.500 tisoč evrov v dolgoročni kredit.

Dolgoročne poslovne obveznosti znašajo 398.789 tisoč evrov in pomenijo 41,5 % obveznosti do virov sredstev, v večini sestavlja dolgoročna obveznost do države za sredstva javne železniške infrastrukture v upravljanju.

Kratkoročne obveznosti v višini 133.831 tisoč evrov, ki pomenijo 13,9 % obveznosti do virov sredstev, so se leta 2009 zmanjšale za 26.417 tisoč evrov. Sestavljajo jih finančne obveznosti v višini 50.218 tisoč evrov in poslovne obveznosti v višini 83.613 tisoč evrov, od tega znašajo obveznosti do dobaviteljev (36.855 tisoč evrov), do družb v skupini (18.954 tisoč evrov) in druge kratkoročne obveznosti (26.014 tisoč evrov), ki vključujejo obveznosti do zaposlencev (11.620 tisoč evrov), do države in državnih institucij (2.924 tisoč evrov) ter do drugih (11.470 tisoč evrov).

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (18.378 tisoč evrov) sestavljajo vnaprej vračunani stroški (12.225 tisoč evrov), ki se nanašajo na vračunane obmejne storitve (4.365 tisoč evrov), vračunane najemnine za tovarne (2.059 tisoč evrov) in potniške (1.066 tisoč evrov) vagone, vračunane obresti (531 tisoč evrov), vračunane odškodnine (1.967 tisoč evrov) in rezervacija za tožbeni zahtevek Železniškega zdravstvenega doma (1.005 tisoč evrov), ter razmejeni prihodki v višini 6.153 tisoč evrov največ za vzdrževanje infrastrukture.

Analiza finančnega položaja

Analiza finančnega položaja Slovenskih železnic je pripravljena po podatkih bilance stanja na dan 31. decembra 2009 brez upoštevanja sredstev in virov sredstev javne železniške infrastrukture (konec leta 2009: 399.306 tisoč evrov, konec leta 2008: 423.681 tisoč evrov). Finančni položaj analiziramo z vidika neto dolga, kot razliko med terjatvami in dolgovi ter kot presežek materialnih sredstev nad kapitalom.

(tisoč evrov)	31. 12. 2009	31. 12. 2008	Razlika	Indeks
Kratkoročne terjatve	144.139	146.793	(2.654)	98,2
Kratkoročne obveznosti	152.208	194.236	(42.028)	78,4
Neto kratkoročni dolg	8.069	47.443	(39.374)	17,0
Dolgoročne terjatve	41.472	41.558	(86)	99,8
Dolgoročne obveznosti	335.000	267.029	67.971	125,5
Neto dolgoročni dolg	293.528	225.471	68.057	130,2
Neto dolg	301.597	272.914	28.683	110,5
Obveznosti skupaj	487.208	461.265	25.943	105,6
Terjatve skupaj	185.611	188.351	(2.740)	98,5
Materialna sredstva	376.917	346.995	29.922	108,6
Zaloge	12.279	13.718	(1.439)	89,5
Osnovna sredstva	364.638	333.277	31.361	109,4
Kapital	75.320	74.081	1.239	101,7

Leta 2009 so se obveznosti Slovenskih železnic povečale za 25.943 tisoč evrov, terjatve pa zmanjšale za 2.740 tisoč evrov, kar se odraža na neto dolgu, ki je v primerjavi s koncem leta 2008 večji za 28.683 tisoč evrov.

Slovenske železnice so neto dolžnik tako na kratkoročnem (8.069 tisoč evrov) kot tudi na dolgoročnem (293.528 tisoč evrov) področju. Stopnja zadolženosti, izražena z razmerjem med neto dolgom in materialnimi sredstvi, je konec leta 2009 znašala 80,0 % in je večja kot konec leta 2008 (78,7 %).

Financiranje dolgoročnih naložb:

(tisoč evrov)	31. 12. 2009	31. 12. 2008	Razlika	Indeks
Kratkoročna sredstva	156.418	160.511	(4.093)	97,5
Kratkoročne obveznosti	152.208	194.236	(42.028)	78,4
Obratni kapital	4.210	(33.725)	37.935	
Dolgoročne naložbe	406.110	374.835	31.275	108,3
Dolgoročni viri	410.320	341.110	69.210	120,3

Konec leta 2009 je bilo z dolgoročnimi viri financiranih 101,0 % dolgoročnih naložb, konec leta 2008 91,0 %. O financiranju pove tudi razmerje med kratkoročnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi, ki je konec decembra 2009 znašalo 1,028, konec decembra 2008 pa 0,826. Finančno ravnotežje se je izboljšalo. Na višino presežka dolgoročnih virov je vplivalo povečanje kapitala za 1.239 tisoč evrov, povečanje vrednosti osnovnih sredstev za 31.361 tisoč evrov in povečanje neto dolgoročnih obveznosti za 68.057 tisoč evrov.

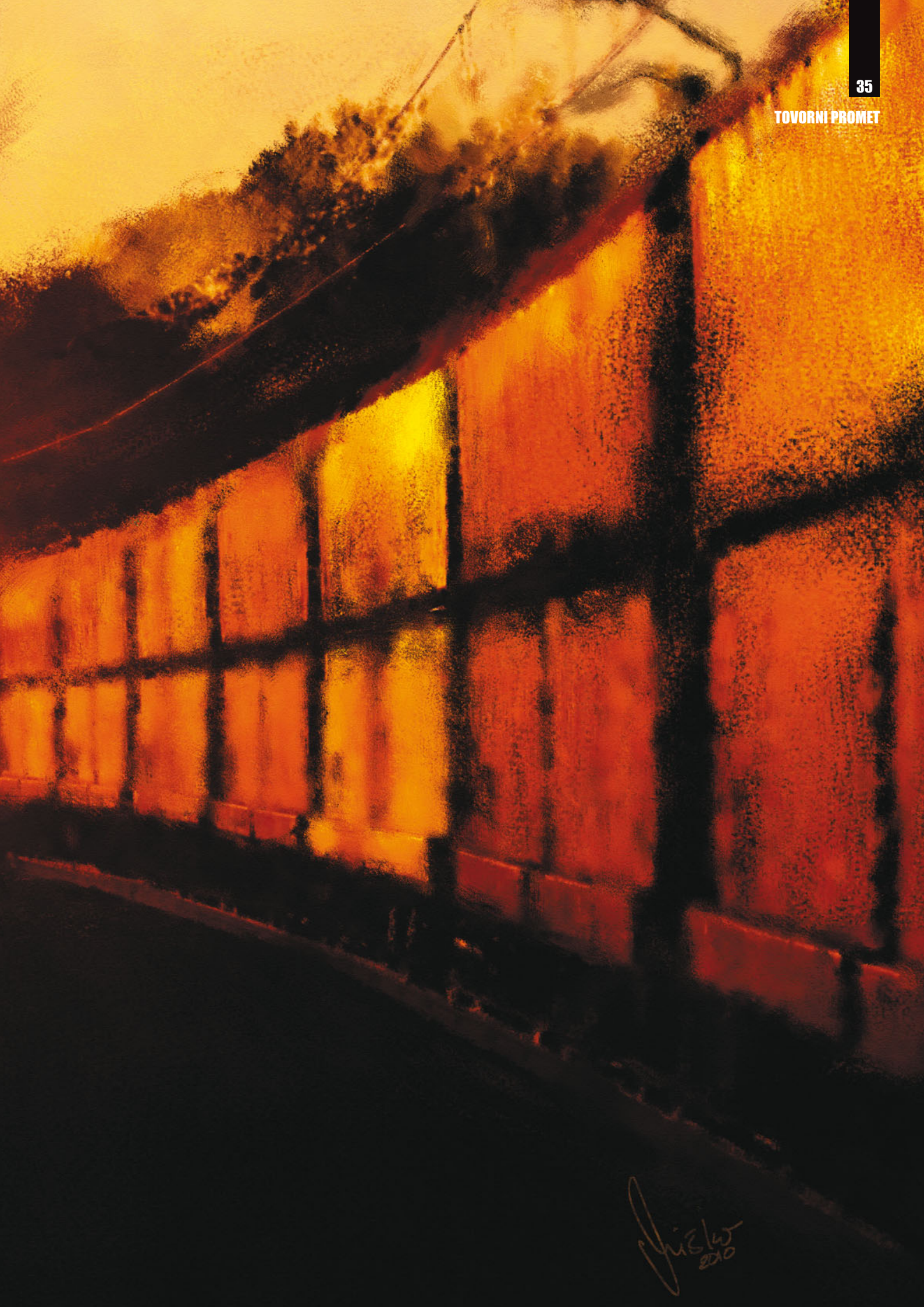
Kazalniki poslovanja

Ko ocenjujemo kazalnike poslovanja, moramo upoštevati, da opravljajo Slovenske železnice v notranjem in čezmejnem regijskem potniškem prometu, pri vzdrževanju javne železniške infrastrukture in vodenju prometa gospodarske javne službe, katerih cilj je kakovostno in učinkovito opravljanje storitev javnega pomena. Na trgu nastopa le tovorni promet.

Slovenske železnice	2005	2006	2007	2008	2009
Finančni kazalniki:					
Poslovni izid iz poslovanja (tisoč evrov)	(8.422)	16.874	20.524	2.728	(28.049)
Čisti poslovni izid (tisoč evrov)	(14.053)	6.578	23.321	1.278	(30.500)
Gospodarnost poslovanja (koeficient)	0,972	1,056	1,062	1,007	0,925
Dobičkovnost poslovnih prihodkov (koeficient)	(0,029)	0,056	0,058	0,007	(0,081)
Delež prihodkov po pogodbah z AŽP/DVI v poslovnih prihodkih (koeficient)	0,415	0,412	0,403	0,468	0,537
Delež stroškov dela v poslovnih prihodkih (koeficient)	0,589	0,566	0,533	0,501	0,553
Donosnost kapitala (koeficient)	(0,160)	0,109	0,290	0,019	(0,339)
Stopnja lastniškosti financiranja (koeficient)	0,176	0,120	0,125	0,077	0,078
Denarni tok (tisoč evrov)	(672)	23.113	38.706	30.763	2.153
Dodana vrednost na zaposlenega (evrov)	22.441	27.097	29.264	29.074	25.296

Dodana vrednost na zaposlenega (povprečno število na podlagi delovnih ur) je za 13,0 % manjša kot leta 2008, na kar je vplivalo izrazito zmanjšanje transportnih prihodkov v tovrnem prometu. Posledično se je zmanjšal tudi denarni tok kot vsota amortizacije in čistega poslovnega izida obračunskega obdobja.



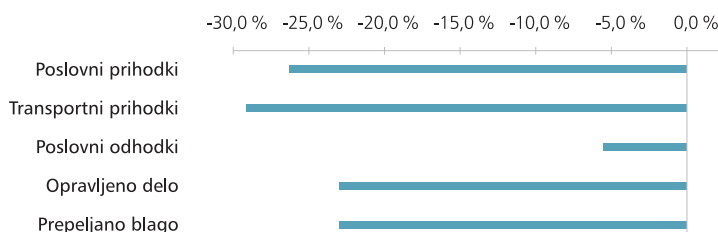


Tovorni promet

Nekaj poudarkov poslovanja

- poslovni prihodki v višini 113.378 tisoč evrov so za 26,3 % manjši kot leta 2008 in za 3,1 % večji od načrtovanih za leto 2009;
- transportni prihodki v višini 95.196 tisoč evrov so za 29,1 % manjši kot leta 2008 in za 0,4 % manjši od načrtovanih;
- poslovni odhodki v višini 151.844 tisoč evrov so za 5,5 % manjši kot leta 2008 in za 3,4 % večji od načrtovanih za leto 2009;
- izguba iz poslovanja je znašala 38.466 tisoč evrov, čista izguba obračunskega obdobja pa 40.168 tisoč evrov;
- leta 2009 je bilo prepeljanih 14,6 mio. ton blaga in opravljenih 2.982 mio. netotonskih kilometrov, kar je za 23,0 % manj kot leta 2008, ko je bilo prepeljanih 19,0 mio. ton blaga in opravljenih 3.873 mio. netotonskih kilometrov.

% spremembe glede na leto prej

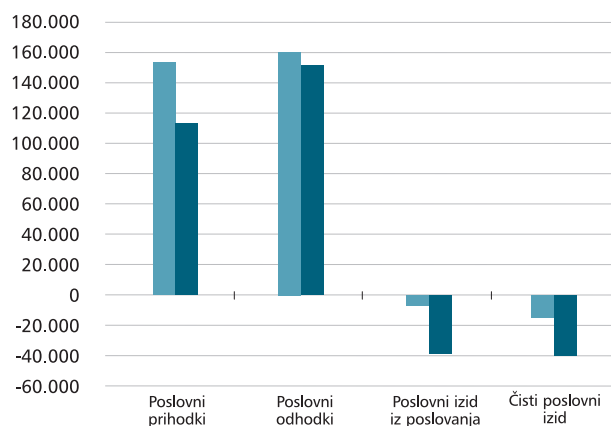


Prihodki in odhodki ter poslovni izid

Tovorni promet

2008
2009

(tisoč evrov)



Izkaz poslovnega izida – Tovorni promet (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	113.378	153.893	73,7
Transportni prihodki	95.196	134.356	70,9
– notranji promet	8.097	10.779	75,1
– mednarodni promet	87.099	123.577	70,5
Ostali prihodki	17.607	19.537	90,1
od tega: prihodek RIV	4.854	7.275	66,7
Prihodki iz naslova subvenc. polnega del. časa	575	0	
Poslovni odhodki	151.844	160.756	94,5
Stroški dela	40.430	42.752	94,6
Stroški materiala/energije	19.213	23.992	80,1
Stroški storitev	26.314	25.562	102,9
od tega: strošek RIV	7.536	9.090	82,9
Uporabnina	5.310	7.037	75,5
Stroški Vleke	27.474	30.424	90,3
Stroški TVD	8.892	9.643	92,2
Stroški Uprave	5.152	6.200	83,1
Amortizacija	15.980	13.935	114,7
Ostali stroški	3.079	1.211	254,3
Poslovni izid iz poslovanja	(38.466)	(6.863)	560,5
Saldo finančni prihodki/odhodki	(3.203)	(6.343)	50,5
od tega: odhodki za obresti	(5.787)	(7.341)	78,8
Saldo drugi prihodki/odhodki	1.501	(1.485)	
Čisti poslovni izid	(40.168)	(14.691)	273,4

Tovorni promet je leta 2009 ustvaril 113,4 mio. evrov poslovnih prihodkov, ki so bili za 3,1 % večji od načrtovanih za leto 2009 in za 26,3 % manjši od doseženih leta 2008. Transportni prihodki pomenijo 84,0 % delež vseh poslovnih prihodkov in so bili manjši od doseženih v preteklem letu za 29,1 %. V strukturi po vrstah prometa so bili transportni prihodki v primerjavi z letom 2008 manjši v vseh vrstah prometa, predvsem zaradi manjšega obsega prevozov in nižjih doseženih povprečnih cen na enoto dela kot posledica zagotavljanja konkurenčnosti prevozov. Podrobnejša gibanja po vrstah prometa so opredeljena pri analizi obsega dela.

Poslovni odhodki so bili leta 2009 za 3,4 % večji od načrtovanih in v primerjavi z letom 2008 so bili manjši za 5,5 %. Zmanjšali so se stroški dela, stroški dizelskega goriva zaradi manjšega obsega dela in nižjih dobavnih cen, stroški električne energije za pogon tirnih vozil zaradi manjšega obsega dela z električno vleko, stroški uporabnine in stroški po pravilniku RIV zaradi manjšega števila vagonov v uvozu in tranzitu ter krajšega zadrževanja tujih vagonov pri nas. Povečali pa so se predvsem stroški amortizacije (zaradi učinka revizij vozniških sredstev in aktiviranj 12 novih lokomotiv), stroški storitev (predvsem zaradi plačevanja storitev Luke Koper in povečanega obsega sprotne vzdrževanja vlečnih vozil) in ostali stroški (prevrednotovalni odhodki zaradi slabitve terjatev do partnerjev).

Dosežen je bil negativni rezultat iz poslovanja v višini 38,5 mio. evrov in čista izguba v višini 40,2 mio. evrov.

Struktura prihodkov – tovorni promet

Transportni prihodki 80 %
Ostali prihodki 15 %
Finančni prihodki in drugi prihodki 5 %



Struktura odhodkov – tovorni promet

Stroški materiala, energije in storitev 55 %
 Stroški dela 25 %
 Amortizacija 10 %
 Finančni in drugi odhodki 5 %
 Uporabnina 3 %
 Ostali stroški 2 %



Ponudba storitev in obseg opravljenega dela

Ponudbo Slovenskih železnic v tovrnem prometu sestavljajo prevozi vagonov in malih pošilk. V prevozu vagonov pošilk ponujamo našim kupcem prevoz posamičnih vagonov in kompletnih vlakov v klasičnem in kombiniranem načinu. Storitve opravljamo v notranjem in mednarodnem prometu. Svoje storitve prilagajamo potrebam svojih uporabnikov, zato zagotavljamo transport od vrat do vrat, pri kompleksnejših prevozi pa uporabnikom ponujamo dodatne logistične storitve (skladiščenje, sledenje pošilk, cestni prevoz in dostava, svetovanje, posredovanje drugih storitev).

Prevoz vagonov pošilk (klasični in kombinirani prevoz skupaj)

Leta 2009 je bilo prepeljanih 14,6 mio. ton blaga vagonov pošilk in opravljenih 2.982 mio. netotonskih kilometrov. V primerjavi z letom 2008 je bilo prepeljanega za 23 % manj blaga. Prav tako je bilo za 23 % manj opravljenih netotonskih kilometrov. Povprečna prevozna pot prepeljanega blaga je znašala 204,1 kilometra in je bila na ravni dosežene leta 2008.

Največ blaga smo prepeljali v luškem tranzitu (4,2 mio. ton), sledi uvoz (4,1 mio. ton) in kopenski tranzit. V izvozu smo prepeljali 1,9 mio. ton tovora, v notranjem prometu pa 1,6 mio. ton.

Vagonske pošiljke	2009	2008	Indeks
Prepeljano blago (tisoč ton)	14.607	18.977	77,0
Notranji promet	1.631	1.880	86,8
Mednarodni promet	12.976	17.097	75,9
– uvoz	4.064	5.341	76,1
– izvoz	1.857	2.089	88,9
– kopenski tranzit	2.816	3.773	74,6
– luški tranzit	4.239	5.894	71,9
Opravljen delo (mio. NTKM)	2.982	3.873	77,0
Notranji promet	247	303	81,5
Mednarodni promet	2.735	3.570	76,6
– uvoz	645	825	78,2
– izvoz	237	242	97,9
– kopenski tranzit	611	848	72,1
– luški tranzit	1.242	1.655	75,0

Manj tovora glede na leto 2009 je bilo prepeljano v vseh vrstah prometa, največji padec prevoženih ton je v luškem ter kopenskem tranzitu in v uvozu. Največji izpad v luškem tranzitu je bil pri prevozu rud, železa in jekla, vozil, lesa in premoga. Največji primanjkljaji v kopenskem tranzitu se nanašajo na prevoz lesa, kontejnerjev, železa in jekla ter starega železa. V izvozu je največji izpad pri prevozu v kombiniranem prometu (RoLa), prevozu lesa, papirja in celuloze ter strojev, v uvozu pa prav tako v kombiniranem prometu (RoLa) ter pri prevozu železa in jekla, starega železa, kemičnih izdelkov in premoga. V notranjem prometu je največji izpad obsega pri ključnih prevozi, in sicer pri prevozi starega železa, železa in jekla, lesa in cementa. Izpad prevozov bi bil še večji, če ne bi izvajali vrste prodajnih ukrepov in aktivnosti za pridobivanje dodatnih tovorov pri obstoječih in novih kupcih. Tako smo leta 2009 pri obstoječih poslih in z novimi posli pridobili dodatne količine tovara, s katerimi smo nadomestili polovico izpada pri standardnih poslih.

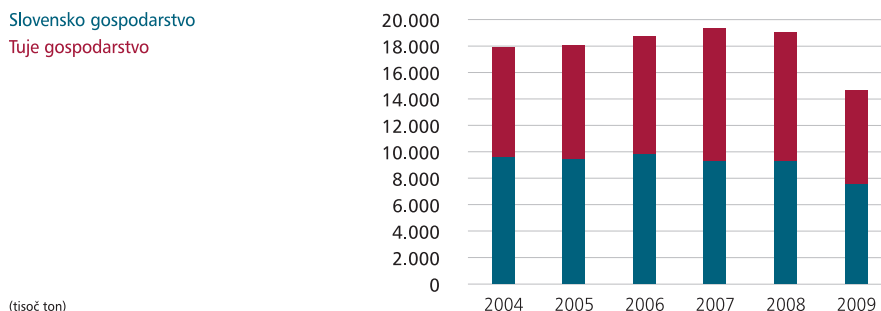
Povečal pa se je obseg prevoza kmetijskih izdelkov in gnojil v kopenskem tranzitu, starega železa in vozil v izvozu, nafte in derivatov v luškem tranzitu ter kontejnerjev (kombinirani promet) v uvozu, izvozu in luškem tranzitu.

Leta 2009 načrtovane količine so bile presežene za 0,9 %, obseg opravljenega dela pa za 0,2 %. Načrt smo presegli v vseh vrstah prevoza, razen v uvozu.

Za potrebe slovenskega gospodarstva (uvoz, izvoz in notranji promet) v strukturi prevozov prepeljemo 52 % vsega blaga. Od leta 2004 do lani so se prevozi za potrebe tujega gospodarstva (kopenski in luški tranzit) povečevali hitreje kot prevozi za potrebe slovenskega gospodarstva, leta 2009 pa se je situacija obrnila v prid prevozov za slovensko gospodarstvo.

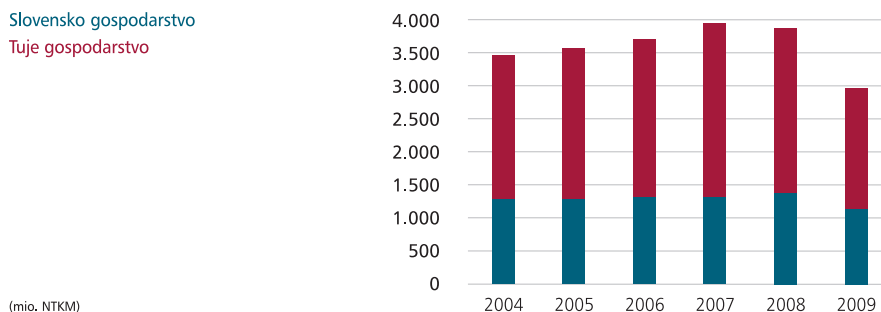
Prepeljano blago

Slovensko gospodarstvo
Tuje gospodarstvo



Opravljeno delo

Slovensko gospodarstvo
Tuje gospodarstvo



Struktura prevozov po vrsti prepeljanega blaga

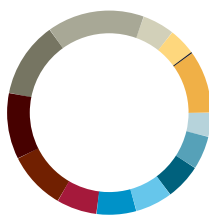
Prepeljano blago (tisoč ton)	2009	Struktura v %	2008	Struktura v %	Indeks
Veliki kontejnerji	2.255	15,4	2.232	11,7	101,0
Nafta in derivati	1.751	12,0	1.826	9,6	95,9
Zasebni vagoni – prazni	1.538	10,5	1.744	9,2	88,2
Rude	1.351	9,2	2.167	11,4	62,4
RoLa	936	6,4	1.485	7,8	63,1
Pesek, prod ter drugi kameni agregati	915	6,3	1.044	5,5	87,6
Premog	860	5,9	1.359	7,1	63,3
Hlodi in žagani les	836	5,7	1.696	8,9	49,3
Železo in jeklo	777	5,3	1.233	6,5	63,0
Kmetijski proizvodi	740	5,1	535	2,8	138,3
Papir, celuloza	627	4,3	690	3,6	91,0
Staro železo	562	3,8	974	5,1	57,7
Ostalo	1.459	10,0	1.993	10,5	73,0
Male pošiljke	29	0,2	37	0,2	78,4
Skupaj	14.636	100,0	19.014	100,0	77,0

V strukturi prevozov glede na vrsto prepeljanega blaga prispevajo k prevozu največji delež veliki kontejnerji, najmanjšega pa male pošiljke. Pomembnejše deleže imajo še prevozi rud, nafte in naftnih derivatov, zasebnih vagonov, peska in kamenih agregatov, hlodov in žaganega lesa, premoga, železa in jekla ter spremljanega oprtnega prevoza. Te blagovne skupine skupaj s prevozi kontejnerjev sestavljajo 77 % vsega prepeljanega blaga na Slovenskih železnica.

Leta 2009 se je kljub velikemu skupnemu zmanjšanju obsega prevozov povečal obseg prevozov velikih kontejnerjev ter kmetijskih proizvodov. Pri teh dveh blagovnih skupinah ter pri prevozu nafte in derivatov se je povečal delež prevozov glede na leto poprej, manjši pa je delež prevoza rud.

Struktura prevozov
po blagovnih skupinah

Staro železo 3,8 %
 Železo in jeklo 5,3 %
 Hlodi in žagani les 5,7 %
 Premog 5,9 %
 Pesek, prod ter drugi kameni agregati 6,3 %
 RoLa 6,4 %
 Rude 9,2 %
 Prazni zasebni vagoni 10,5 %
 Nafta in derivati 12,0 %
 Veliki kontejnerji 15,4 %
 Kmetijski proizvodi 5,1 %
 Papir, celuloza 4,3 %
 Male pošiljke 0,2 %
 Ostalo 9,9 %



Kombinirani transport

Kombinirani transport (tisoč ton)	2009	2008	Indeks
Kontejnerji	2.255	2.231	101,1
Spremljani oprtni promet	936	1.485	63,0
Nespremljani oprtni promet	38	132	29,8
Skupaj	3.229	3.848	83,9

Leta 2009 smo v kombiniranem transportu prepeljanih 3,2 mio. ton blaga. Načrtovane količine so bile presežene za 8 %, za obsegom prepeljanega tovora leta 2008 pa smo zaostali za 16,1 %, predvsem na račun oprtnega prometa – do občutnega zmanjšanja prevozov je prišlo tudi pri cestnih prevoznikih. Delež kombiniranega prometa (ton) v skupnem tovornem prometu Slovenskih železnic se je v primerjavi s preteklim letom povečal za 1,9 % in znaša 22,1 %. Razmerje med spremljanim in nespremljanim prometom se je obrnilo v korist slednjega. Še pred dvema letoma je bilo razmerje 50 : 50, sedaj pa znaša to razmerje 29 % (spremljani) : 71 % (nespremljani skupaj).

Največ prometa v kombiniranem prometu predstavlja prevoz kontejnerjev (69,8 %). Teh smo, kljub gospodarski krizi, leta 2009 prepeljali za 1,1 % več kot leta 2008, načrtovane količine pa smo presegli za 6 %. To je rezultat uspešno vpeljanih novih direktnih vlakov leta 2007, ki povezujejo Ljubljano z glavnimi kontejnerskimi terminali v srednji in vzhodni Evropi. Kontejnerje prevažamo v vseh vrstah prometa. Največ kontejnerjev je bilo prepeljanih v luškem tranzitu (1,2 mio. ton tovora), v uvozu in izvozu 0,8 mio. ton, v kopenskem tranzitu, kjer se je, v nasprotju z drugimi vrstami prometa, obseg prevoza kontejnerjev zmanjšal, pa 0,2 mio. ton tovora.

V spremljanem oprtnem prevozu (RO-LA) je bilo prepeljanega za 37 % manj tovora kot leto prej. Spremljani oprtni prevoz je potekal večidel v uvozu in izvozu. Obseg prevoza se je najbolj zmanjšal pri produktu Maribor Tezno–Wels in obratno. Leta 2008 smo na tej relaciji vozili sedem parov vlakov na dan, leta 2009 pa tri pare vlakov na dan. Tako smo leta 2009 prepeljali samo 28.792 vozil, kar je za 43 % manj. Zmanjševanje obsega spremljanega oprtnega prevoza se je začelo že leta 2007; vzrok za to so vstop Romunije in Bolgarije v Evropsko unijo, s čimer so bile odpravljene omejitve pri izvrševanju cestnega tovornega prometa (dovoliilnice), ter novi vlaki na Madžarskem in v Italiji, katerih uvedba in upravljanje je bilo podprto z državnimi subvencijami. Tako smo izgubili ves prevoz v kopenskem tranzitu. Ponujamo le še vlak Maribor–Wels (in obratno), saj za to vrsto prevozov ni na razpolago ustreznih spodbud.

SŽ-Express

SŽ-Express (število pošilk)	2009	2008	Indeks
Notranji promet	271.083	265.632	102,0
Mednarodni promet	784	799	98,1
Skupaj	271.867	266.431	102,0

Leta 2009 je bilo prepeljanih 271.867 pošilk, kar je za 5.436 tisoč pošilk oz. za 2,0 % več kot leto prej. Ustvarjen je bil prihodek v znesku 3,3 mio. evrov, kar je za 163 tisoč evrov (4,7 %) manj kot rekordnega leta 2008.

Zaradi vplivov recesije se je leta 2009 struktura pošilk močno spremenila, in sicer v korist lažjih pošilk. Leta 2009 je bilo prepeljanih 29 tisoč ton, kar je za 8 tisoč ton oz. za 21,7 % manj kot leta 2008.

Sodelovanje v skupnih projektih

Projekt mednarodnega koridorskega managementa CREAM (EU projekt 6. okvirnega programa)

Projekt CREAM je bil ustanovljen zaradi povečanih potreb po železniških, logističnih sistemih in udejanjenju sprememb na evropskem železniškem področju, ki jih spodbuja evropska zakonodaja. Nosilec projekta je HaCon Ingenieurgesellschaft mbH (Nemčija). V projektu sodeluje večina evropskih železnic ter nekaj univerz ter podjetij. Projekt CREAM je zavezan k razvoju in optimiranju poslovnih primerov, ki bodo integrirani v koridor, povezan s konceptom storitve – servisi, glede na:

- inovativne oskrbovalne verige, ki temeljijo na železnici in vključujejo inteligentne železniške in multimodalne operativne modele,
- kakovost prevozov,
- interoperabilnost in mejne dejavnosti,
- integrirane rešitve za spremljanje vlakov, sledenje pošilkam in posredovanje informacij strankam,
- železniško logistiko za specifični tovor (temperaturno kontrolirani tovor),
- novo tehnologijo za prevoz nespremljanih polprikolic v intermodalnem transportu.

Projektne aktivnosti Slovenskih železnic sofinancira Evropska unija. Za opravljeno delo v projektu smo od Evropske komisije do konca 2009 prejeli znesek v višini 123 tisoč evrov. Z zadnjim finančnim poročilom smo za delo v projektu leta 2009 upravičeni do 63 tisoč evrov, ki bodo nakazani na račun PE Tovorni promet v prihodnjih mesecih.

Projekt transportne interoperabilnosti CIM/SMGS z uvedbo enotnega tovarnega lista CIM/SMGS v okviru Mednarodnega železniškega transportnega komiteja – CIT.

Uporaba enotnega prevoznega dokumenta omogoča neprekinjeni prevoz brez reekspediranja na mejni točki CIM/SMGS: to pomeni krajši prevozni čas in manjše stroške prevoza. Enotni prevozni dokument CIM/SMGS povezuje tako prevozno pogodbo CIM kot tudi SMGS. Enotni dokument je priznan tudi kot carinski dokument – carinska tranzitna deklaracija in kot dokumentarni akreditiv, tako na CIM kot SMGS območju. Za zagotovitev ustrezne podpore uporabnikom smo nabavili aplikacijsko podporo za sestavo in izstavitve tovarnega lista CIM/SMGS. Trenutno je aplikacija v uporabi na postaji Ljubljana-Zalog, Ljubljana KT, Koper tovarna in v servisnem centru. Aplikacijo smo v uporabo odstopili tudi partnerju v projektu.

Širitev osnovne dejavnosti na področju organizacije prevozov

Liberalizacija železniškega prometa na območju Evropske unije prinaša nove izzive. Tako smo z zasebnimi prevozniki iz Madžarske, Avstrije in Italije sklenili pogodbe o dolgoročnem poslovnem sodelovanju pri organizaciji in izvajanju logističnih storitev. Trenutno je sklenjenih več pogodb o sodelovanju pri opravljanju zaporednega prevoza, potekajo pa pogovori za sklenitev novih pogodb.

V kombiniranem prometu smo uporabnikom ponudili nove vlakovne povezave oziroma smo povečali njihovo frekvenco:

- nova vlakovna povezava Koper Luka–Žilina prek mejnega prehoda Šentilj,
- nova vlakovna povezava Koper Luka–Vratimov prek mejnega prehoda Šentilj,
- nova vlakovna povezava Koper–Sladkovičevo prek mejnega prehoda Šentilj,
- nova vlakovna povezava Koper–Dobra u Frůdku Mistku prek mejnega prehoda Hodoš,
- povečanje frekvence vlakov na dvanajst vlakov na teden na relaciji Koper Luka–Dunajska Streda (Slovaška),
- povečanje frekvence vlakov na šest vlakov na teden v obe smeri na relaciji Koper Luka–Sladkovičevo (Slovaška via Šentilj),
- povečanje frekvence vlakov s pet na devet vlakov na teden na relaciji Koper Luka–Budimpešta.





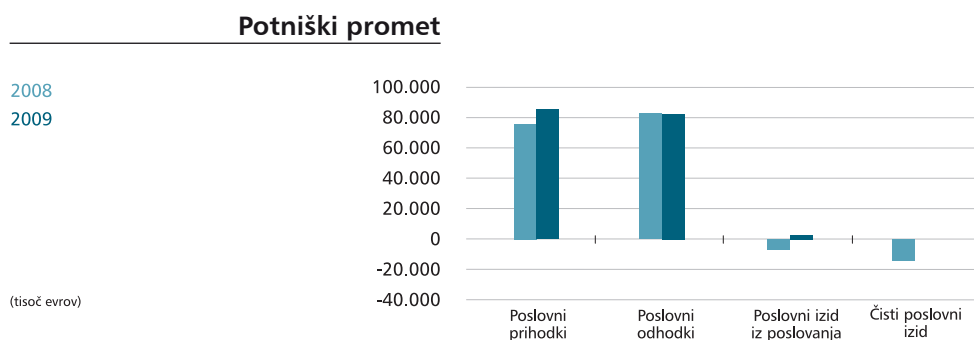
Fišer
2010

Potniški promet

Nekaj poudarkov iz poslovanja

- potniški promet je poslovno leto 2009 sklenil bolje od načrta, to je brez čiste izgube in z dobičkom iz poslovanja v višini 2.849 tisoč evrov, zaradi zagotovitve manjkajočih nadomestil za opravljene storitve obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov;
- število prepeljanih potnikov je bilo v primerjavi z načrtom manjše za 1,9 % in za 1,8 % manjše od leta 2008, realizirani potniški kilometri so nekoliko višji od načrtovanih in potniških kilometrov iz leta 2008;
- transportni prihodki ne dosegajo načrta za 0,8 % oziroma za 264 tisoč evrov, glede na leto 2008 so nižji za 0,7 % oziroma 231 tisoč evrov. V strukturi transportnih prihodkov je znašal delež mednarodnega prometa 21,2 %;
- potniki so v preteklem letu potovali na daljših razdaljah, povprečna pot se je v primerjavi z letom 2008 povečala za 2,6 % in je znašala 51,4 kilometra.

Prihodki in odhodki ter poslovni izid



Potniški promet je dosegel pozitiven rezultat iz poslovanja v višini 2.849 tisoč evrov, ki je boljši od načrtovanega za 9.743 tisoč evrov. Zaradi učinkov negativnega salda finančnih prihodkov in odhodkov v višini 4.133 tisoč evrov ter pozitivnega salda drugih prihodkov in odhodkov v višini 1.284 tisoč evrov je dosežen čisti rezultat obračunskega obdobja na pozitivni ničli, kar je za 10.198 tisoč evrov boljše od načrtovane višine, ter za 14.128 tisoč evrov boljše kakor leta 2008. Tak rezultat je dosežen z zagotovitvijo manjkajočih nadomestil za opravljanje OGJS potniškega prometa na podlagi pogodbe o izplačilu razlike v višini 8.930 evrov.

Izkaz poslovnega izida – Potniški promet (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	85.636	76.086	112,6
Transportni prihodki	34.093	34.324	99,3
– notranji promet	26.872	27.276	98,5
• regresi	2.584	2.501	103,3
• tarifni prihodki	24.288	24.775	98,0
– mednarodni promet	7.221	7.048	102,5
Prihodki po pogodbi z DVI	47.921	38.997	122,9
Ostali prihodki	3.622	2.765	131,0
od tega: prihodek RIC	1.061	397	267,3
Poslovni odhodki	82.787	83.050	99,7
Stroški dela	16.292	16.580	98,3
Stroški materiala/energije	10.942	11.666	93,8
Stroški storitev	17.545	14.910	117,7
od tega: strošek RIC	1.090	131	832,1
Stroški Vleke	17.364	18.269	95,0
Stroški TVD	6.215	6.308	98,5
Stroški Uprave	2.307	2.661	86,7
Amortizacija	11.589	11.594	100,0
Ostali stroški	533	1.062	50,2
Poslovni izid iz poslovanja	2.849	(6.964)	
Saldo finančni prihodki/odhodki	(4.133)	(7.471)	55,3
od tega: odhodki za obresti	(4.056)	(7.682)	52,8
Saldo drugi prihodki/odhodki	1.284	307	418
Čisti poslovni izid	0	(14.128)	

Potniški promet je leta 2009 ustvaril 85.636 tisoč evrov poslovnih prihodkov, ki so večji od načrtovanih za 11,5 %, v primerjavi z letom 2008 pa za 12,6 %, zaradi večjih realiziranih prihodkov po pogodbi z Direkcijo za vodenje investicij na JŽI.

Transportni prihodki so manjši od načrtovanih za 0,8 %. V notranjem prometu so transportni prihodki manjši za 1,5 % (595 tisoč evrov) zaradi prerazporeditve potnikov znotraj segmentov, izpada garnitur ICS zaradi rednih kontrolnih pregledov in zapor oziroma gradbenih del na progi. V mednarodnem prometu so transportni prihodki večji za 2,5 % (331 tisoč evrov), zaradi novega koeficienta delitve prihodkov in naslova prodanih vozovnic Eurail in InterRail (poračun za leto 2008).

Prihodki gospodarske javne službe so bili med letom realizirani v pogodbeni višini, ki je bila v primerjavi z letom 2008 nižja za 4,9 %. Naročnik OGJS je zagotovil razliko nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu do pokritja ekonomske cene leta 2009. Razlika nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov je bila zagotovljena za obdobje 2003–2009 v skupni višini 39.343 tisoč evrov, od tega se je izboljšal poslovni rezultat leta 2009 za 8.930 evrov, preostali znesek nadomestil za obdobje 2003–2008 v višini 30.413 tisoč evrov pa zmanjšuje izgubo iz preteklih let.

Ostali tržni prihodki so v primerjavi z letom 2008 večji zaradi večjih prihodkov po pravilniku RIC, spremenil se je način obračunavanja prihodkov in stroškov RIC med ŽS, HŽ in SŽ.

Doseženi poslovni odhodki so za 887 tisoč evrov oziroma 1,1 % manjši od načrtovanih in za 0,3 % manjši od doseženih v letu prej.

Stroški materiala in energije so se zmanjšali za 6,2 %. Stroški porabljenе električne energije za pogon tirnih vozil so sicer večji za 15,4 %, zaradi povečanja cen v juliju 2008, dodatno pa se je 1. januarja 2009 podražila omrežnina. Manjši so stroški porabljenega dizelskega goriva za 21,2 %, zaradi nižjih cen goriva, ter stroški porabljenega materiala za vzdrževanje tirnih vozil za 18,2 %, zaradi različne strukture vstopov vozil v vzdrževanje ter različne strukture lastništva porabljenega materiala pri vzdrževanju.

V primerjavi z letom 2008 so stroški storitev večji za 17,7 %, med njimi so stroški storitev vzdrževanja voznih sredstev večji za 15,3 % zaradi različne strukture vstopov vozil v vzdrževanje. Stroški RIC so večji za 959 tisoč evrov zaradi spremenjenega načina obračunavanja, stroški najemnin pa za 40,7 % zaradi višje cene vlakovnega kilometra za najem lokomotiv od PE Tovorni promet.

Ostali stroški so manjši za 49,8 % (529 tisoč evrov) zaradi manjših prevrednotovalnih poslovnih odhodkov (leta 2008 je bil opravljen odpis terjatev in obresti po poravnavi z Makedonskimi železnicami in odpis terjatev po Sporazumu o menjavi vagonov z Železnicami Srbije).

Struktura prihodkov – Potniški promet

Prihodki po pogodbi z DVI 55 %
Transportni prihodki 39 %
Ostali tržni prihodki 4 %
Finančni in drugi prihodki 2 %



Struktura odhodkov – Potniški promet

Stroški dela 19 %
Stroški materiala, energije in storitev 62 %
Amortizacija 13 %
Finančni in drugi odhodki 5 %



Prihodki in odhodki ter poslovni izid obvezne gospodarske javne službe in drugih dejavnosti

Potniški promet – obvezna gospodarska javna služba

Izkaz poslovnega izida (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	84.784	75.561	112,2
Transportni prihodki	33.367	33.843	98,6
– notranji promet	26.654	27.090	98,4
– mednarodni promet	6.713	6.753	99,4
Prihodki po pogodbi z DVI	47.921	38.991	122,9
Ostali prihodki	3.496	2.727	128,2
od tega: prihodek RIC	1.061	397	267,3
Poslovni odhodki	81.778	82.657	98,9
od tega: – stroški dela	16.130	16.413	98,3
– stroški materiala/energije in storitev	27.937	26.483	105,5
– amortizacija	11.499	11.563	99,5
Poslovni izid iz poslovanja	3.006	(7.096)	
Saldo finančni prihodki/odhodki	(4.103)	(7.459)	55,0
Saldo drugi prihodki/odhodki	1.276	306	417,0
Čisti poslovni izid	179	(14.249)	

Potniški promet – druge dejavnosti

Izkaz poslovnega izida (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	852	525	162,3
Transportni prihodki	726	481	150,9
– notranji promet	218	186	117,2
– mednarodni promet	508	295	172,2
Prihodki po pogodbi z DVI	0	0	
Ostali prihodki	126	44	286,4
Poslovni odhodki	1.009	393	256,7
od tega: – stroški dela	161	168	95,8
– stroški materiala/energije in storitev	551	92	598,9
– amortizacija	90	31	290,3
Poslovni izid iz poslovanja	(157)	132	
Saldo finančni prihodki/odhodki	(30)	(12)	250,0
Saldo drugi prihodki/odhodki	8	2	400,0
Čisti poslovni izid	(179)	121	

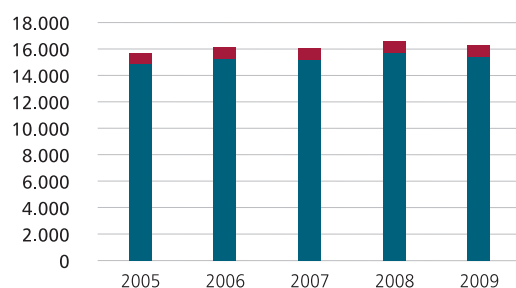
Obseg dela v potniškem prometu

Eden izmed pomembnejših ciljev prometne politike v Sloveniji je zagotovitev večje mobilnosti prebivalstva z uvedbo integriranega sistema javnega potniškega prometa, kar bo možno predvsem z usklajenim delovanjem med Slovenskimi železnicami in avtobusnimi prevozniki. Sodelovanje z lokalnimi skupnostmi bo pripomoglo k večji usklajenosti voznih redov in zagotavljanju boljše povezave med železniškimi postajami in mesti, kjer potekajo tokovi dnevnih migrantov.

Za povečanje obsega dela v notranjem prometu in s tem uresničevanje voznega reda, ki bi bil prilagojen potrebam ciljnih skupin potnikov, je med drugim potrebna tudi ustrezna infrastruktura.

Prepeljani potniki

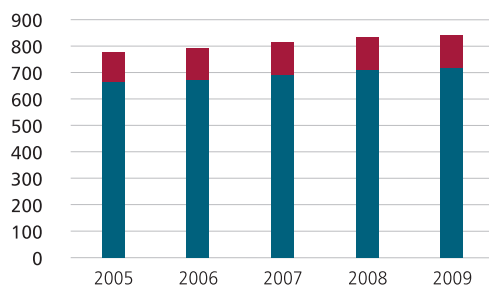
Slovensko gospodarstvo
Tuje gospodarstvo



(tisoč potnikov)

Opravljeni potniški kilometri

Notranji promet
Mednarodni promet



(mio. PKM)

V zadnjih petih letih se obseg dela povečuje povprečno za 1 % na leto pri prepeljanih potnikih in 2 % pri opravljenih potniških kilometrih.

	2009	2008	Indeks
Število prepeljanih potnikov (tisoč)	16.355	16.661	98,2
– notranji promet	15.434	15.753	98,0
– mednarodni promet	921	908	101,4
Število potniških kilometrov (mio.)	840,1	834,1	100,7
– notranji promet	717,5	712,6	100,7
– mednarodni promet	122,6	121,5	100,9
Povprečna pot (km)	51,4	50,1	102,6
– notranji promet	46,5	45,2	102,9
– mednarodni promet	133,2	133,8	99,6

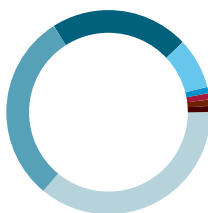
Obseg dela OGJS (v tisoč)	2009	Obseg po pogodbi 2009	Indeks
Število prepeljanih potnikov	15.800	15.438	96,9
Število vlakovnih kilometrov	10.741	10.617	101,2

V okviru javne gospodarske službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu je bilo prepeljanih 15,8 mio. potnikov in realiziranih 10,7 mio. vlakovnih kilometrov, to je za 1,2 % oziroma za 0,1 mio. več vlakovnih kilometrov, kot je bilo določeno v pogodbi. Naročnik obvezne gospodarske javne službe je zagotovil sredstva za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu v višini 3,9846 evrov na realizirani vlakovni kilometer na območju Republike Slovenije.

Število prepeljanih potnikov je manjše od načrtovanega za 3,1 %. Ti so potovali na daljših razdaljah, kar se je odrazilo v večjem obsegu dela v potniških kilometrih. Povprečna razdalja leta 2009 znaša 52,1 km in se je v primerjavi z letom prej podaljšala za 2,6 %.

Struktura potnikov v notranjem prometu

Abonentske šolske vozovnice 36 %
 Abonentske splošne vozovnice 30 %
 Redna cena 22 %
 Popust (30 %) 8 %
 Popust (50 %) 1 %
 Popust (100 %) 1 %
 Popust (20 %, 40 %, 75 %, 90 %) 1 %
 Vozovnice po pavšalni ceni 1 %

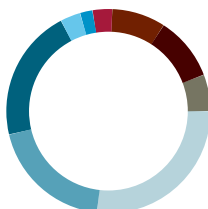


V notranjem prometu prevladujejo dnevni migranti, in sicer obsega njihov delež 69 % prepeljanih potnikov in 55 % opravljenih potniških kilometrov. Pri tej skupini potnikov se je tudi v primerjavi z letom prej povečala uporaba letnih in polletnih vozovnic. Pomemben delež, 22 % od vseh prepeljanih potnikov, zavzemajo tudi potniki, ki potujejo z vozovnicami brez popustov. Zaradi ugodnejših ponudb za določene vrste potnikov se je opazno povečalo število upokojencev in starejših od 60 let ter potovanje družin in otrok do 12. leta, ki pa v strukturi sestavljajo manjši delež.

V mednarodnem prometu potnike razvrščamo po trgih oziroma državah. Največ potnikov je iz Slovenije, potem so še vedno precej številčni potniki iz Hrvaške (HŽ), sledijo potniki iz Avstrije (ÖBB), Nemčije (DB) in Italije (FS).

Prepeljani potniki – deleži uprav

SŽ 26,8 %
 Ostale uprave 19,5 %
 HŽ 21,0 %
 ŽS 3,2 %
 MAV 2,0 %
 SBB 3,1 %
 DB 8,5 %
 ÖBB 10,1 %
 FS 5,8 %



Ponudba potniškega prometa

Ponudbo potniškega prometa Slovenskih železnic sestavljajo vlaki višjega ranga – vlaki InterCity Slovenija – ICS, EuroCity, InterCity in mednarodni vlaki –, maloobmejni, regionalni in lokalni vlaki. Za prevoz dnevnih migrantov se pretežno uporabljajo lokalni potniški vlaki, pri daljših razdaljah pa tudi vlaki višjega ranga. V notranjem potniškem prometu pomenijo najvišji rang sodobni vlaki z nagibno tehniko InterCity Slovenija, ki vozijo vsak dan od Ljubljane do Maribora, ob koncih tedna v poletnih mesecih pa vse do Kopra.

V mednarodnem prometu vozijo vlaki EuroCity in InterCity. Slednji so pomembni tudi za medkrajevna potovanja v notranjem prometu. Regionalni vlaki vozijo v notranjem ali maloobmejnem prometu in dopolnjujejo ponudbo InterCity ter mednarodnih vlakov.

S spremenjenim voznim redom, ki je začel veljati 14. decembra 2008, so imeli potniki leta 2009 bistveno boljšo ponudbo vlakovnih povezav, zlasti prek mejnega prehoda Šentilj. Med Dunajem in Mariborom so vlaki vozili vsaki dve uri, kar pomeni osem vlakov na dan do Dunaja in šest vlakov v obratni smeri. Z vlakom EuroCity Mimara je bilo mogoče potovati, ne da bi bilo treba prestopati, do Stuttgarta in Frankfurt, ki sta med najpomembnejšimi ciljnimi destinacijami naših potnikov v Nemčiji.

Namesto ukinjenega vlaka do Prage je bila potnikom na voljo dnevna povezava s prestopanjem v Salzburgu in direktna nočna povezava s spalnikom.

V tujino so potniki lahko potovali po ugodnejših cenah. V Avstrijo in na Hrvaško so skupine mladih do 20. leta starosti potovale s 70-odstotnim popustom, konec decembra 2009 se je ta ugodnost razširila še na potovanja mladih v Srbijo. Za potnike v Gradec je bila leta 2009 dobrodošla novost pri ponudbi Regio AS, in sicer vozovnica Graz +101, s katero potniki v Gradcu znotraj tarifne cone 101 lahko uporabljajo tudi druga javna prevozna sredstva. Leta 2009 smo v dogovoru z Avstrijskimi železnicami dodatno izboljšali pogoje za potovanje v Avstrijo: aprila je bila uvedena dodatna nizkocenovna ponudba v Salzburg, decembra 2009 pa so bile vpeljane tudi novosti pri ponudbi City Star. Nizkocenovne ponudbe so bile vpeljane tudi v prometu z Nemčijo, in sicer na relacijah Ljubljana-München in Ljubljana-Frankfurt.

Med odmevne prodajne akcije leta 2009 sodijo prevozi potnikov s tremi posebnimi vlaki na koncert U2 v Zagrebu v sodelovanju z Eventimom, organizacija celotedenskega prevoza po Sloveniji in v tujino agencije PTG iz Anglije, prevoz gledališkega vlaka turških železnic, masovni prevoz mladih iz Avstrije v Koper maja in septembra, dve vožnji posebnih vlakov agencije Palma v Ploče oktobra ter novoletni prevozi s posebnimi vlaki v Beograd in rednimi vlaki iz Trbiža (Monfalcone) in Slovenije v Budimpešto v sodelovanju z agencijama Collegium in Supratravel.

V notranjem prometu so se sistematično izvajale prodajne in promocijske dejavnosti za pospeševanje prodaje rednih ponudb. Intenzivneje smo promovirali prevoz za starejše in upokojence in tako povečali uporabo vlaka pri tem segmentu za skoraj 3 %. Uvedba 50-odstotnega popusta pri potovanjih ob koncih tedna je bila uspešna, saj se je prepeljalo skoraj 60 % več starejših in upokojencev kot leta 2008. Tako kot vsako leto smo bili tudi lani navzoči na Festivalu za tretje življenjsko obdobje, kjer smo obiskovalcem predstavili ponudbo in novosti potniškega prometa. Poleg tega smo ponudbo potniškega prometa predstavili tudi na drugih sejamskih prireditvah, kot so: Kmetijski sejem Gornja Radgona, Obrtni sejem v Celju, Študentska arena, Turizem in prosti čas, Knjižni sejem.

V strukturi potnikov še vedno prevladujejo mladi. Večina se odloča za nakup abonentskih vozovnic, v čedalje večjem številu za nakup letnih in polletnih vozovnic, manj pa za nakup posameznih vozovnic. Mladi so zelo dobro sprejeli uvedbo abonentske vozovnice v obliki elektronske čip kartice, s katero smo na železnici bistveno poenostavili prodajo abonentskih vozovnic. Poleti in pred začetkom novega šolskega leta smo mlade večkrat in bolj pogosto obveščali o naših ponudbah.

Več kot polovico prihodkov od prodaje vozovnic ustvarimo s prodajo »odraslim«. Odrasli se največkrat odločijo za nakup posameznih vozovnic, in sicer v 70 % nakupov. Leta 2009 je, zaradi recesije in zmanjšanja števila potovanj na delo, mesečne vozovnice kupilo nekoliko manj potnikov, in sicer 7,5 % manj, vendar je zato letne oziroma polletne vozovnice kupilo približno 20 % več potnikov.

Delež družinskih potovanj, se je po uspešni promocijski akciji za družine, povečal za več kakor 60 %. Povečalo se je tudi število potovanj otrok, in sicer za 85 %.

Skupaj z lokalnimi skupnostmi, organizatorji kulturno-zabavnih, športnih in sejamskih prireditev smo sodelovali na več kakor 40 prireditvah v Sloveniji in tujini. Organizirali smo prevoze za obiskovalce prireditev in prodajali vstopnice za prireditve. Na razstavnem prostoru oziroma informativnih točkah smo obiskovalce prireditev seznanjali s ponudbo v potniškem prometu.

Pozimi smo organizirali vlak, ki je vozil do smučišča Kobla, in ponudbo za smučarje na Pohorju ter prodajali smučarske vozovnice za obe smučišči. Slednje so naši potniki lahko kupili s popustom. Poleti smo organizirali kopalne vlake v Koper. Vse leto je vozil kopalni vlak do zdravilišča in Wellnes centra Thermania Laško in Term Olimia v Podčetrtku, kjer so potniki, z vozovnico za vlak, lahko uveljavljali tudi dodatne ugodnosti.

Intenzivno smo tržili oglasne površine na zunanjih površinah lokomotiv in motornih garnitur, v voznorednih in promocijskih publikacijah, in kot novost strankam ponudili storitev poimenovanja vlaka. Uvedli smo elektronsko trženje (E-marketing) in prenovili spletno stran, ki skupaj zagotavlja več možnosti za promocijo in oglaševanje ponudb potniškega prometa. Na določenih, zelo obiskanih središčih, kot na primer na sejmi, zdraviliščih in večjih trgovskih središčih smo redno organizirali informativne stojnice. Zlasti uspešna sta bila udeležba na prireditvi Pivo in cvetje v Laškem in sodelovanje z radijsko postajo VAL 202 pri izvedbi slavnostnega koncerta skupine Dan D v ljubljanskih Križankah.

Cene in tarife

Prihodkovne postavke so bile, glede na povprečne prihodkovne postavke leta 2008, v notranjem prometu nekoliko nižje (- 2,6 %), v mednarodnem prometu pa nekoliko višje (+1,5 %). Cene vozovnic v notranjem prometu so se 1. marca 2009 povišale za 3,9 %. Cene vozovnic v mednarodnem prometu se niso povišale.

V notranjem in mednarodnem prometu ponujamo potnikom različne popuste in posebne ponudbe. O ponudbah potnike obveščamo po spletu – na spletni strani Slovenskih železnic –, v Info centrih, na prodajnih mestih in v drugih medijih.

Poleti smo šolarjem ponudili možnost potovanja z vlakom z junijsko mesečno vozovnico na isti relaciji tudi julija in avgusta. Za potovanje na drugih relacijah pa smo jim, prav tako z junijsko mesečno vozovnico, omogočili 30-odstotni popust. Za potovanja ob koncu tedna smo vsem potnikom ponudili 30-odstotni popust, starejšim in upokojemcem pa s posebno izkaznico celo 50-odstotni popust.

Nove storitve in posodobitve

Še naprej smo razvijali Ticketing, ki zaradi kompleksnosti železniškega tarifnega in informacijskega sistema poteka v fazah. Ob začetku novega šolskega leta smo uvedli elektronsko mesečno šolsko vozovnico v obliki brezkontaktna čip kartice DESFIRE EV1, ki za zdaj zagotavlja največjo varnost podatkov. Brezkontaktna čip kartica omogoča tudi hitrejšo prodajo vozovnic, elektronsko vodenje evidenc, izdelavo statističnih poročil ipd. Brezkontaktno čip kartico za nakup vseh abonentskih vozovnic smo uvedli 1. septembra 2010. Načrtujemo tudi uvedbo vrednostne brezkontaktna čip kartice in »klubsko« kartico, ki se bo glasila na imetnika.

Spletno stran potniškega prometa so prenovili. Uporabniki lahko svoje predloge in pripombe sporočijo po spletu, tako da izpolnijo obrazec na spletni strani. Mnenja uporabnikov pridobivamo tudi z anketami v spletu. O novostih in aktualnih ponudbah jih obveščamo po elektronski pošti. Decembra 2008 smo uvedli orodje e-promocija. Baza elektronskih naslovov uporabnikov, ki želijo biti obveščeni po elektronski pošti, obsega več kakor deset tisoč naslovov.

Decembra 2009 smo prvič izdali voznoredne publikacije, ki smo jih izdelali s programom Roman – Public. Nove voznoredne publikacije ponujajo potnikom več informacij in na oblikovno bolj prijazen način. Podatke zanje pridobivamo iz enotne baze podatkov o vlakih oziroma trasah, ki so bili zbrani v postopkih načrtovanja in izdelave voznega reda. Ti podatki se v nadaljnjih postopkih več ne prepisujejo, zato je verjetnost, da bi prišlo do napake v voznorednih publikacijah, zelo majhna.

Potnike smo z anketnim vprašalnikom povprašali za mnenje o kakovosti storitev. Z anketo smo preverili, kako potniki zaznavajo novosti in izboljšave prevoznih storitev, in ali so zadovoljni z našimi storitvami. Rezultati ankete kažejo, da smo bistveno izboljšali kakovost storitev. Potniki so naše storitve v povprečju ocenili z oceno 3,51, ki je obenem tudi najvišja ocena doslej, in menijo, da so storitve boljše po vseh elementih kakovosti. Najvišje je bilo ocenjeno osebje, z najnižjimi ocenami pa postaje.



2010



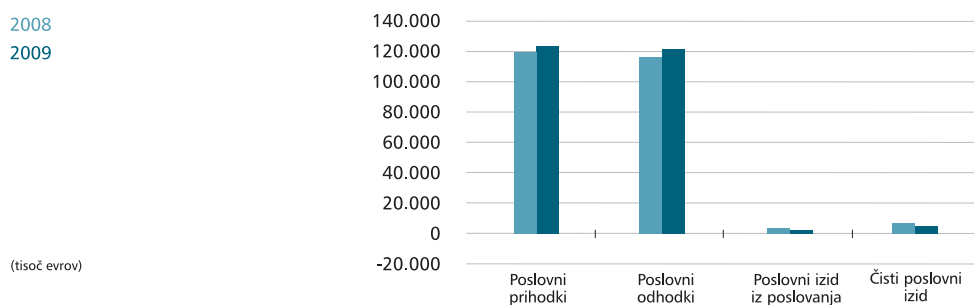
Vzdrževanje infrastrukture

Nekaj poudarkov iz poslovanja

- poslovna enota Vzdrževanje infrastrukture je leta 2009 ustvarila 124.104 tisoč evrov poslovnih prihodkov in 121.858 tisoč evrov poslovnih odhodkov;
- poslovni izid iz poslovanja je pozitiven in znaša 2.246 tisoč evrov, prav tako je pozitiven čisti rezultat obračunskega obdobja v višini 4.983 tisoč evrov (rezultat prejetih odškodnin od zavarovalnic za odpravo posledic izrednih dogodkov na JŽI in opremi SŽ ter dobička na področju drugih dejavnosti – dela za zunanje investitorje in naročnike);
- poslovni izid iz poslovanja obvezne gospodarske javne službe je negativen v višini 704 tisoč evrov, čisti poslovni izid pa pozitiven v višini 2.033 tisoč evrov (prejete procesne obresti občin iz preteklih let za vzdrževanje nivojskih prehodov ter obresti od danih kratkoročnih posojil poslovnim enotam);
- sredstva iz naslova vzdrževalna dela v javno korist višini 29.882 tisoč evrov so bila porabljena predvsem za modernizacijo kočevske proge, preureditev tirov in kretnic na postaji Ljubljana, obnovo železniške proge Košana–Gornje Ležeče, zavarovanje železniških nivojskih prehodov, protihrupna ograja Laško – desni tir;
- v drugih dejavnostih je bil dosežen dobiček v višini 3.007 tisoč evrov.

Prihodki in odhodki ter poslovni izid

Vzdrževanje infrastrukture



Vzdrževanje infrastrukture (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	124.104	120.277	103,2
Prihodki po pogodbi z DVI	100.343	110.839	90,5
– redna vzdrževalna dela	64.286	61.941	103,8
– investicijsko vzdrževanje	1.592	10.742	14,8
– vzdrževalna dela v javno korist	29.882	33.573	89,0
– prihodki postaj in postajališč	4.583	4.583	100,0
Ostali prihodki	1.215	2.610	46,6
Prihodki iz drugih dejavnosti	22.546	6.828	330,2
– stranska dejavnost	20.176	3.120	646,7
– drugi prihodki	2.370	3.708	63,9
Poslovni odhodki	121.858	116.526	104,6
– stroški dela	37.980	38.358	99,0
– stroški materiala/energije	28.404	13.874	204,7
– stroški storitev	51.732	61.644	83,9
– amortizacija	2.687	1.667	161,2
– ostali stroški	1.055	983	107,3
Poslovni izid iz poslovanja	2.246	3.751	59,9
Saldo finančni prihodki/odhodki	552	1.649	33,5
Saldo drugi prihodki/odhodki	2.185	1.528	143,0
Čisti poslovni izid	4.983	6.928	71,9

Poslovna enota Vzdrževanje infrastrukture je ustvarila 124.104 tisoč evrov poslovnih prihodkov in dosegla 121.858 tisoč evrov poslovnih odhodkov. Pozitiven rezultat iz poslovanja je znašal 2.246 tisoč evrov, ustvarjen je bil čisti dobiček v višini 4.983 tisoč evrov, od tega v obvezni gospodarski javni službi 2.033 tisoč evrov.

Sredstva po pogodbah z Direkcijo RS za vodenje investicij na javni železniški infrastrukturi (DVI) sestavljajo 80,9 % prihodkov in so namenjena pokrivanju stroškov rednega in investicijskega vzdrževanja infrastrukturnih objektov, vzdrževalna dela v javno korist ter vzdrževanju potniških postaj in postajališč.

V obravnavanem obdobju so bili ustvarjeni tudi prihodki iz drugih dejavnosti v višini 22.546 tisoč evrov. V primerjavi z letom prej so več kakor trikrat višji, predvsem zaradi prihodkov iz naslova zaračunavanja storitev prevoznikom (dobava električne energije za pogon tirnih vozil – realiziranih 16.385 tisoč evrov). Izvršena večja dela v okviru te dejavnosti so: zgraditev podvoza pod železniško progo v IOC Trata, rekonstrukcija proge Ptuj–Moškanjci in Ormož–Mekotnjak, daljinsko upravljane sistema SNEV.

Poslovni odhodki vzdrževanja infrastrukture so bili za 2,9 % nižji od načrtovanih, v primerjavi z letom 2008 pa za 4,6 %. Izrazi poslovnega izida ločeno za obvezno gospodarsko javno službo in druge dejavnosti kažejo, da je 60 % dobička realiziranega na drugih dejavnostih.

Vzdrževanje infrastrukture – obvezna gospodarska javna služba

Izkaz poslovnega izida (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	96.965	108.866	89,1
– prihodki gospodarske javne službe (pogodba 1)	65.878	72.683	90,6
– prihodki gospodarske javne službe (pogodba o VDJK)	29.882	33.573	89,0
– ostali prihodki	1.205	2.610	46,2
Poslovni odhodki	97.669	107.470	90,9
od tega: – stroški dela	35.887	36.136	99,3
– stroški materiala/energije in storitev	53.895	64.812	83,2
– amortizacija	2.656	1.639	162,1
Poslovni izid iz poslovanja	(704)	1.396	
Saldo finančni prihodki/odhodki	552	1.649	33,5
Saldo drugi prihodki/odhodki	2.185	1.528	143,0
Čisti poslovni izid	2.033	4.573	44,5

Poslovni izid iz poslovanja na obvezni gospodarski javni službi je negativen v višini 704 tisoč evrov, čisti poslovni izid pa pozitiven v višini 2.033 tisoč evrov in je boljši od načrtovanega, kar je posledica prihodkov občin za nivojske prehode iz leta prej, prihodkov iz posojil, danih družbam, ter prihodkov iz poslovnih terjatev kupcev (procesne obresti občin iz preteklih let za vzdrževanje nivojskih prehodov).

Vzdrževanje infrastrukture – postaje in postajališča

Izkaz poslovnega izida (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	4.587	4.583	100,1
– prihodki postaj in postajališč (pogodba 4)	4.583	4.583	100,0
– ostali prihodki	4	0	
Poslovni odhodki	4.644	4.594	101,1
od tega: – stroški dela	752	737	102,0
– stroški materiala/energije in storitev	3.779	3.744	100,9
– amortizacija	11	9	122,2
Poslovni izid iz poslovanja	(57)	(11)	518,2
Saldo finančni prihodki/odhodki	0	0	
Saldo drugi prihodki/odhodki	0	0	
Čisti poslovni izid	(57)	(11)	518,2

Vzdrževanje infrastrukture – druge dejavnosti

Izkaz poslovnega izida (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	22.552	6.828	330,3
– prihodki iz drugih dejavnosti	22.546	6.828	330,2
• stranska dejavnost	20.176	3.120	646,8
• drugi prihodki	2.370	3.708	63,9
– ostali prihodki	6	0	
Poslovni odhodki	19.545	4.462	438,0
od tega: – stroški dela	1.341	1.485	90,3
– stroški materiala/energije in storitev	17.979	2.759	651,6
– amortizacija	20	19	105,3
Poslovni izid iz poslovanja	3.007	2.366	127,0
Saldo finančni prihodki/odhodki	0	0	
Saldo drugi prihodki/odhodki	0	0	
Čisti poslovni izid	3.007	2.366	127,0

V drugih dejavnostih je dosežen dobiček v višini 3.007 tisoč evrov, kar je več od načrtovanega. Druge dejavnosti predstavljajo opravljanje del za zunanje investitorje in naročnike (leta 2009 dograditev in predelava vozne mreže zaradi zgraditve elektro preizkuševalnice, redno vzdrževanje industrijskih tirov in kretnic v skladiščih naftnih derivatov Celje, Lendava, Rače in Zalog, daljinsko upravljanje sistema SNEV, demontaža in montaža opreme, zgraditev podvoza pod železniško progo v IOC Trata, rekonstrukcija proge Ptuj–Moškanjci in Ormož–Mekotnjak).

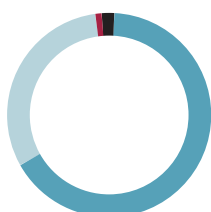
Struktura prihodkov – Vzdrževanje infrastrukture

Osnovna dejavnost –
gospodarska javna služba 76 %
Ostala osnovna dejavnost –
prihodki postaj in postajališč 4 %
Ostali prihodki 20 %



Struktura odhodkov – Vzdrževanje infrastrukture

Stroški dela 31 %
Stroški materiala, energije in storitev 66 %
Amortizacija 2 %
Ostali stroški 1 %



Obseg in vrsta del pri vzdrževanju infrastrukture

Pri določitvi ciljev na področju železniške infrastrukture za leto 2009 so bili upoštevani tehnična raven funkcionalne sposobnosti prog in drugih sredstev infrastrukture, zahteve voznega reda in dejstvo, da je železniško infrastrukturo treba vzdrževati na ravni, ki omogoča uporabo skladno z Zakonom o varnosti v železniškem prometu in ustreznimi pravilniki.

Postopki vzdrževanja, ki jih je v skladu z zakonskimi predpisi treba dosledno izvajati, so opredeljeni, in na podlagi teh postopkov in določil je izdelan letni načrt vzdrževanja.

Leta 2009 je bilo skupaj v reševanju 56 odločb različnih inšpektoratov, od katerih je bilo 36 rešenih, 20 pa je bilo prenesenih za reševanje v naslednje leto. Z ukrepi na infrastrukturi pa je bilo odpravljenih 53 počasnih voženj.

Vzdrževanje prog

Na področju *rednega vzdrževanja* prog so bila sredstva porabljena za zagotavljanje nemotene uporabe in redne kontrole stanja prog in progovnih naprav.

Izvedene so bile vse tri obvezne meritve geometrije lege tira v skupnem obsegu približno 3.080 kilometrov prog. Prva meritev z merilnim vlakom FMK 004 je bila izvedena aprila 2009 (obseg okrog 1.550 kilometrov) na celotnem omrežju, druga meritev je bila izvedena avgusta 2009, in sicer na delu glavnih prog, kjer vozi vlak z nagibno tehniko in kjer je hitrost večja kot 120 km/h (obseg okrog 645 kilometrov), tretja meritev pa je bila novembra 2009 in je bila izvedena na omrežju glavnih prog Slovenskih železnic (obseg okrog 935 km).

Ultrazvočna kontrola tirnic ter meritve prečnega profila tirnic so bile z merilnim vlakom AB25-SDS-AB35 opravljene oktobra 2009, in sicer na celotnem omrežju (obseg približno 1.500 kilometrov prog). Zaradi remonta se meritve niso izvedle le na progi št. 82 Grosuplje-Kočevje.

Po ultrazvočni kontroli z ultrazvočnim merilnim vlakom so se opravile tudi ročne ultrazvočne meritve napak, ki so bile odkrite z merilnim vlakom. Mikrolokacija napak se izvaja z ročnimi ultrazvočnimi napravami tipa USK-002 v dveh skupinah v oktobru in novembru 2009. Pri ultrazvočni kontroli tirnic je bilo 668 ugotovljenih napak, pri čemer so se glavne kritične napake že sanirale, sanacija manj kritičnih pa se nadaljuje leta 2010.

Pri meritvah profila tirnic z merilnim vlakom AB25-SDS-AB35 se opaža vpliv strožjega predpisa za obrabo tirnic za glavne proge, saj večina prekoračitev obrabe odpade na le te (največ uporabljeni sistem S49). Na odseku Jesenice-Nova Gorica se je od 26. oktobra do 15. novembra 2009 izvajalo strojno brušenje (reprofilacija) tirnic. Zatiranje vegetacije je bilo izvedeno v spomladanskem terminu.

Investicijsko vzdrževanje so dela, ki po obsegu in potrebnih finančnih sredstvih predstavljajo večje ter zahtevnejše projekte.

Pomembnejša dela investicijskega vzdrževanja:

- na zgornjem ustroju: zamenjava kretnic na postaji Tezno, zamenjava mazalne naprave na postaji Tezno,
- na spodnjem ustroju: sanacija in rekonstrukcija jeklene nosilne konstrukcije prepusta v km 146+418 na progi Ljubljana–Metlika, zamenjava obstoječega propusta z novim v km 146+963,46, ureditev hodnika na jeklenem mostu za izvršilne delavce na progi Maribor-Prevalje v km 64+088, ureditev nivojskih prehodov.

Vzdrževanje signalnovarnostnih in telekomunikacijskih naprav

Pri *rednem* vzdrževanju signalnovarnostnih in telekomunikacijskih naprav so bila sredstva porabljena za zagotovitev brezhibnega delovanja teh naprav na območju javne železniške infrastrukture.

Redno vzdrževanje signalnovarnostnih naprav je zajemalo postajne signalnovarnostne naprave (mehanske, elektromehanske, elektrorelejne in elektronske), naprave APB, naprave za zavarovanje nivojskih prehodov, naprave za ogrevanje kretnic, drčne naprave, telekomandne naprave, elektroalarmne naprave in pripadajoče zgradbe.

Na telekomunikacijskih napravah so bile redno vzdrževane železniške telefonske centrale, vodi in vodniki lokalnih ožičenj, radijske naprave, prenosni sistemi, naprave za prenos podatkov, telekomunikacijske naprave za promet in pripadajoče zgradbe. Poleg navedenih del pa so se izvajala tudi dela na odpravi napak, motenj in anomalij na telekomunikacijskih napravah.

Na področju *investicijskega vzdrževanja* signalnovarnostnih in telekomunikacijskih naprav so opravljena pomembnejša dela:

- signalnovarnostne naprave: zamenjava AFI zank z javljalniki zasedenosti nivojskega prehoda na območju posameznih SVTK sekcij,
- telekomunikacijske naprave: nadgradnja postajnega TK sistema na postaji Nova Gorica, posodobitev tarifnega sistema, popravilo klimatskih naprav.

Vzdrževanje elektroenergetskih objektov

Vozna mreža

Sredstva so bila porabljena za redno vzdrževanje voznega omrežja.

Elektronapajalne postaje

Opravljeno je bilo redno vzdrževanje srednjenapetostnih daljnovodov, pregledi elektronapajalnih postaj.

Elektroinstalacije

Redno vzdrževanje elektroinstalacijskih naprav obsega vzdrževanje elektroenergetskih naprav in napeljav, zunanje razsvetljave, strelovodne napeljave, letne preglede transformatorskih postaj, preglede električne opreme, izvajanje predpisanih meritev ter intervencijska izredna popravila manjšega obsega.

Vzdrževalna dela v javno korist

Vzdrževalna dela v javno korist so se izvajala v skladu z 11. členom Zakona o železniškem prometu in so bila namenjena zagotavljanju obveznih gospodarskih javnih služb, s katerimi se izboljšajo prometno-tehnične in varnostne lastnosti javne železniške infrastrukture ali gradijo pomožni objekti in naprave JŽI, in s katerimi se ne posega zunaj območja progovnega pasu.

Vzdrževalna dela v javno korist so se izvajala na podlagi zakona in sklenjene pogodbe o opravljanju vzdrževalnih del v javno korist. V pogodbi so bili opredeljeni projekti, ki so se izvajali leta 2009, vrednosti le-teh in njihov terminski plan.

Dela, ki jih je upravljavalec izvajal v okviru vzdrževalnih del v javno korist leta 2009, so: modernizacija kočevske proge I. faza, preureditev tirov in kretnic na postaji Ljubljana, obnova železniške proge Košana–Gornje Ležeče, zavarovanje nivojskih železniških prehodov, protihrupna ograja Laško – desni tir.

Vzdrževanje postaj in postajališč

Sredstva po pogodbi za vzdrževanje postaj in postajališč so bila porabljena za: čiščenje postaj in postajališč, varovanje potniških postaj, urejanje okolja, redno in intervencijsko vzdrževanje potniških postaj in postajališč, za upravljanje potniških postaj in postajališč (obratovalni stroški).

Investicijsko vzdrževanje postaj in postajališč javne železniške infrastrukture je zajemalo naslednja dela:

- zamenjava dotrajanega lesenega zunanjega stavbnega pohištva,
- preureditev nezasedenih stanovanj na postaji Postojna,
- zamenjava dotrajane kritine, kleparskih izdelkov na strehi in posameznih dotrajanih delov ostrešja na postaji Sevnica, Zidani Most, Preserje, Grosuplje,
- obnova tlaka perona na postaji Lesce Bled,
- obnova strehe na stanovanjskem delu postajne stavbe na postaji Dravograd.

Za vzdrževanje javne železniške infrastrukture ter postaj in postajališč so Slovenske železnice leta 2009 porabile 102.313 tisoč evrov:

Vzdrževanje infrastrukture (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Obvezna gospodarska javna služba	97.669	107.470	90,9
Vzdrževanje prog	63.881	73.788	86,6
Vzdrževanje SV in TK naprav	21.746	22.751	95,6
Vzdrževanje vozne mreže in elektroenergetskih objektov	12.042	10.931	110,2
Vzdrževanje postaj in postajališč	4.644	4.594	101,1
Skupaj	102.313	112.064	91,3

Obseg dela

(tisoč evrov)	2009		2008	
	Ure	Struktura	Ure	Struktura
Število opravljenih ur pri vzdrževanju:				
– sprotno vzdrževanje	2.198.689	96,1	2.192.672	92,4
– investicijsko vzdrževanje	10.735	0,6	88.840	3,8
– druge dejavnosti	79.155	3,5	90.378	3,8
Skupaj	2.288.579	100,0	2.371.890	100,0
Število opravljenih ur po vrstah sekcij:				
– sekcije za vzdrževanje prog	1.299.407	56,8	1.369.887	57,8
– sekcije za vzdrževanje SV in TK naprav	612.560	26,7	604.931	25,4
– sekcija za vzdrževanje EE	376.612	16,6	397.072	16,8
Skupaj	2.288.579	100,0	2.371.890	100,0

Vodenje prometa

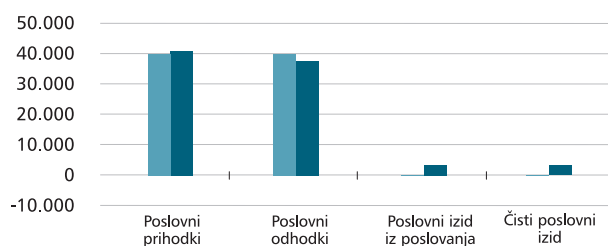
Nekaj poudarkov iz poslovanja

- poslovna enota je dosegla pozitiven poslovni izid iz poslovanja v višini 3.373 tisoč evrov, pozitiven je tudi čisti poslovni izid v višini 3.282 tisoč evrov;
- ustvarjenih je bilo 41.086 tisoč evrov poslovnih prihodkov, kar je za 2,4 % več kakor leto prej, največ, 37.849 tisoč evrov, z opravljanjem obvezne gospodarske javne službe, kar je za 2,7 % več kakor leto prej;
- z drugimi dejavnostmi je bilo ustvarjenih 3.107 tisoč evrov prihodkov, kar je za 4,6 % manj kakor leto prej;
- poslovni odhodki so realizirani v višini 37.713 tisoč evrov, in so nižji v primerjavi z letom prej za 5,6 %;
- na tak rezultat so vplivali sprejeti kratkoročni ukrepi za izboljšanje poslovanja v drugem polletju 2009 in večji prihodki iz drugih dejavnosti, kot je bilo načrtovano.

Prihodki in odhodki ter poslovni izid Vodenja prometa

2008
2009

(tisoč evrov)



Leta 2009 je poslovna enota Vodenje prometa dosegla pozitiven rezultat iz poslovanja v višini 3.373 tisoč evrov, pozitiven je tudi čisti poslovni rezultat, ki je znašal 3.282 tisoč evrov. Pozitiven rezultat je bil dosežen na OGJS v višini 2.674 tisoč evrov in na stranski dejavnosti v višini 608 tisoč evrov. Dosežen poslovni rezultat je posledica realizacije sprejetih kratkoročnih ukrepov za izboljšanje poslovanja leta 2009.

Leta 2009 je Vodenje prometa ustvarilo 41.086 tisoč evrov prihodkov. V primerjavi z letom prej so poslovni prihodki večji za 2,4 % (966 tisoč evrov), v primerjavi z načrtovanimi pa večji za 1,3 % (531 tisoč evrov).

Sredstva po Pogodbi št. 2/2009 sestavljajo 92,1 % prihodkov in so večja v primerjavi z letom prej za 2,7 %.

Izkaz poslovnega izida (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	41.086	40.120	102,4
Prihodki po pogodbi z DVI	37.849	36.864	102,7
Prihodki iz drugih dejavnosti	3.237	3.256	99,4
Poslovni odhodki	37.713	40.005	94,4
Stroški dela	32.104	34.188	93,9
Stroški materiala/energije	900	890	101,1
Stroški storitev	1.392	1.650	84,3
Stroški uprave	2.632	2.533	103,9
Amortizacija	184	181	101,7
Ostali stroški	501	563	89,0
Poslovni izid iz poslovanja	3.373	115	16,0
Saldo finančni prihodki/odhodki	(43)	(269)	16,0
Saldo drugi prihodki/odhodki	(48)	(21)	
Čisti poslovni izid	3.282	(175)	

Poslovna enota Vodenje prometa se delno financira tudi iz prihodkov od opravljenih drugih storitev za druge družbe/poslovne enote v okviru Slovenskih železnic in ostalih storitev (sodelovanje pri modernizaciji JŽI). Z izvajanjem drugih storitev je realiziranih 3.107 tisoč evrov, kar je za 20,8 % (534 tisoč evrov) več od načrtovanih.

Poslovni odhodki so znašali 37.713 tisoč evrov in so manjši v primerjavi z letom prej za 5,6 % (2.292 tisoč evrov). Stroški dela, ki v Vodenju prometa sestavljajo 85,1 % poslovnih prihodkov, so manjši v primerjavi z letom prej za 6,1 %, (2.084 tisoč evrov).

Stroški materiala in energije so ostali približno na ravni leta 2008. Stroški storitev, ki sestavljajo v strukturi 3,7 %, so v primerjavi z letom prej manjši za 15,7 %.

Rezultat poslovanja OGJS vodenja železniškega prometa

Izkaz poslovnega izida (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	37.971	36.864	103,0
– prihodki gospodarske javne službe	37.849	36.864	102,7
– subvencije za skrajšan delovni čas	122		
Poslovni odhodki	35.206	37.387	94,2
od tega: – stroški dela	29.929	31.898	93,8
– stroški materiala/energije in storitev	4.633	4.787	96,8
– amortizacija	174	172	101,2
Poslovni izid iz poslovanja	2.765	(523)	
Saldo finančni prihodki/odhodki	(43)	(269)	
Saldo drugi prihodki/odhodki	(48)	(21)	
Čisti poslovni izid	2.674	(813)	

Rezultat poslovanja drugih dejavnosti

Izkaz poslovnega izida (tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Poslovni prihodki	3.115	3.256	99,4
– prihodki drugih dejavnosti	3.107	3.256	95,4
– subvencije za skrajšan delovni čas	8		
Poslovni odhodki	2.507	2.618	95,7
od tega: – stroški dela	2.175	2.290	95,0
– stroški materiala/energije in storitev	291	286	101,9
– amortizacija	10	9	108,2
Poslovni izid iz poslovanja	608	638	114,5
Saldo finančni prihodki/odhodki	0	0	
Saldo drugi prihodki/odhodki	0	0	
Čisti poslovni izid	608	638	114,5

Obseg storitev

Način opravljanja obvezne gospodarske javne službe vodenja železniškega prometa je opredeljen z Uredbo o načinu opravljanja obvezne gospodarske javne službe vzdrževanja javne železniške infrastrukture in vodenja železniškega prometa, sprejeto na podlagi Zakona o železniškem prometu. Poslovna enota Vodenje prometa je na podlagi podpisane pogodbe leta 2009 realizirala vse naloge, ki izhajajo iz obvezne gospodarske javne službe:

- zagotavljala varnost in urejenost železniškega prometa,
- izdelala operativni vozni red omrežja potniških in tovornih vlakov glede na naročila prevoznikov in tehnično tehnološko zmogljivost javne železniške infrastrukture,
- izdelala akte, ki urejajo organizacijo dela na prometnih mestih,
- zagotavljala optimalno uporabljanje infrastrukturnih zmogljivosti,
- izvajala vodenje in urejanje prometa, ki zajema operativno vodenje prometa vlakov, koordiniranje tehnoloških procesov dela s prevozniki,
- izdelala analize in poročila o izvajanju voznega reda omrežja,
- izvajala strokovno izpopolnjevanje izvršilnega železniškega osebja,
- sodelovala pri raziskavah izrednih dogodkov,
- izdelala in objavila Program omrežja za leto 2010 in 2011 ter tri medletne spremembe Programa omrežja 2009.

Na podlagi sprejetega in potrjenega voznega reda obrežja 2008/2009 je na prometnih mestih izvajala koordiniranje, vodenje in urejanje prometa vlakov, zavarovanje vlakovnih poti in zavarovanje nivojskih prehodov.

Pregled opravljenih storitev

OGJS – vodenje železniškega prometa	Načrt 2009	2009	% doseg
Vodenje in koordiniranje prometa iz centrov vodenja	87.600	87.581	100,0
Lokalno vodenje prometa na postajah	1.114.674	1.090.551	97,8
Zavarovanje vlakovnih poti	360.563	356.966	99,0
Zavarovanje nivojskih prehodov	50.698	25.836	51,0
Skupaj	1.613.534	1.560.934	96,7

Leta 2009 je bilo realiziranih 1.560.934 ur izvajanja OGJS vodenja železniškega prometa, kar je za 3,3 % manj od načrta. Manjše število opravljenih ur je posledica:

- posodobitve signalnovarnostnih naprav na odseku proge Pragersko–Ormož (ukinitvev kretniških mest v zadnjem tromesečju na postajah Ptuj, Moškanjci, Ormož in Kidričevo),
- avtomatizacije nivojskih prehodov na odseku proge Ljubljana–Sežana–d.m. (ukinitve NPr Notranje Gorice, Ivanje Selo, Planina, Košana),
- posodobitve signalnovarnostnih naprav na odseku proge Ljubljana–Sežana (ukinitvev kretniških mest na postaji Sežana),
- nezasedenosti prometnih mest zaradi modernizacije kočevske proge (Kočevje, Dobropolje, Ortnek),
- manj ur strokovnega izpopolnjevanja na podlagi sprejetega Navodila za izvajanje strokovnega izpopolnjevanja železniških izvršilnih delavcev, ki velja od 9. junija 2009 naprej in
- ukinitve zasedenosti prometnih mest (Jesenice prometnik postavljaavec, Koper tovarna, Medvode), zmanjšanja zasedbe delovnih mest ob sobotah, nedeljah in praznikih in prekinitve službe v nočnem času, kot notranji ukrep racionalizacije poslovanja.

Vozni red omrežja

Poslovna enota Vodenje prometa je za voznoredno obdobje 2009/2010, v skladu s terminskim načrtom izdelave in uveljavitve operativnega voznega reda, opravila naslednje:

- določila tehnične elemente za konstrukcijo vlakovnih poti,
- izdelala Katalog tras,
- izdelala konstrukcijo mednarodnih vlakovnih poti,
- izvedla naročilo vlakovnih poti pri AŽP,
- izdelala konstrukcijo dodeljenih vlakovnih poti in osnutek operativnega voznega reda omrežja,
- zbirala pripombe na osnutek, usklajevala konstruirane vlakovne poti s prevozniki, upravljavcem in AŽP,
- izdelala operativni vozni red omrežja 2009/2010,
- pripravila podlage za tiskanje dokumentov operativnega voznega reda in distribucijo dokumentov voznega reda in
- izdelala vse predvidene spremembe veljavnega voznega reda omrežja 2008/2009 in objavila spremembe v operativnem voznem redu upravljavca.

Sodelovala je tudi pri projektih modernizacije signalnovarnostnih naprav na odsekih prog Ormož–Hodoš, Ljubljana–Sežana, Pragersko–Središče, Divača–Koper in postaji Kamnik. Koordinira zapore tirov in prog za potrebe rednega vzdrževanja, odpravo okvar in posledic izrednih dogodkov.

Na podlagi nalog iz 11. b člena ZZelP je izdelala in objavila Program omrežja RS za leto 2010, sklepala pogodbe o dostopu na javno železniško infrastrukturo in pogodbe za dostop do objektov JŽI. Zagotavljala je podatke v ISSŽ za zaračunavanje uporabnine v skladu z določili Programa omrežja za leto 2009.

Za leto 2009 je bilo s pogodbo načrtovano, da lahko znašajo zamude pri izvajanju vodenja prometa v notranjem potniškem prometu največ 1,00 minuto na 100 km in največ 9 minut na 100 km v tovornem prometu. V potniškem prometu so zamude pri izvajanju vodenja prometa znašale povprečno 0,23 minute na 100 km, in 1,3 minute na 100 km v tovornem prometu.





Druge temeljne in podporne dejavnosti

Vleka

Glavna naloga Poslovne enote Vleka je opravljanje vleke vlakov in izvajanje premika po v naprej izdelanih razporedih vlečnih vozil in osebja. Vleki je poverjeno upravljanje vlečnih vozil tovornega in potniškega prometa, pri čemer skrbi za zagotavljanje tehnično brezhibnih vlečnih in vlečenih vozil in izvaja strokovno-tehnična opravila v zvezi z vzdrževanjem vozil. Vodi oziroma sodeluje pri investicijskih projektih v vozna sredstva in objekte vleke. Pripravlja elemente za izračun stroškov vleke in skrbi za racionalno rabo energije. Njeni predstavniki sodelujejo pri dogovorih s predstavniki tujih železniških uprav za obmejne storitve vleke. Vleka daje pomemben prispevek v zvezi s pripravo in izdajo novih predpisov ter noveliranjem veljavnih predpisov. Opravlja pa še druga dela, ki se nanašajo izključno na vleko, predvsem so tu mišljene kadrovske in finančne dejavnosti.

Vozni park Slovenskih železnic je star in tehnološko zastarel. Izjeme so nove električne lokomotive (Elok) vrste 541 ter elektro-motorne garniture (EMG) vrste 310 (Pendolino) in 312 (Siemens). V letih 2006 in 2007 je bilo dobavljenih 20 Elok 41, naslednjih 12 pa leta 2009. EMG vrste 310 so v povprečju stare 9,5 leta in vrste 312 v povprečju 8,5 leta. Najvišja povprečna starost 38,0 let je pri dizelskih lokomotivah (Dlok) za premik. Povprečna starost vseh vlečnih vozil je 27 let. Leta 2009 so bile iz inventarnega stanja izločene zadnje 4 Elok vrste 362. Upošteva se to dejstvo in nabavo 12 novih Elok 541 se je povprečna starost pri električnih lokomotivah znižala na 23 let.

V aktivnem voznem parku tovornega prometa je bilo konec leta 2009 2.858 tovornih vagonov. Večina je sposobna za obratovanje v mednarodnem prometu. Struktura tovornih vagonov zaradi tehnične zastarelosti in uporabnostnih značilnosti ne ustreza vsem zahtevam prevozov. Primanjkuje zlasti specialnih vagonov, ki jih je treba najemati v tujini. Vagoni, ki sicer sestavljajo inventarski park, pa se zaradi neuporabnosti ne vzdržujejo, se letno predlagajo za trajno izločitev iz osnovnih sredstev oziroma prodajo (leta 2009 je bilo iz inventarnega parka izločenih 406 vagonov).

Slovenske železnice so imele konec leta 2009 v aktivnem voznem parku potniškega prometa skupno 102 klasična potniška vagona in 7 Sds vagonov tovornega prometa za prevoz avtomobilov skozi Bohinjski predor. Vsi vagoni, z izjemo trinajstih klimatiziranih, so tehnološko zastareli, zato so nekonkurenčni za trg in dragi za vzdrževanje. Za izboljšanje ponudbe storitev v potniškem prometu je nujna nabava novih voznih sredstev. V sestavi elektromotornih garnitur je 113 vagonov, v sestavi dizelmotornih garnitur pa 140 vagonov. Od vseh motornih garnitur je klimatiziranih 33 enot (EMG 310 in EMG 312), vse ostale niso klimatizirane.

Obseg opravljenega dela Vleke se izraža v opravljenih brutotonskih in mazalnih kilometrih. Za oceno opravljenega dela EMG in DMG so najbolj primerni mazalni kilometri, za oceno dela lokomotiv pa brutotonski kilometri. Leta 2009 so EMG v primerjavi z letom prej opravile 1,8 % več mazalnih kilometrov, pri DMG pa v obeh letih 2009 in 2008 ugotavljamo praktično enake kilometre. V primerjavi z letom 2008 se je občutno zmanjšalo opravljeno delo lokomotiv. Pri Elok je bilo za 23,5 %, pri Dlok pa 28,5 % manjše delo zaradi manjšega obsega prevozov v tovornem prometu. Z električnimi lokomotivami se opravi približno devet krat več dela, kakor z dizelskimi lokomotivami.

Razpoložljivost vlečnih vozil se je povečala samo pri Elok, in sicer za 2,7 %. To je posledica boljšega vzdrževanja in kasacije zadnjih 4 Elok vrste 362. Razpoložljivost pri EMG se je zmanjšala za 4,6 %, razlog pa je pričetek izvajanja revizij na EMG 312. Poslabšala se je tudi razpoložljivost DMG za 3,6 %, zaradi pomanjkanja rezervnih delov in povečanega števila izrednih dogodkov, ter Dlok za 6,7 %, predvsem zaradi pomanjkanja rezervnih delov in razpoložljivih kvalificiranih delavcev v delavnicah.

Specifična poraba električne energije za vleko potniških in tovornih vlakov je bila skupaj 25,24 kWh/kbrtkm. Zaradi padca obsega tovornega prometa v primerjavi z letom 2008 takšen skupni kazalnik ne pokaže realnega, sicer ugodnega, gibanja specifične porabe, saj je specifična poraba tovornih vlakov (ki jih je bilo leta 2009 manj) v povprečju skoraj polovico manjša od tiste v potniškem prometu. Ugodna specifična poraba je bila dosežena na račun uporabe modernejših voznih sredstev (nove električne lokomotive) ter z bolj varčnim načinom vožnje vlakov.

Podoben primer je pri specifični porabi dizelskega goriva pri dizelskih lokomotivah, s katerimi vozimo tovarne in potniške vlake. Zaradi znatnega zmanjšanja tovornega prometa je za obe vrsti prometa skupaj narasla s 7,23 kg/kbrtkm na 7,71 kg/kbrtkm. Neugoden vpliv spremembe v strukturi prevozov na skupni kazalnik potrjuje podatek, da je specifična poraba DMG padla z 10,8 kg/kbrtkm leta 2008 na 10,7 kg/kbrtkm leta 2009. Prav tako se je zmanjšala poraba dizelskega goriva pri premiku, in sicer z 1,92 kg/km na 1,69 kg/km.

Način obračuna mejnih storitev vleke med upravama SŽ in ÖBB temelji na naturalni izravnavi vlakovnih kilometrov, s Hrvaškimi železnicami pa na naturalni izravnavi brutotonskih kilometrov po dvostransko veljavnem ceniku. Izravnavo se regulira z medsebojno dogovorjenim obsegom dela. Mejne storitve z Italijanskimi železnicami ureja PE Tovorni promet.

Tehnično vagonška dejavnost (TVD)

Glavna dejavnost je zagotavljanje varnosti obratovanja železniških tirnih vozil, ki se izvaja s tehničnimi pregledi vagonov, opravljanjem zavornih preizkusov in sprotnimi popravili vagonov brez njihove izločitve iz vlaka. Ta dejavnost se opravlja tako za prevoznika v okviru SŽ, d. o. o., kot tudi za druge prevoznike na podlagi dvostranskih sporazumov oziroma pogodb. Med pomembnejše naloge sodi tudi načrtovanje in nadzor nad nego železniških vozil.

Tehnično vagonška dejavnost se izvaja na podlagi mednarodnih predpisov (direktive EU, Objave UIC), nacionalnih predpisov in mednarodnih sporazumov. Redno se izvaja na pregledovalnih mestih, po potrebi pa tudi na celotnem območju prog Slovenskih železnic in na območju sosednjih železniških uprav (ÖBB, FS in HŽ).

Leta 2009 so se izvajale številne dejavnosti za zagotavljanje hitrejšega pretoka železniških vozil v notranjem in mednarodnem prometu na podlagi sklenjenih sporazumov. Sporazumi so sklenjeni z FS in ÖBB in so podlaga za vpeljavo vseh vlakov na tehnično zaupanje, sporazumi, sklenjeni z MAV in HŽ, pa se nanašajo le na nekatere vlake. Sklenjen je sporazum med SŽ in ÖBB o potniških vlakih na tehnično zaupanje.

Nadgrajena je bila Aplikacija za delo preglednih postaj v delu, kjer se vodijo vse pomembne informacije o pregledanih in olistanih vagonih. S tem je omogočena povezava z drugimi železniškimi aplikacijami (npr. aplikacija Vagon, upravljanje tovornega prometa, upravljanje potniškega prometa) in posledično zagotovljen hitrejši pretok informacij o stanju vagonov.

V primerjavi z načrtom je bilo pregledanih za 23,9 % manj vagonov. Zmanjšanje števila pregledanih potniških vagonov je posledica spremembe v voznem redu – število vagonovskih vlakov in tudi spremenjene sestave le-teh, ter uveljavitve novih predpisov. Zmanjšanje števila pregledanih tovornih vagonov je posledica manjšega obsega prevozov. Število očiščenih železniških vozil je realizirano v skladu z načrtovanim.

Nepremičnine in druga področja ter službe v upravi

Področja in službe v Upravi (obračunska enota Uprava) opravljajo strateške in operativne funkcije za podporo celotne dejavnosti Slovenskih železnic (Vodstvo, Centralna transportna operativa, Sekretariat, Štabne službe, področja za Ekonomiko, Nabavo, Kadre, Organizacijsko pravne zadeve, Informatika, Razvoj in investicije) in storitve upravljanja nepremičnin (Področje za nepremičnine).

Področje za nepremičnine deluje kot profitni center. Poslovne prihodke v višini 4.570 tisoč evrov sestavljajo prihodki od prodaje nepremičnin (1.603 tisoč evrov), prihodki od upravljanja s stanovanji, ostalimi nastanitvenimi zmogljivostmi, objekti in zemljišči (1.690 tisoč evrov) ter ostali tržni prihodki (1.277 tisoč evrov). Poslovni prihodki so bili v primerjavi z letom prej za 73,7 % manjši. Občutno so manjši prihodki od prodaje, saj je bil leta 2008 realiziran učinek stvarnega vložka (zemljišče) v Emoniko v višini 9.506 tisoč evrov, učinek dokapitalizacije Centralnih delavnic v višini 2.155 tisoč evrov ter prodaja dveh večjih zemljišč v Ljubljani. Leta 2009 največji del prodaje sestavljajo prodana zemljišča v Ljubljani (kupca Stanovanjski sklad RS in Mestna občina Ljubljana) v višini 989 tisoč evrov, ostalo pa stanovanja in manjša zemljišča.

Večji del počitniških enot, ki jih imajo v lasti Slovenske železnice v Sloveniji in na Hrvaškem, ima v najemu SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o. Počitniški dom Kranjska Gora in enoto Karlovci na Dolenjskem imata v najemu zunanja najemnika. Tudi štirje samski domovi, ki so v lasti Slovenskih železnic – Zalog, Jesenice, Divača in Nova Gorica – so v najemu in upravljanju SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.

Konec leta 2009 so bila v lasti Slovenskih železnic 501 stanovanje v Sloveniji, 38 v Istri in eno stanovanje v Beogradu. V objektih javne železniške infrastrukture, ki so v lasti Republike Slovenije, je 486 stanovanj. Veliko število skladišč, ki se nahajajo na območju železniških postaj, je oddanih v najem predvsem za skladiščenje blaga, ki se prevaža po železnici, ter delno tudi za trgovsko in pisarniško dejavnost. Na nepremičninah, kjer je to dopustno in možno, se oddajajo površine, namenjene oglaševanju. Leta 2009 je bilo v najem oddanih tudi veliko zemljišč, namenjenih parkiranju tovornih in osebnih vozil, zemljišč na postajnih območjih, namenjenih skladiščenju blaga, ki se prevaža po železnici, ter zemljišč zunaj poslovnih območij (vrtniki, pašniki, travniki).

Na podlagi Pogodbe št. 5/2009 o sklepanju pravnih poslov, povezanih z gospodarjenjem z javno železniško infrastrukturo in postajnimi poslopji za leto 2009, so se tržile nepremičnine, ki so v lasti države. Leta 2009 je bilo za trženje prostih zmogljivosti javne železniške infrastrukture sklenjenih 141 najemnih pogodb, tako da je bilo ob koncu leta skupaj 1.379 najemnih pogodb. Plačana realizacija za gospodarjenje z nepremičninami, postajnimi poslopji in materialom je leta 2009 znašala 2.696 tisoč evrov.

Poslovanje odvisnih družb

SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.

Dejavnost:

- vzdrževanje vseh vrst železniških vozil,
- predelave železniških vozil,
- sodelovanje pri novogradnji železniških vozil,
- projektiranje, inženiring in tehnično svetovanje.

Poudarki poslovanja:

(tisoč evrov)	2009	2008
Poslovni prihodki	41.672	41.007
Poslovni izid iz poslovanja	166	(1.766)
Čisti poslovni izid	16	(1.741)
Kapital	20.178	20.162
Število zaposlenih (31. 12.)	986	1.031

Družba SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o., je leta 2009 ustvarila poslovne prihodke v višini 41.672 tisoč evrov, poslovne odhodke v višini 41.506 tisoč evrov in dosegla pozitiven rezultat iz poslovanja v višini 166 tisoč evrov. Iz naslova financiranja je bila ustvarjena izguba v višini 383 tisoč evrov, iz naslova drugih prihodkov pa dobiček v višini 233 tisoč evrov. Družba je tako ustvarila dobiček v višini 16,4 tisoč evrov.

Največji del poslovnih prihodkov je ustvarjen s prodajo storitev in proizvodov na domačem trgu v višini 32.877 tisoč evrov, kar sestavlja 78,9 % poslovnih prihodkov.

Za potrebe Slovenskih železnic je bilo leta 2009 opravljeno vzdrževanje in modernizacija železniških vozil v vrednosti 31.180 tisoč evrov, kar sestavlja 74,8 % poslovnih prihodkov. Prihodki na tujem trgu so bili ustvarjeni v višini 7.283 tisoč evrov in so za 193,1 % večji kot leto prej. V strukturi odhodkov sestavljajo stroški dela 49,8 %, stroški materiala in storitev pa 45,1 %.

SŽ-Železniško gradbeno podjetje, d. d., Ljubljana

Dejavnost:

- novogradnje, obnova in vzdrževanje spodnjega in zgornjega ustroja železniških prog,
- obnova industrijskih tirov ter drugih objektov železniške infrastrukture,
- nizke gradnje, storitve z gradbenimi stroji in cestami ter železniškimi transportnimi sredstvi,
- projektiranje in tehnično sodelovanje.

Poudarki poslovanja:

(tisoč evrov)	2009	2008
Poslovni prihodki	43.453	49.179
Poslovni izid iz poslovanja	4.011	3.697
Čisti poslovni izid	3.310	3.430
Kapital	10.704	7.394
Število zaposlenih (31. 12.)	319	324

Železniško gradbeno podjetje je končalo poslovno leto 2009 s čistim dobičkom v znesku 3.310 tisoč evrov ter ustvarilo 43.787 tisoč evrov celotnih prihodkov in 39.720 tisoč evrov celotnih odhodkov.

Celotne prihodke sestavljajo 99,3 % delež čistih prihodkov od prodaje. Večja dela so: obnova proge Grosuplje–Ortnek, PCL – obnova železniške postaje Ljubljana, Elektro preizkuševalnica Moste, obnova proge Ormož–Pavlovci (Mekotnjak),

obnova proge Gornje Ležeče–Košana, rekonstrukcija tirnih naprav na železniški postaji Trbovlje, obnova postaje Ormož, ureditev potnih prehodov na progi Pragersko–Ormož–Središče ob Dravi, protihrupne ograje Laško, dela na zgornjem ustroju pri podvozu v MS in tramvajska proga Beograd.

Poslovne odhodke sestavljajo s 46,5 % deležem stroški storitev, 27,6 % je stroškov materiala in energije, 23,0 % znašajo stroški dela, 1,5 % odpisi vrednosti in 1,3 % drugi poslovni stroški.

SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., Ljubljana

Dejavnost:

- varovanje in vzdrževanje objektov in naprav,
- pošte, kurirjev in prevozov,
- prodaja blaga in toplih napitkov,
- invalidske delavnice,
- upravljanje in vzdrževanje počitniških zmožljivosti,
- vzdrževanje cestnih vozil v mehanični delavnici,
- vzdrževanje okolice železniških postaj,
- čiščenje zunanjih in notranjih površin ter mobilnih sredstev Slovenskih železnic.

Poudarki poslovanja:

tisoč evrov	2009	2008
Poslovni prihodki	16.109	16.269
Poslovni izid iz poslovanja	(2.436)	(3.060)
Čisti poslovni izid	0	0
Kapital	1.073	1.073
Število zaposlenih (31. 12.)	764	778

Železniško invalidsko podjetje je leta 2009 poslovalo brez izgube, z izravnanimi prihodki in odhodki, medtem ko izgubo iz poslovanja v višini 2.436 tisoč evrov zmanjšuje dobiček iz financiranja in dobiček drugih prihodkov in odhodkov. V skladu z letnim načrtom ter na podlagi določil 61. člena Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov je družba odpravila v korist drugih prihodkov 2.011 tisoč evrov dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev odstopljenih sredstev Zavoda za zdravstveno zavarovanje in Zavoda za invalidsko in pokojninsko zavarovanje za izboljšanje delovnih pogojev invalidov, izobraževanje in usposabljanje, pokrivanje izpada prihodkov ter druge namene.

Doseženi prihodki in odhodki so za 4,2 % manjši glede na leto prej in poslovni izid iz poslovanja je za 20,4 % ugodnejši. 68,5 % vseh odhodkov sestavljajo stroški dela, 82,1 % vseh prihodkov pa čisti prihodki od prodaje. Največji del čistih prihodkov od prodaje pomeni prodaja storitev Slovenskim železnicam.

Prometni institut, d. o. o., Ljubljana

Poudarki poslovanja:

(tisoč evrov)	2009	2008
Poslovni prihodki	1.653	2.533
Poslovni izid iz poslovanja	248	435
Čisti poslovni izid	214	356
Kapital	1.245	1.030
Število zaposlenih (31. 12.)	20	18

Prometni institut Ljubljana, d. o. o., ki je 31. decembra 2009 zaposloval 20 delavcev, je leto 2009 končal s čistim poslovnim dobičkom 214 tisoč evrov. Čisti prihodki od prodaje znašajo 1.461 tisoč evrov, drugi poslovni prihodki 191 tisoč evrov. Največja naročnika družbe sta RS MzP Direkcija RS za vodenje investicij v JŽI in Slovenske železnice, d. o. o.

Stroški blaga, materiala in storitev znašajo 524 tisoč evrov, stroški dela 847 tisoč evrov. Družba je imela 31. decembra 2009 1.468 tisoč evrov vseh sredstev (od tega 132 tisoč evrov dolgoročnih sredstev in 1.336 tisoč evrov kratkoročnih sredstev) oziroma obveznosti do virov sredstev (od tega 2 tisoč evrov dolgoročnih obveznosti in 222 tisoč evrov kratkoročnih obveznosti).

Kot pomemben poslovni dogodek leta 2009 je pridobitev projekta Študija upravičenosti za novo elektrificirano progo za mešani promet Ljubljana–Kranj–Jesenice z navezavo na letališče Jožeta Pučnika Ljubljana. Naročnik projekta je Direkcija RS za vodenje investicij v JŽI (prejemnik EU sredstev je RS MzP). Partnerja v skupnem nastopu sta PI in SŽ-Projektivno podjetje Ljubljana, d. d. Projekt smo pridobili na javnem razpisu, pogodba z naročnikom je bila podpisana oktobra 2009.

Dokončani projekti leta 2009:

- Projekt START (Short Term Actions to Reorganize Transport of Goods), ki se je pričel leta 2006, je sofinancirala EC, vodilni partner je bila Občina Goeteborg, Švedska.
- Projekt Izvedba meritev geometrijskih karakteristik prog na območju Republike Slovenije je potekal od leta 2006, naročnik je bil MAV, KFT, Budimpešta. Glavni naročnik projekta so bile SŽ. Leta 2009 se je pričelo delo na projektu Izvedba meritev železniških prog na območju RS (oktober 2009–december 2013).

Projekti za naročnika SŽ:

- UIC project European Cooperation (Market Studies and Workshops) on Market oriented concept of international passenger service in SEE.
- Študija Revitalizacija železniških postaj in postajališč v primestnem območju Ljubljane.
- Študija obstoječega sistema uporabnine na javni železniški infrastrukturi v RS.
- Strokovno razvojna naloga Racionalizacija in optimizacija upravljanja s počitniškimi kapacitetami in drugimi objekti družbenega standarda skupine Slovenskih železnic.
- Nadgradnja kodifikacije izrednih pošilk in enot oprtnega sistema.
- Študija Analiza obstoječega stanja JŽI s predlogi ukrepov.

Projekta za naročnika DŽI:

- Izdelava novelacije študije upravičenosti in dopolnitev vloge za pridobitev EU sredstev na projektu Modernizacija obstoječe železniške proge Divača–Koper.
- Strokovne podlage za izdelavo študije Oprema prometnih mest s peronsko infrastrukturo na slovenskem železniškem omrežju: Proge X. panevropskega koridorja.

SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana

Dejavnost:

- preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje bolezni in poškodb ter rehabilitacija v osnovnem in specialističnem zdravstvenem varstvu,
- izvajanje zdravstvenega varstva zaposlenih v zvezi z obremenitvami in škodljivostmi njihovega delovnega mesta,
- organizacija, izvajanje in kontrola prve pomoči.

Poudarki poslovanja:

(tisoč evrov)	2009	2008
Poslovni prihodki	4.640	4.383
Poslovni izid iz poslovanja	(283)	(232)
Čisti poslovni izid	(265)	(206)
Kapital	1.517	1.783
Število zaposlenih (31. 12.)	92	94

Leta 2009 je Železniški zdravstveni dom ustvaril 4.640 tisoč evrov prihodkov in 4.923 tisoč evrov odhodkov, izkazana je bila čista izguba v višini 265 tisoč evrov.

Glavni vzrok za negativni poslovni rezultat so predvsem stroški plač, ki so bile izplačane po Zakonu o sistemu plač v javnem sektorju, a niso bili v celoti priznani v cenah zdravstvenih storitev, ter izpad prihodkov od Slovenskih železnic, d. o. o.

V primerjavi z letom prej so prihodki večji za 5,9 %, 96,7 % vseh prihodkov sestavljajo čisti prihodki od prodaje. Največji del prihodka sestavlja prodaja storitev Zavodu za zdravstveno zavarovanje Slovenije (51,6 %), delež prodaje storitev Slovenskim železnicam pa znaša 17,2 %. Odhodki so v primerjavi z letom prej večji za 6,7 %, med njimi sestavljajo stroški dela 69,3 % vseh odhodkov, stroški materiala in storitev sestavljajo 25,5 %, 5,2 % pa zajemajo stroški amortizacije in drugi manjši stroški.

SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.

Dejavnost:

- tiskanje vozovnic, službenih vozniških redov, propagandnega gradiva in vseh prodajnih železniških obrazcev,
- opravljanje drugih tiskarskih in knjigoveških del.

Poudarki poslovanja:

(tisoč evrov)	2009	2008
Poslovni prihodki	519	649
Poslovni izid iz poslovanja	4	19
Čisti poslovni izid	5	12
Kapital	988	989
Število zaposlenih (31. 12.)	14	14

Železniška tiskarna je leta 2009 ustvarila 521 tisoč evrov prihodkov in 517 tisoč evrov odhodkov ter poslovala s čistim dobičkom v višini 5 tisoč evrov. To je rezultat prizadevnosti vseh zaposlenih in racionalnega poslovanja.

Čisti prihodki od prodaje so za 21,2 % nižji kot leto prej, največji del čistega prihodka od prodaje pomeni prodaja proizvodov in storitev Slovenskim železnicam (463 tisoč evrov, leto prej 588 tisoč evrov). Delež prihodkov, ustvarjen z naročili zunanjih naročnikov, je leta 2009 za 23,0 % nižji od doseženega leta 2008, in manjši za 24,7 % od načrtovanega za leto 2009.

Investicijska vlaganja niso bila načrtovana, načrtovali smo investicijsko rezervo v višini 5 tisoč evrov. Leta 2009 smo zaradi pridobitve naročila za tisk revije Nova proga in povečanega obsega voznorednih pripomočkov, ki so bili izdelani v obliki brošur, morali investirati v nakup znašalno-šivalnega stroja za izdelavo brošur v višini 110 tisoč evrov.

V strukturi odhodkov sestavljajo stroški dela 52,7 %, leto prej je njihov delež znašal 54,6 %. Stroški materiala, energije in storitev sestavljajo 37,6 % vseh odhodkov, ostalo pa so stroški amortizacije, finančni odhodki in drugi stroški (strošek najemnine poslovnih prostorov in amortizacije vloženih sredstev v objekt predstavlja 9,8 % vseh odhodkov).

Ustvarjen poslovni rezultat leta 2009 ob pogojih doseganja načrtovanega obsega proizvodnje, hkrati z drugimi produkcijskimi dejavniki in uspešnim poslovanjem, ki je povezano s trajno sposobnostjo financiranja, je dobra podlaga za uspešno poslovanje družbe tudi v prihodnje.

Informacijska tehnologija

Informacijska dejavnost je združena v področju za informatiko in je centralna za celotne SŽ. Klasična oddelčna organiziranost je odpravljena in zamenjana s storitvenimi linijami združenih v glavnih sklopih: vzdrževanje in razvoj aplikacij, vzdrževanje in razvoj računalniških sistemov (RC), baze podatkov in statistika SŽ, operatorska služba in storitveni center (pomoč uporabnikom). Gre za tipično proizvodno informatiko s pretežno lastnim razvojem, ki zagotavlja delovanje večine vitalnih procesov na železnici.

Aplikativne storitve so razdeljene v dva glavna sklopa, tehnični informacijski sistem (ISSŽP; informacijski sistem za spremljanje železniškega prometa) in poslovni informacijski sistem. Poslovni informacijski sistem pokriva finančno poslovne aplikacije, pri čemer je del izdelanih z lastnim razvojem (materialno poslovanje, plače, kadrovski informacijski sistem), delno pa je implementiran s SAP R/3 in sicer Finančni modul (knjigovodstvo glavne knjige, kupcev in dobaviteljev, osnovna sredstva, zakladništvo, konsolidacija), stroškovni kontroling (kontroling stroškov izdelave, režije in podjetja), ter modul Nepremičnine.

Glavno dejavnost predstavlja tehnični informacijski sistem za spremljanje in upravljanje železniškega prometa in spremljanje pošiljk v realnem času in je plod lastnega razvoja. Sistem zajema poprodajne dejavnosti v potniškem prometu, delo vlakov, delo vlečnih vozil, upravljanje prometa, vozni red, ranžirna postaja, obvladovanje dela vagonov, obdelava pošiljk, obračun tovarnega lista, mednarodni obračuni, delo strojevodij, izmenjava sporočil s tujino in drugimi komitenti, predpisi, podpora upravljanju, uvajanje tehničnih specifikacij, prenova informacijskega sistema, večji projekti in mednarodni projekti, internetne storitve za zunanje uporabnike, statistika SŽ, Računalniški center (zagotavlja delovanje več kot 50 centralnih strežnikov), Operatorska dejavnost (24 urni nadzor in operiranje centralnega računalniškega sistema), Storitveni center (s funkcijo pomoči uporabnikom).

Aplikacije niso zgolj pomoč pri delu, pač pa neposredno omogočajo izvajanje železniških procesov. Izpad tehničnega informacijskega sistema bi neposredno vplival na izvajanje prometne dejavnosti oziroma celo onemogočil izvajanje vitalnih procesov za daljši čas. Brez informacijskega sistema železnica ne more nemoteno izvajati svoje osnovne dejavnosti. Škoda, ki bi nastala ob izpadu sistema za pet dni, bi znašala 1 mio. evrov, medtem ko bi resne motnje v trajanju treh mesecev oškodovala SŽ za več kot 10 mio. evrov. Govorimo o aplikacijah, ki so lastno razvite za potrebe SŽ. Celovitega sistema namreč ni mogoče nabaviti na trgu, za uvajanje delnih rešitev pa je potrebno precejšnje prilagajanje. Gre za enega največjih informacijskih sistemov v Sloveniji.

Pomembnejši projekti, ki potekajo oziroma so bili končani leta 2009:

- Migracija ISSŽP na odprto platformo in s tem vzpostavitev pogojev za neodvisen razvoj informacijskega sistema
- Uvedba e-vložišča
- Uvedba Storitvenega centra, kot sistema pomoči uporabnikom na daljavo
- Naročanje vlakovnih poti (za AŽP)
- Europtirails (mednarodni sistem za spremljanje prometa, Informatika SŽ vodilni udeleženec)
- Uvajanje brezpapirnega poslovanja v tovrnem prometu
- Uvajanje rešitev za vodenje prometa
- Kreiranje centralnega statističnega portala
- Aktivno sodelovanje v projektih združenja RNE – EICIS, Pathfinder, Europtirails in EPR (na projektnem sestanku na Dunaju smo bili predstavljeni kot udeleženec z najboljšimi rezultati)
- Implementiranje TAF TSI (za IM in RU)
- Sodelovanje v okviru projektov EPA in CREAM (implementacija UseIT)

Upravljanje tveganj

Slovenske železnice izvajajo različne sistemske in operativne ukrepe za obvladovanje in zmanjševanje tveganj. Uveden je sistem vodenja kakovosti v skladu s standardom ISO 9001. Izvajajo se notranje presoje in recertifikacijske ter kontrolne presoje s strani certifikacijske organizacije. Na področju varovanja okolja je uveden sistem ravnanja z okoljem v skladu s standardom ISO 14001. Oba sistema sta naravnana preventivno, s korektivnimi in preventivnimi ukrepi spodbujata odpravo neskladnosti, izboljšave in obvladovanje tveganj. Notranji nadzor s sistemom nadzora in spremljanja prispeva k obvladovanju tveganj na področju varnosti prometa. Podobno vlogo ima interna revizija na področju notranjega revidiranja. Na operativni ravni delovanja se obvladujejo tveganja s temeljnim, prvostopenjskim in drugostopenjskim nadzorom ter ukrepi na podlagi njegovih ugotovitev.

Obvladovanje poslovnih tveganj

Na poslovanje in razvoj dejavnosti tovarnega prometa pomembno vpliva povpraševanje po prevozihi za posamezne vrste blaga, ki v strukturi zavzemajo največji delež in so pod vplivom cikličnih gibanj. Tveganje je tudi v visokem deležu prodaje, ki ga uresniči manjše število večjih kupcev in se lahko prevozi pomembno zmanjšajo zaradi spremenjenih okoliščin pri enem samem kupcu. Upoštevati moramo spremembe v strukturi tovorov kot posledice sprememb v proizvodnjah kupcev zaradi globalne konkurence ter čedalje večjo konkurenco na transportnem in logističnem trgu, kar je opisano v poglavju Gospodarska gibanja in konkurenca. Za obvladovanje teh tveganj delamo intenzivnejše tržne analize, ter izpopolnjujemo ponudbo storitev, sklepamo dolgoročneje pogodbe s pomembnejšimi kupci, uresničujemo ukrepe za povečanje učinkovitosti in zmanjšanje stroškov ter opravljamo dejavnosti na področju logističnih storitev. Usmeritev ni le obramba obstoječih tržnih pozicij, temveč njihovo povečevanje. Zato bodo izdelane nove strateške usmeritve z jasnimi cilji in strateškimi ukrepi za njihovo doseg.

Tveganja v potniškem prometu se obvladujejo s stalnim zagotavljanjem večje kakovosti storitev pri prevozu potnikov (udobnost, točnost, sodobna prodaja vozovnic in reševanje reklamacij). Na področju opravljanja gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu si prizadevamo za sklenitev večletne pogodbe, ki bo zagotavljala financiranje dogovorjenega obsega in kakovosti prevoza potnikov in na podlagi tega tudi načrtovanje potrebnih zmogljivosti.

Pri opravljanju obvezne gospodarske javne službe vzdrževanja javne železniške infrastrukture imajo Slovenske železnice omejen vpliv na višino virov financiranja. Zaradi zagotovitve varnosti železniškega prometa se morajo izvajati redna vzdrževalna dela v predpisanem obsegu, kar neposredno vpliva na slabši poslovni rezultat. V tem okviru je treba opozoriti tudi na tveganje pravočasne izvedbe investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist, saj je lahko zaradi nezagotovljenih denarnih sredstev onemogočen pravočasen začetek postopkov oddaje javnih naročil. To pa je nujno glede na njihovo dolžino, dolžino dobavnih rokov za blago in izvedbenih rokov. Za obvladovanje teh tveganj se v prihodnje predvideva sklepanje večletnih pogodb o opravljanju obvezne gospodarske javne službe Vzdrževanje infrastrukture. Te naj bi zagotavljale usklajenost načrtovanja obsega vzdrževalnih del z viri financiranja, kar omogoča optimizacijo vzdrževanja (life cycle management) v obdobju, daljšem od enega leta, kontinuiteto priprave tehnične dokumentacije in optimalno načrtovanje kadrovske in tehnične zmogljivosti. Sklenitev večletne pogodbe je smiselna in racionalna tudi za gospodarsko javno službo Vodenje prometa.

Investicijska tveganja se obvladujejo z ustreznim in natančnim načrtovanjem investicij, za kar se v skladu s predpisi pripravi, obravnava in potrdi potrebna investicijska dokumentacija. Z ustrežno organizacijo in izvajanjem dejavnosti za pripravo in izvajanje investicij, ki so podprte tudi z internimi akti, se nadzirajo tudi tveganja, to je kakovost in čas izvedbe investicije ter poraba investicijskih sredstev. Za posamezne pomembnejše investicije je uvedeno tudi redno poročanje poslovodstvu o poteku in učinkih investicij, ki na tej podlagi sprejema morebitne potrebne ukrepe za izvedbo oziroma obratovanje v skladu z zahtevami.

Vzdržujemo kakovosten dialog s pomembnimi dobavitelji in poslovnimi partnerji, ker so kakovostni in pravočasno dobavljeni materiali in rezervni deli ter storitve zelo pomembne za kakovost naših storitev. Poudarek na obvladovanju tveganj v nabavni funkciji je v pravočasnih dobavah materialov in rezervnih delov za vozna sredstva in javno železniško infrastrukturo, kar je prvi pogoj za izvajanje predpisanega vzdrževanja in razpoložljivosti voznih sredstev ter funkcionalne usposobljenosti železniške infrastrukture. Dobavitelje redno spremljamo in jih ocenjujemo.

Obvladovanje finančnih tveganj

Slovenske železnice imamo uveden sistematičen način upravljanja s finančnimi tveganji. Leta 2009 smo upravljanje finančnih tveganj dopolnili z novimi ukrepi za dodatno zmanjševanje tveganja.

Pri obvladovanju *likvidnostnega tveganja* imamo vzpostavljen sistem načrtovanja in upravljanja denarnih sredstev. Potrebe po likvidnostnih sredstvih ugotavljamo na podlagi tedenskega, mesečnega in večmesečnega načrtovanja denarnega toka. Kot pravna oseba javnega sektorja smo pri zadolževanju dolžni spoštovati Uredbo o pogojih in postopkih zadolževanja pravnih oseb iz 87. člena Zakona o javnih financah. Ker so ti postopki najemanja posojil zelo dolgi, imamo za zagotavljanje dnevne likvidnosti dogovorjene kreditne linije pri bankah. Glede na zaostreno likvidnostno situacijo smo leta 2009 sprejeli dodatne ukrepe za zagotavljanje likvidnosti Slovenskih železnic, s poudarkom na centralizaciji odločitev pri nastajanju obveznosti. Na podlagi teh postopkov smo likvidnostno tveganje na Slovenskih železnicah omejili.

Kreditno tveganje se kaže predvsem kot tveganje neplačila za opravljene storitve oziroma prodano blago. Pri omejevanju kreditnega tveganja smo leta 2009 sprejeli ukrepe, s katerimi jih uspešno omejujemo. V skladu s Pravilnikom o postopkih izterjave omejujemo tako kreditna tveganja pri nastanku terjatve, kot tudi same postopke izterjave. V pravilniku so določene metode razvrščanja kupcev v razrede glede na njihovo bonitetno, obseg poslovanja in druge podatke. Za posamezne razrede zahtevamo različne instrumente zavarovanja. Sam proces spremljanja terjatev in izterjave je intenziven, kupci se lahko prerazporejajo po razredih, za neplačnike se izdeluje črna lista, ki se posreduje posameznim poslovnim enotam in področjem, kjer se sklepajo pogodbe s kupci. Zaradi tega ocenjujemo, da je izpostavljenost kreditnemu tveganju zmerena.

V mednarodnem poslovanju v veliki večini svoje terjatve in obveznosti zapiramo preko klirinškega združenja železničarskih podjetij BCC (Bureau Central de Cliring). Zaradi tega ocenjujemo, da je izpostavljenost kreditnemu tveganju v mednarodnem poslovanju zmerena.

Valutnega tveganja pri samem poslovanju nimamo, saj je skoraj celotno poslovanje vezano na valuto evro (evrov). Smo pa izpostavljeni valutnemu tveganju pri posojilih, najetih v švicarskih frankih (CHF), ki smo jih najeli zaradi izredno ugodne obrestne mere v primerjavi z obrestno mero pri posojilih v evrih.

Pri posojilih v tuji valuti obstaja transakcijska in translacijska (računovodska) izpostavljenost valutnemu tveganju. Transakcijska se nanaša na tveganje izgube v primeru spremembe tečaja v času med sklepanjem pogodbene cene pa do dejanskega plačila (transakcije) in ima neposreden učinek na denarni tok. Valutno ščitenje, ki preprečuje negativen učinek na denarni tok, izvajamo z izvedenimi finančnimi inštrumenti. Leta 2009 smo z vidika ščitenja dosegli pozitivne učinke na denarni tok.

Translacijski (računovodski) vidik pa predstavlja izpostavljenost potencialni bilančni spremembi, ki nastane zaradi spremembe tržnih cen (devizni tečaj) na dan sestavljanja bilance (31. december). V bilanci smo dolžni prevrednotiti sredstva, dolgove in kapital po »pošteni vrednosti«, ki je v tem primeru tržni tečaj. Glede na izhodiščni tečaj in tečaj na dan 31. decembra nastajajo pozitivne ali negativne tečajne razlike, ki nimajo neposrednega učinka na denarni tok, imajo pa učinek na računovodske izkaze.

Izpostavljenost *obrestnemu tveganju* obstaja pri posojilih, kjer imamo dogovorjene variabilne obrestne mere. Leta 2009 je bil na finančnem trgu še vedno trend padanja referenčnih obrestnih mer centralnih bank in sama izpostavljenost obrestnemu tveganju je bila v našem primeru zelo nizka. Obrestno tveganje imamo deloma zavarovano z izvedenimi finančnimi inštrumenti pri slovenskih bankah. Glede na omenjeno ocenjujemo, da je izpostavljenost obrestnemu tveganju zmerena.

Skupni učinek vseh poslov z izvedenimi finančnimi inštrumenti je bil leta 2009 pozitiven.

Prav tako smo izpostavljeni finančnemu tveganju za dano poročstvo pridruženemu podjetju, A.K.S., d. o. o., pri najemu kredita. Unovčenje poročstva bi vplivalo na dosežen poslovni izid in denarni tok. Finančno tveganje nam predstavlja tudi prejeta varščina iz leta 2006 s strani podjetja MTB, d. o. o., ki je predmet pravnega postopka. V primeru vračila varščine bi to pomenilo vpliv na denarni tok.

Obvladovanje tveganj delovanja

V železniškem prometu se upravlja s tehnološko kompleksnim produkcijskim sistemom. Tveganja se pojavljajo v obliki prekinitve prometa, zaradi česar se zmanjša točnost. To negativno vpliva na pričakovano in dogovorjeno kakovost storitev in izgubo kupcev. Tveganja se obvladujejo s sistematičnim vzdrževanjem voznih sredstev in infrastrukture, s kvalificiranim osebjem in stalnim razvojem kakovosti in obvladovanjem procesov.

Narava železniškega prometa seveda pomeni, da imamo omejen vpliv na določene dejavnike, ki negativno vplivajo na tok procesov. V takem primeru si prizadevamo, kolikor je mogoče omejiti možne posledice.

Razpoložljivost ustreznega kadra je nujno potrebna za izvajanje vseh temeljnih procesov. V zvezi s tem so opazna kadrovska tveganja: nezadostno število izvršilnih železniških delavcev, stavka in odhodi ključnega kadra drugam. Za obvladovanje tveganj se izvajajo predvsem naslednji ukrepi: načrtovanje potrebnega števila izvajalcev, izvajanje preventivnih ukrepov za zmanjševanje absentizma, vodenje dialoga s socialnimi partnerji ter pogovori s ključnimi kadri in načrtovanje njihovega razvoja.

Informacijski sistem je v mnogih primerih edino orodje za izvajanje temeljnega procesa. Povezanost glavnih tehnoloških procesov na informacijski sistem za spremljanje železniškega prometa je tako visoka, da bi izpad njegovega delovanja povzročil hude motnje v prometni dejavnosti oziroma za daljši čas celo onemogočil izvajanje nekaterih vitalnih procesov. Tveganja v informatiki obvladujemo s posodobitvijo in ustreznim dimenzioniranjem vitalnih računalniških sistemov, ki so podlaga za aplikativno nadgradnjo. Sem sodi razširitev centralnega računalnika, namenjenega informacijskemu sistemu za spremljanje železniškega prometa, ter izločitev zastarelega sistema, namenjenega izvajanju poslovnega informacijskega sistema, s predelavo aplikacij v modernem okolju.

Izvaja se tudi projekt varnostne politike, ki vpeljuje standarde in priporočila pri gradnji informacijskega in računalniškega sistema ter zagotavljanja varovanja informacij in podatkov. Izvedena je bila zunanja revizija informacijskega sistema, ugotovljena odstopanja od standardov in priporočil, ter izdelan načrt odprave neskladnosti. V pripravi je krovna varnostna politika in udeležitev posameznih varnostnih priporočil.





2010

Zaposleni

Na Slovenskih železnica je bilo 31. decembra 2009 zaposlenih 7.728 delavcev, kar je za 256 delavcev manj kakor 31. decembra 2008.

Število zaposlenih po dejavnostih/področjih in službah uprave je naslednje:

Dejavnost / Področje	31. 12. 2009	31. 12. 2008
Tovorni promet	1.766	1.853
Potniški promet	723	753
Vleka	1.371	1.446
TVD	412	430
Vodenje prometa	1.192	1.217
Vzdrževanje infrastrukture	1.826	1.835
Službe uprave	438	450
Skupaj	7.728	7.984

Zaposlovanje in prenehanje delovnega razmerja

Leta 2009 je bilo delovno razmerje sklenjeno s 74 delavci, in sicer:

- za delovno mesto vlakovni odpravnik: 3 delavci,
- za delovno mesto pomočnik strojevodje oz. strojevodja: 3 delavci,
- za delovna mesta v vzdrževanju infrastrukture: 47 delavcev,
- za ostala delovna mesta v VI. in VII. tarifni skupini: 16 delavcev,
- iz mirovanja: 5 delavcev.

Delovno razmerje pa je prenehalo 331 delavcem.

Prikaz prenehanj po vzrokih razrešitve:

Vzrok razrešitve	Število delavcev
Starostna upokojitev	210
Invalidska upokojitev	10
Smrt	21
Po programu reševanja presežnih delavcev – odpoved pogodbe iz poslovnih razlogov	40
Prehodi v odvisne družbe	8
Mirovanje delovnega razmerja (suspens pogodbe o zaposlitvi)	3
Sporazumno prenehanje	28
Prenehanje delovnega razmerja za določen čas	9
Izredna odpoved pogodbe o zaposlitvi (ZDR 111. čl.)	2
Skupaj	331

Prenehanja delovnega razmerja so se gibala v okviru večletnega povprečja in pričakovanj.

Starostna struktura zaposlenih

Starost	31. 12. 2009		31. 12. 2008	
	Moški	Ženske	Moški	Ženske
do 25 let	276	16	324	22
26–40 let	2.015	220	2.159	284
41–50 let	2.789	585	2.882	559
51–55 let	990	189	961	190
56–60 let	507	80	477	66
61 in več let	60		59	1
Skupaj	6.637	1.091	6.862	1.122

Povprečna starost zaposlenih 31. decembra 2009 je bila 43,8 leta in se je v primerjavi z 31. decembrom 2008 povečala za 0,5 leta.

Zaposleni po stopnji strokovne usposobljenosti

Stopnja strokovne usposobljenosti	31. 12. 2009	
	Število delavcev	%
I.	221	2,9
II.	438	5,7
III.	907	11,7
IV.	1.900	24,6
V.	3.508	45,4
VI.	331	4,3
VII.	394	5,1
VIII.	26	0,3
IX.	3	0,0
Skupaj	7.728	100,0

Največ zaposlenih je imelo V. stopnjo strokovne usposobljenosti.

Štipendiranje

Slovenske železnice so leta 2009 štipendirale 47 študentov in dijakov. Od tega je bilo 15 štipendij za univerzitetni študijski program, 15 štipendij za visokošolski strokovni študijski program, 3 za višji študijski program, 14 štipendij za srednjo šolo. Kadrovske štipendije pokrivajo predvsem deficitarne poklice, in to pretežno univerzitetni študij (gradbeništvo, elektrotehnika in strojništvo), socialne štipendije pa prejemajo otroci delavcev, ki so se smrtno ponesrečili pri delu.

Tožbeni postopki v zvezi s pravicami in obveznostmi iz delovnega razmerja

Leta 2009 je bilo pravnomočno končanih 18 sodnih postopkov. Konec leta 2009 je bilo odprtih 21 zadev v zvezi s pravicami in obveznostmi iz delovnega razmerja, ki tečejo pred delovnimi sodišči.

Kadrovska politika

Leta 2009 so se nadaljevale dejavnosti za prilagajanje obstoječe kadrovske strukture prenovljenim delovnim procesom in na novo opredeljenim zahtevam ter kompetencam za zasedbo delovnih mest, v skladu s spremenjeno notranjo organizacijo in sistemizacijo delovnih mest.

V začetku leta so se nadaljevale tudi dejavnosti v zvezi s predvidenim reševanjem strukturnih neskladij v okviru programa reševanja presežnih delavcev. Kot v preteklih letih se je zmanjševalo število zaposlenih predvsem v režiji in število tistih zaposlenih, ki so bili glede na izobrazbo, doseženo delovno dobo in starost manj primerni za vključitev v programe usposabljanja ali prekvalifikacij. Tem delavcem se je zagotovila ustrezna socialna varnost v času prenehanja delovnega razmerja do izpolnitve pogojev za upokojitve.

Med reprezentativnimi sindikati in poslovodstvom je bil podpisan tudi Dogovor o ukrepih in načinu njihovega izvajanja za omejitev učinkov svetovne gospodarske krize, izboljšanja poslovanja SŽ, ohranitvi delovnih mest ter ohranitvi pravic delavcev iz delovnega razmerja, ki jih določajo zakoni, KPDŽP ter drugi splošni akti SŽ (Dogovor o ukrepih 2009) z obdobjem veljavnosti od 1. julija 2009 do 31. decembra 2009. Med veljavnostjo dogovora smo se na Slovenskih železnica vključili tudi v državna protikrizna ukrepa, določena v Zakonu o delnem subvencioniranju polnega delovnega časa in v Zakonu o delnem povračilu nadomestila plače. V ukrep začasnega čakanja na delo leta 2009 je bilo vključenih 374 delavcev, v ukrep skrajšanega, 36-urnega delovnega časa pa 5.373 delavcev.

Z uresničeni ukrepi iz dogovora nam je uspelo zmanjšati stroške dela in izboljšati rezultate poslovanja.

Izobraževanje

Strokovno usposabljanje je leta 2009 potekalo na naslednjih področjih:

Vrste izobraževanja in usposabljanja	Število udeležencev
Strokovno usposabljanje izvršilnih železniških delavcev	344
Strokovno usposabljanje ter periodično preverjanje strokovnosti po zakonskih in podzakonskih predpisih	4.380
Funkcionalna usposabljanja	1.500
Skupaj	6.224
Stroški strokovnega usposabljanja (tisoč evrov)	189,4
Prihodki (usposabljanje delavcev drugih organizacij – tisoč evrov)	105,3

Izobraževanje ob delu

Na Slovenskih železnica je leta 2009 pridobivalo formalno izobrazbo 194 zaposlenih, ki so z družbo sklenili ustrezno pogodbo o izobraževanju ob delu. Število zaposlenih po stopnjah oziroma ravneh izobraževalnih programov, na katerih so pridobivali formalno izobrazbo in število zaposlenih, ki so leta 2009 končali izobraževanje:

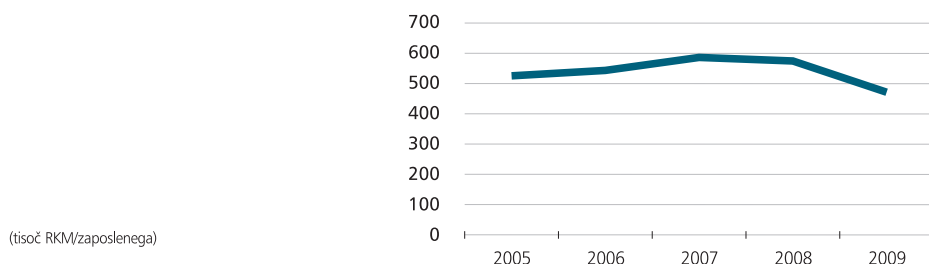
Stopnja oz. raven izobraževanja	Število delavcev, ki so se izobraževali	Število delavcev, ki so končali izobraževanje
– podiplomski študijski programi:		
• magistrski znanstveni študijski programi	10	2
• magistrski strokovni študijski programi	10	1
• specialistični študijski programi	4	1
– univerzitetni študijski programi	7	2
– visokošolski strokovni študijski programi	53	16
– višješolski strokovni študijski programi	83	30
– srednje strokovno oz. tehniško izobraževanje	27	17
– srednje poklicno izobraževanje	0	0
Skupaj	194	69

Produktivnost

Produktivnost dela, izražena v tisoč reduciranih kilometrih na zaposlenega, je bila leta 2009 za 21,8 % slabša kakor leta 2008. Na to je vplival predvsem manjši obseg dela.

V zadnjih letih je bila produktivnost naslednja:

(Enota)		2005	2006	2007	2008	2009
Potniški kilometri	(mio. PKM)	777	793	812	834	840
Netotonski kilometri	(mio. NTKM)	3.579	3.705	3.944	3.873	2.982
Reducirani kilometri	(mio. RKM = PKM + NTKM)	4.356	4.498	4.756	4.708	3.822
Povprečno število zaposlenih	(število)	8.089	8.084	7.936	8.010	7.892
Produktivnost	(tisoč RKM/zaposlenega)	538,5	556,4	599,2	587,7	484,3
Bazni indeks (2005=100)		100,0	103,3	111,3	109,1	89,9
Verižni indeks		104,8	103,3	107,7	98,1	82,4



Plače

Predpisi, ki so urejali uresničevanje plačne politike

Izvajanje plačne politike je temeljilo na določilih Kolektivne pogodbe za dejavnost železniškega prometa (Uradni list RS, št. 95/07; URO št. 3/07), tarifne priloge, ki se je uporabljala od 18. septembra 2007, objavljena v (Uradni list RS, št. 95/07; URO št. 3/07), Kolektivne pogodbe o izredni uskladitvi plač za leto 2007 in načinu usklajevanja plač, povračilu stroškov v zvezi z delom in drugih osebnih prejemkih za leti 2008 in 2009 (Uradni list RS, št. 62/08) in Dogovora o ukrepih 2009.

Poleg navedenega so se kot instrumenti plačne politike upoštevali tudi Zakon o dohodnini (ZDoh-2) (Uradni list RS, št. 117/06 s spremembami in dopolnitvami), Zakon o prispevkih za socialno varnost (Uradni list RS, št. 5/96 s spremembami in dopolnitvami), Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (uradno prečiščeno besedilo) (ZPIZ-1-UPB4) (Uradni list RS, št. 109/06) in Pogodba o oblikovanju pokojninskega načrta prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja (URO, št. 6/02).

Gibanje izhodiščne plače

Povprečna izhodiščna plača za prvi tarifni razred in količnik 1,00 je leta 2009 znašala 338,49 evrov bruto in je bila za 3,4 % višja od povprečne izhodiščne plače leta 2008, ki je znašala 327,31 evrov bruto. Na podlagi Kolektivne pogodbe o izredni uskladitvi plač za leto 2007 in načinu usklajevanja plač, povračilu stroškov v zvezi z delom in drugih osebnih prejemkih za leti 2008 in 2009 se je izhodiščna plača 1. januarja 2009 povečala za 1,5 %, medtem ko 1. avgusta 2009 ni bilo uskladitve za 2,3 %, kar je bil eden od ukrepov iz omenjenega dogovora s socialnimi partnerji.

Primerjava bruto in neto plače

Povprečna bruto plača v višini 1.514 evrov se je v primerjavi z letom 2008 nominalno povečala za 0,2 %:

Plača (evrov)	2009	2008	Indeks
Bruto plača	1.514,02	1.511,24	100,2
Neto plača	1.022,72	1.020,84	100,2

Ob upoštevanju rasti cen življenjskih potrebščin kot merilu inflacije, ki je na letni ravni za leto 2009 znašala 0,9 %, so se bruto plače v SŽ leta 2009 realno znižale za 0,7 odstotne točke, prav tako so se neto plače realno znižale za 0,7 odstotne točke.

Pregled povprečnih bruto plač po tarifnih razredih leta 2009 in primerjava z letom 2008:

Tarifni razred (evrov)	Povprečne bruto plače		Indeks
	2009	2008	
I.	924,04	934,77	98,5
II.	911,68	921,30	99,0
III.	1.302,18	1.257,09	103,6
IV.	1.307,68	1.273,84	102,7
V. ¹⁾	1.633,49	1.644,26	99,3
VI. ¹⁾	1.528,53	1.565,97	97,6
VII. ¹⁾	1.937,99	1.918,70	101,0

¹⁾ V povprečno plačo V., VI. in VII. tarifnega razreda niso vštete plače po individualnih pogodbah o zaposlitvi.

Primerjava povprečne plače na Slovenskih železnica s povprečnimi plačami vseh zaposlenih v Republiki Sloveniji:

Plača (evrov)	Slovenske železnice		Republika Slovenija		Indeks SŽ/RS 2009	Indeks SŽ/RS 2008
	2009	2008	2009	2008		
Bruto plača	1.514,02	1.511,24	1.438,96	1.391,43	105,2	108,6
Neto plača	1.022,72	1.020,84	930,00	899,80	110,0	113,5

Razmerje med povprečno bruto plačo v SŽ in v Republiki Sloveniji se je leta 2009 znižalo za 3,4 odstotne točke. Razmerje med povprečno neto plačo v SŽ in v Republiki Sloveniji se je leta 2009 znižalo za 3,5 odstotne točke.

Primerjava povprečne plače v SŽ s povprečnimi plačami vseh zaposlenih v dejavnosti Promet in skladiščenje:

Plača (evrov)	Slovenske železnice		Promet in skladiščenje		Indeks SŽ/PR 2009	Indeks SŽ/PR 2008
	2009	2008	2009	2008		
Bruto plača	1.514,02	1.511,24	1.393,16	1.474,99	108,7	102,5
Neto plača	1.022,72	1.020,84	917,33	953,00	111,5	107,1

V obdobju 2009 je bilo razmerje povprečnih bruto in neto plač v SŽ in v dejavnosti promet in skladiščenje pri bruto plači večje za 6,2 odstotne točke in pri neto plači za 4,4 odstotne točke večje kot leta 2008.

Opomba:

Januarja 2009 so se podatki o plačah prvič objavili po Standardni klasifikaciji dejavnosti 2008, ki se od Standardne klasifikacije dejavnosti 2002 precej razlikuje. Iz dejavnosti Promet in skladiščenje so bile izločene zveze, zato so se povprečne plače v tej dejavnosti znižale, in zato indeksi SŽ/PR med obema letoma niso primerljivi.

Nagrajevanje

Kot nagrade opredeljujemo tri oblike izplačevanja prejemkov zaposlenim, in sicer:

Izplačane enkratne nagrade

Skupna višina enkratnih nagrad, izplačanih leta 2009, je znašala 223,8 tisoč evrov, leta 2008 pa 215,9 tisoč evrov (indeks 2009:2008 je 103,7). Nagrade so bile izplačane delavcem za preprečitev nastanka materialne škode ali nesreče v železniškem prometu, predavateljem za izvedena predavanja in za delo na projektih. Obseg nagrad leta 2009 je nekoliko višji kot leta 2008, in sicer na račun povečanja nagrad za preprečitev nastanka materialne škode ali nesreče v železniškem prometu.

Napredovanje

Leta 2009 je dodatno napredovalo za en plačilni razred 1.079 delavcev, katerim je bilo iz tega naslova izplačanih skupaj 503,0 tisoč evrov (2008: 477,2 tisoč evrov).

Prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje

Na podlagi pogodbe o oblikovanju pokojninskega načrta prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, sklenjene med SŽ in reprezentativnimi sindikati, so SŽ leta 2009 plačale za zaposlene del premij v višini 1.831,4 tisoč evrov za povprečno 6.287 delavcev, leta 2008 pa 1.706,2 tisoč evrov za povprečno 6.347 delavcev. Minimalna mesečna premija PDPZ, ki jo plačuje delodajalec za zavarovance, se je 1. januarja 2009 povečala za 8,8 % (z 22,24 evra na 24,20 evra).

Regres za letni dopust

Regres za letni dopust je bil izplačan v skladu z 9. členom Dogovora o ukrepih 2009. Osnova za izplačilo regresa je bila 996,23 evrov bruto. Višina regresa je bila odvisna od višine osnovne bruto plače. Regres je bil izplačan 8.059 delavcem.

Izkoriščenost delovnega časa in odsotnosti

Struktura izrabe delovnega časa in odsotnosti z dela

Opis ur	2009		2008	
	Število ur	Delež v %	Število ur	Delež v %
Fond ur na delavca	2.088		2.096	
Skupaj obračunane ure	15.865.275	100,0	16.878.618	100,0
Ure rednega dela	12.250.768	77,2	12.803.881	75,9
Ure nadurnega dela	55.592	0,4	192.325	1,1
Ure odsotnosti z dela	3.558.915	22,4	3.882.412	23,0
– letni dopust	1.987.929	12,5	2.109.132	12,5
– praznik	407.721	2,6	659.984	3,9
– bolniška	645.631	4,1	679.556	4,0
• do 30 dni	424.904	2,7	445.535	2,6
• nad 30 dni	220.727	1,4	234.021	1,4
– drugo	517.634	3,3	433.740	2,6

Leta 2009 se je v primerjavi z letom 2008:

- delež rednega dela se je povečal za 1,3 %,
- delež nadurnega dela se je zmanjšal za 0,7 %,
- delež odsotnosti z dela se je tudi zmanjšal za 0,6 %.

Področje zdravstvenih in socialnih zahtev

Bolniški stalež

Na ravni Slovenskih železnic je leta 2009 bolniški stalež znašal 3,92 % vseh obračunanih ur in je za 3,45 odstotne točke nižji kot leta 2008, ko je znašal 4,06 %. Zmanjšalo se je število ur bolniškega staleža do 30 dni v breme podjetja, in sicer za 4,63 odstotne točke, in ravno tako se je zmanjšalo število ur nad 30 dni v breme ZZS za 5,68 odstotne točke.

Preventivno zdravstveno varstvo

Preventivno zdravstveno varstvo izvaja za delavce Slovenskih železnic SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana. Sedanja organiziranost zdravstvenega varstva v okviru Železniškega zdravstvenega doma Ljubljana omogoča železničarjem kompleksno zdravstveno varstvo, ki se izvaja v enajstih obratnih ambulantah, štirinajstih specialističnih ambulantah in sedmih zobnih ambulantah.

Opravljeni preventivni zdravstveni pregledi leta 2009 v primerjavi z letom 2008:

Vrsta pregleda	2009	2008	Indeks
Redni preventivni periodični zdravniški pregledi	4.383	3.970	110,4
Izredni zdravstveni pregledi	316	346	91,3
Število cepljenj proti klopnemu meningitisu	578	344	168,0
Skupaj	5.277	4.660	113,2

Problematika invalidov

Konec leta 2009 je bilo na Slovenskih železnicah zaposlenih 516 invalidov, delavcev z neposredno nevarnostjo za nastanek invalidnosti, telesno okvaro in ostalo, in sicer v PE Tovorni promet 141, v PE Potniški promet 36, v PE Vleka 67, v PE TVD 21, v PE Vodenje prometa 70, v PE Vzdrževanje infrastrukture 160 in v službah Uprave 21 invalidov, kar je 6,6 % vseh zaposlenih. V primerjavi z letom 2008 se je število invalidov povečalo za 0,58 % oziroma za 3 invalide.

Leta 2009 je bilo na podlagi odločbe kategoriziranih 27 novih invalidov. Vseh 27 invalidov je bilo razvrščenih v III. kategorijo invalidnosti. Invalidnost je nastala v 24 primerih zaradi bolezni, v 1 primeru zaradi poškodbe pri delu in v 2 primerih zaradi poškodbe zunaj dela. Glede na dokaj veliko število zaposlenih invalidov je ustrezno zaposlovanje delovnih invalidov iz leta v leto težje. Eden od vzrokov je tudi zelo nizka izobrazbena raven invalidov.

V SŽ-ŽIP, storitve so bili leta 2009 prezaposleni 4 invalidi, 154 invalidov je bilo na začasnem čakanju na delo doma, 9 pa se jih je invalidsko upokojilo.

Zdravstvena preventiva

Zdravstvena preventiva se v skladu z 11. členom Dogovora o ukrepih 2009 ni izvajala. V njem je določeno, da se zdravstvena preventiva ne bo izvajala v času veljavnosti dogovora.

Varnost in zdravje pri delu

Leta 2009 se je na Slovenskih železnicah zgodilo 183 poškodb pri opravljanju dela, kar je 27 poškodb manj kot leta 2008 (210). Zaradi poškodb pri opravljanju dela je bilo izgubljenih 4.357 delovnih dni, leta 2008 pa 4.706 izgubljenih delovnih dni.

Pogostost poškodb leta 2009 je bila 23 poškodb na 1.000 zaposlenih, medtem ko je bilo leta 2008 26 poškodb na 1.000 zaposlenih. Leta 2009 je bilo tako izgubljenih 24 delovnih dni na poškodbo, leta 2008 pa 22.

	2009	2008
Število poškodb pri opravljanju dela	183	210
Število poškodb na 1000 zaposlenih	23	26
Število izgubljenih delovnih dni zaradi poškodb na delu – skupaj	4.357	4.706
Število izgubljenih delovnih dni zaradi poškodb na delu na poškodbo	24	22

S strani Inšpektorata RS za delo je bilo leta 2009 izdanih 26 ureditvenih odločb, ki so vsebovale 38 nepravilnosti in pomanjkljivosti. Vse nepravilnosti in pomanjkljivosti, katerim je rok ureditve potekel leta 2009, so bile v predpisanem roku tudi odpravljene.

Investicijska vlaganja

Skupina Slovenske železnice je leta 2009 realizirala 67.874 tisoč evrov investicijskih vlaganj, kar sestavlja 89,1 % letnega načrta investicij.

(tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Slovenske železnice, d. o. o.	64.158	49.421	129,8
Odvisne družbe	3.716	4.750	78,2
Skupina Slovenske železnice	67.874	54.171	125,3

Načrtovane investicije za leto 2009 vključujejo predvsem investicije, ki se nadaljujejo iz leta 2008, ter nekatere nove investicije, ki so nujne za nemoteno odvijanje potniškega in tovornega prometa.

V družbi Slovenske železnice, d. o. o., so bile investicije leta 2009 dosežene v višini 64.158 tisoč evrov, 89,3-odstotno je bil dosežen načrt (71.863 tisoč evrov), od tega so bile realizirane investicije v Tovornem prometu v višini 44.492 tisoč evrov (93,5 %) in v Potniškem prometu v višini 8.687 tisoč evrov (80,8 %). Večino (81,8 %) vseh investicijskih vlaganj Slovenskih železnic leta 2009 sestavljajo investicije v vozna sredstva potniškega in tovornega prometa. Viri financiranja so bili zagotovljeni s kreditom v višini 48.180 tisoč evrov ter lastnimi sredstvi v višini 15.978 tisoč evrov.

(tisoč evrov)	2009	2008	Indeks
Tovorni promet	44.492	29.020	153,3
Potniški promet	8.687	7.736	112,3
Vzdrževanje infrastrukture	3.356	5.461	61,5
Vodenje prometa	128	236	54,2
Informatika	1.811	1.252	144,6
Vleka	4.371	1.864	234,5
TVD	43	198	21,7
Nepremičnine	856	2.346	36,5
Službe Uprave	414	1.308	31,7
Skupaj	64.158	49.421	129,8

Tovorni promet

Nabavljenih je bilo 12 novih električnih lokomotiv.

Opravljen so bile revizije na eni električni lokomotivi serije 363, eni dizel lokomotivi serije 643, treh dizel lokomotivah serije 642, dveh dizel lokomotivah serije 644 in dveh dizel lokomotivah serije 664 ter 26 revizij in 200 predelav tovornih vagonov serije Eas na jekleni pod. Odstranjen je bil azbest na štirih električnih lokomotivah serije 363, treh dizel lokomotivah serije 642 in šestih dizel lokomotivah serije 643.

V teku so revizije na dveh dizel lokomotivah serije 643, eni dizel lokomotivi serije 644, dveh dizel lokomotivah serije 664 in dveh dizel lokomotivah serije 732. V sklepni fazi je odstranjevanje azbesta.

V okviru objektov in naprav je končana zamenjava strešnih oken STP Nova Gorica, obnova talnih površin na KT Ljubljana, in izdelava nadstreška na nakladalni ploščadi tovornega skladišča v Novi Gorici.

Nabavljena je naprava za pretovor pločevine ter računalniška, pisarniška in ostala oprema.

Potniški promet

Dokončane so bile revizije na 14 elektromotornih vlakih serije 312, šestih dizelmotornih vlakih serije 813, enem dizelmotornem vlaku serije 711, enem elektromotornem vlaku serije 311 in enem elektromotornem vlaku serije 310, ter na 26 potniških vagonih. Odstranjen je bil azbest na 15 dizelmotornih vlakih 813 in dveh elektromotornih vlakih 311. V teku so revizije na štirih elektromotornih vlakih 312, eni dizel lokomotivi serije 642, petih dizelmotornih vlakih 713 in štirih dizelmotornih vlakih 813.

V okviru projekta odprave ročne prodaje vozovnic je bila izvedena povezava sistema SupraWin SŽ z rezervacijskim sistemom EPA in definirana univerzalna vozovnica. Nabavljena je računalniška, pisarniška in druga oprema.

Vzdrževanje infrastrukture

Končana so bila generalna popravila petih težkih motornih drezin, petih vagonov, vagona za reševanje v predoru Karavanke in sedmih priklopnikov za potrebe vzdrževanja infrastrukture. Montirana so bila štiri nova dvigala na drezine.

Nabavljenih je bilo 42 ročnih vibro podbijačev, rezervni deli za stroj za regulacijo tira, merilniki tirnih magnetov, obsekovalniki zavor, dva stroja za izmenjavo pragov s priklopnikom za prevoz le teh, 17 strojev za privijanje tirnic, 10 strojev za rezanje tirnic, trije stroji za vrtanje tirnic, 11 strojev za vrtanje pragov, devet strojev za brušenje tirničnih varov in dva stroja za brušenje kretniških varov. Izdelani so bili štirje osnovni vozički za prevoz elektromotornega vlaka 310 v primeru blokiranja osi, nabavljena dva agregata za popravilo tirnic ter računalniška, pisarniška in druga oprema.

Izdelan je investicijski program za nabavo vozila za zatiranje rastja na železniških progah.

Vodenje prometa

Končana je bila nadgradnja kodifikacije izrednih pošilk in enot oprtnega sistema. V teku je implementacija računalniškega sistema za prikaz elektronskega grafikona prometa vlakov. Nabavljena je pisarniška, računalniška in ostala oprema.

Informatika

V okviru posodobitve računalniškega sistema Slovenskih železnic je končana zamenjava centralnega računalnika z migracijo obstoječih prometnih aplikacij (ISSŽP) iz okolij Unisys Mapper za OS2200 in Mapper za Windows 2003 v odprto okolje Unisys Mapper za Linux/Windows (Sklop1) in uvedba storitvenega centra za IT uporabnike (Sklop 3). V teku pa so razvojne in programske storitve po naročilu za razvoj novih prometnih aplikacij z uporabo orodja Unisys Mapper za Linux/windows (Sklop 2).

Končan je projekt elektronskega vodenja prejete in odposlane pošte (e-vložišče).

Vleka

Končana je obnova fasade na upravni stavbi sekcije za vleko v Mariboru ter strehe na lokomotivski hali v Murski Soboti. Poteka gradnja elektro preizkuševalnice v Mostah. Nabavljena je pisarniška, računalniška in druga oprema.

Tehnično vagona dejavnost

Nabavljena sta dva osebna avtomobila ter računalniška, pisarniška in druga oprema.

Nepremičnine

Tudi leta 2009 so se nadaljevala vlaganja v počitniške zmogljivosti v Sloveniji in na Hrvaškem. V okviru gradnje potniškega centra v Ljubljani je končana preureditev tirov in kretnic na postaji Ljubljana. Izdelana je študija revitalizacije železniških postaj in postajališč v primestnem območju Ljubljane.

Službe Uprave

Končana je bila obnova dvigala v računalniškem centru na Kolodvorski 11 v Ljubljani in zamenjava salonitne strešne kritine na objektu železniškega muzeja v Ljubljani. Nabavljeni so osebni avtomobili, računalniška, pisarniška in druga oprema.

Raziskave in razvoj

Obvladovanju področja inovacij in spodbujanju inovativne dejavnosti v podjetju, kot enemu od načinov razvoja podjetja in hkrati kot sistema spodbujanja kadrov za večji prispevek k uspešnemu in učinkovitemu delu na vseh segmentih, smo leta 2009 namenili večji poudarek. Zaradi sprememb v zakonodaji, ki ureja to področje, in v želji, da bi bil notranji sistem inovativnosti in spodbujanja vseh zaposlenih k temu čim bolj prilagojen konkretnim razmeram v podjetju, je bil izdelan nov notranji predpis. Rezultati se pričakujejo v prihodnjih letih in se bodo natančno spremljali, prav tako pa se bo sistem tudi v prihodnje dopolnjeval in prilagajal spreminjajočim se razmeram.

Delovanje projektne pisarne, ki je bila vzpostavljena v preteklem letu, se je uspešno nadaljevalo. Projektna pisarna je središčna točka spremljanja vseh projektov, ki se načrtujejo in odvijajo, zagotavlja sprotno spremljanje statusa posameznega projekta in poročanje o doseženem vodstvenim strukturam. Projekti se nanašajo izključno na poslovanje SŽ. Posebej pa se vodi seznam projektov, ki se odvijajo na javni železniški infrastrukturi kot VDJK in na njih delujemo kot inženir ali nadzor oziroma jih vodimo.

Glede na evropske usmeritve in direktive, katerih cilj je vzpostavitev interoperabilne železniške infrastrukture v Evropi in skozi to vzpostavitev pogojev za povečanje železniškega prometa v primerjavi z drugimi prometnimi sistemi, je tudi slovensko železniško omrežje vključeno v te procese.

ERTMS na koridorju D je mednarodni projekt, ki je bil pričel leta 2005 in v njem sodeluje pet držav. Poteka od Španije, preko Francije, Italije, Slovenije in konča na Madžarskem, cilj projekta pa je vgradnja sistema ERTMS/ETCS na celotnem koridorju ter vzpostavitev interoperabilnosti in vseh drugih pogojev, ki so potrebni za povečanje obsega tovornega prometa na koridorju. Aktivnosti na projektu se razvijajo v skladu s predvidenimi koraki, pomembno pri tem je tudi, da je projekt financiran iz TEN-T evropskih skladov. Slovenske železnice, kot edina od sodelujočih železnic, so v okviru financiranja dobile odobritev tudi za opremo na vozilih, kar nam drugi sodelujoči priznavajo kot pomemben uspeh.

Drugi projekt pa je implementacija sistema GSM-R na slovenskem železniškem omrežju. Na javnem razpisu, ki ga je izvedla Direkcija za investicije v JŽI in obsega vsa potrebna dela za razpis za izvedbo, na primer izdelava različne projektne dokumentacije, tehničnih specifikacij in podobno, so bile Slovenske železnice skupaj s tujo firmo izbrane za izvajalca. Dejavnosti se bodo nadaljevale tudi v prihodnjih letih, saj je obseg projekta in njegov pomen za Slovenijo velik.

Obvladovanje procesa standardizacije na Slovenskih železnicah se kaže v vpeljevanju in uporabi evropskih standardov na vseh področjih ter z vodenjem in nadzorom nad matično knjigo standardov Slovenskih železnic. Področje standardov se obvladuje skozi sestanke na SIST-u, sodelovanjem na skupščini in v delovnih telesih SIST in pa z nabavo novih standardov za področje železnic, s čimer se dopolnjuje interna standardoteka.

V ta okvir sodi tudi obvladovanje tehničnih specifikacij za interoperabilnost. Z vstopom Slovenije v EU so postale vse Tehnične specifikacije za interoperabilnost na konvencionalnih progah v RS neposredno veljavne in uporabljive. Za vsako od TSI je treba izdelati strategijo implementacije, v kateri je opredeljen časovni okvir in vsebinski koraki. Pri izvajanju nalog s teh področij se še bolj izrazito kot na drugih področjih dela kaže pomanjkanje organiziranosti in celovitega obvladovanja v Sloveniji, pri nas pa predvsem pomanjkanje zadostnih kadrovskih virov.

Leta 2009 so bile na ministrstvu za promet začete in tudi končane dejavnosti pri spremembah Zakona o varnosti v železniškem prometu, pri katerih smo dejavno sodelovali in pri tem uspeli vključiti tudi več naših predlogov.

Prav tako je to leto Ministrstvo za promet začelo dejavnosti za izdelavo nacionalnega programa razvoja javne železniške infrastrukture. V to smo se dejavno vključili in pripravili svoje lastne poglede, hkrati pa koordinirali tudi pripravo drugih vsebin v okviru podjetja.

Kot ena glavnih nalog na področju javnega prevoza in splošne mobilnosti prebivalstva ter na področju ohranjanja okolja in doseganja zastavljenih okoljskih ciljev, predvsem zmanjšanja emisij, je bila vzpostavitev primerne poti potniškega prometa.

Ciljno področje obravnave so seveda večja urbana področja v Sloveniji, in v ta namen je bila izdelana študija razvoja železniškega potniškega prometa in še posebej revitalizacije postaj in postajališč, ki je s tem ciljem v najtesnejši korelaciji. Študija se je osredotočila na ljubljansko urbano okolje, kjer je skoraj sedemdeset odstotkov potencialov, v prihodnje pa bo izdelana tudi študija za druga urbana okolja oziroma preostali del železniškega omrežja. Izsledki študije oz. študij bodo neposredna podlaga za vključevanje predlogov v nacionalni program, pripravo podlag za sodelovanje z lokalnimi skupnostmi in tudi podlaga za pripravo dokumentacije za prijavo na evropske finančne vire, če bi se takšna možnost pojavila.

Prav pridobivanje evropskih finančnih virov je bila nova naloga, s katero smo se leta 2009 dejavno ukvarjali. Tekoče smo spremljali vse razpise s tega področja, vzpostavili sodelovanje s SBRA – slovenskim poslovnim in razvojnim združenjem – in okrepljeno sodelovali z GZS. Samostojno smo se prijavili na razpis Ministrstva za visoko šolstvo, znanost, tehnologijo ter sodelovali v dveh konzorcialnih prijavah. Poleg tega smo za Ministrstvo za promet izdelali vse potrebne podlage v okviru italijansko-slovenske prijave za evropska sredstva. Tudi v prihodnje si bomo še bolj dejavno prizadevali za pridobivanje evropskih sredstev.

Pomembno se je povečalo delo z Ministrstvom za okolje in prostor ter lokalnimi skupnostmi in občinami. Leta 2009 so se izjemno intenzivno pripravljali občinski prostorski načrti, zaradi zakonskega podaljšanja roka za njihovo pripravo, kar se bo nadaljevalo vsaj še naslednje leto. Poleg tega pa se je začelo umeščanje železniških objektov, predvsem novogradenj, v prostor. To poteka v okviru postopka državnega prostorskega načrta, ki ga formalno vodi direkcija za investicije, vendar je naš prispevek pri tem tako s strokovnega stališča kot s stališča poznavanja obstoječe problematike in predhodnih načrtov za druge tire, pri teh postopkih ključnega pomena.

Varnost in urejenost prometa

Varnost in urejenost v železniškem prometu ocenjujemo s številom izrednih dogodkov in incidentov, ki nastanejo v železniškem prometu, ter njihovih posledic v primerjavi s preteklim obdobjem.

Kazalci varnosti leta 2009 so zaradi spremembe predpisov (Pravilnik o resnih nesrečah, nesrečah in incidentih – Uradni list RS št. 119/2007; Navodilo o ravnanju ob izrednih dogodkih 79) s preteklim obdobjem neprimerljivi. Kot posledica sprememb predpisov je nastala tudi sprememba klasifikacije izrednih dogodkov. Dosedanje Nesreče in nezgode (skupaj izredni dogodki) je zamenjal termin resne nesreče in nesreče, ki pa ne vsebujejo več vseh vrst dogodkov, ki so bili prej v izrednih dogodkih. Temu primerno je predhodne motnje zamenjal termin incidenti, ki pa imajo ravno tako spremenjen nabor vrst dogodkov. Sem sodijo tudi nekatere vrste, ki so se prej obravnavale v nesrečah oz. nezgodah.

Leta 2009 se je pripetilo skupaj 58 izrednih dogodkov (resnih nesreč in nesreč). Po odgovornosti železnice je nastalo 13 dogodkov in po odgovornosti zunaj železnice 45 dogodkov.

Devet izrednih dogodkov je nastalo zaradi subjektivne odgovornosti, 5 izrednih dogodkov je nastalo zaradi tehničnih napak na vozniških sredstvih oziroma infrastrukturi, 10 dogodkov je nastalo zaradi višje sile in 34 dogodkov je nastalo po odgovornosti tretjih oseb.

V izrednih dogodkih (resnih nesrečah in nesrečah) se je smrtno ponesrečilo 7 oseb (2 manj kot leta 2008), 19 oseb je bilo poškodovanih (20 manj kot leta 2008). Po odgovornosti železnice ni bilo mrtvih, poškodovani sta bili 2 osebi, kar 7 oseb manj kot leto prej. Za druge poškodovane in vse mrtve osebe so bili odgovorni drugi.

Za smrtne primere in telesne poškodbe so odgovorni ljudje sami, ker ne upoštevajo cestnoprometnih predpisov na nivojskih prehodih – 7 mrtvih in 12 poškodovanih, trčenje vlakov – 2 poškodovana, nezgode pri delu – 3 poškodovani, skačejo ali padejo iz vozečega vlaka – 2 poškodovana.

Pri izrednih dogodkih je ocenjena materialna škoda v višini 3.235,8 tisoč evrov, pri incidentih pa v višini 326,9 tisoč evrov.

Po odgovornosti železnice so največjo škodo povzročili naslednji trije izredni dogodki:

- poškodba voznega omrežja, ki sta jo povzročila vlaka št. 502 in 41913 med postajama Kresnice in Litija 4. februarja 2009. Prekinitev prometa je trajala 276 minut (85 tisoč evrov),
- iztirjenje premikalne lokomotive št. 643 – 009 na kretnici št. 3 postaje Ljubljana 1. marca 2009 (61,4 tisoč evrov),
- iztirjenje vagonov na kretnici št. 142 postaje Ljubljana Zalog in poškodba EE naprav, kretnice in vagonov (33,5 tisoč evrov).

Po odgovornosti zunaj železnice pa:

- nalet vlaka št. 3296 na tovorno vozilo na nivojskem prehodu med postajama Škofljica in Lj.-Rakovnik 25. februarja 2009. Poškodovane so bile tri osebe (800 tisoč evrov),
- udar strele v ERSV napravo na postaji Črnotiče 5. julija 2009 (800 tisoč evrov) in
- v neurju sprožen plaz zemlje in kamenja na progo med postajama Laze in Kresnice 10. julija 2009. Prekinitev prometa je trajala 630 minut (662,6 tisoč evrov).

Leta 2009 se je pripetilo skupaj 564 incidentov. Po odgovornosti železnice je nastalo 213 in po odgovornosti zunaj železnice 351 incidentov. Število ni primerljivo z motnjami predhodnega obdobja, ker incidenti ne zajemajo nekaterih vrst dogodkov, ki pa so bili uvrščeni v motnje.

Urejenost prometa se ocenjuje s kakovostjo opravljenih storitev, z obsegom zamud ter s stanjem urejenosti vlakov in postaj.

Urejenost vlakov, ugotovljena na podlagi vzorčenja iz opravljenih kontrol, je bila 97,8 %, kar je za 13,3 % boljše od leta prej. Urejenost postaj, ugotovljena na podlagi opravljenih kontrol, je bila 91,9 %, kar je za 43,4 % boljše od leta prej.

Pri izdelavi ocene stanja varnosti za leto 2009 se žal, zaradi že omenjenih sprememb zakonodaje, ne moremo opirati na predhodno leto ali daljše obdobje. Leto 2009 lahko ocenjujemo kot povprečno, ker ni bilo izstopanja pri resnih nesrečah in nesrečah ter pri negativnih vplivih, kot so število mrtvih in poškodovanih, velikemu povečanju materialnih stroškov ipd.

Stanje varnosti in urejenosti leta 2009 je zaradi navedenih dejstev ocenjeno kot povprečno z majhnimi odstopanji v primerjavi s preteklim obdobjem.

Sistem vodenja kakovosti

Leta 2009 smo izvajali sistem vodenja kakovosti v skladu z zahtevami standarda ISO 9001:2000, opravili vodstveni pregled, recertifikacijsko presojo in notranje presoje sistema. V sklopu recertifikacijske presoje smo prešli na novi standard ISO 9001:2008 ter dodatno certificirali sistem varnega upravljanja za upravljavca in prevoznika. Politiko kakovosti in cilje kakovosti smo uresničili skladno z možnostmi in napredkom poslovanja Slovenskih železnic. Nadaljevali smo z uresničevanjem zastavljenih nalog in ciljev ter dosegli rezultate, ki so predstavljeni v nadaljevanju.

Poročilo o uresničevanju ciljev kakovosti:

Cilj	Doseženo leta 2009																																																		
Razvoj sistema kakovosti po standardih skupine ISO 9000	Izvedenih je bilo: – 45 notranjih presoj v poslovnih enotah, področjih, službah in sekcijah (vključno DE/N/NP), ki so skupaj ugotovile 40 neskladnosti. Odpravljenih je bilo 34 neskladnosti, od tega: • Področja in službe: 4 neskladnosti/3 odpravljene, • Vodenje prometa: 2 neskladnosti/2 odpravljene, • Infrastruktura: 10 neskladnosti/10 odpravljenih, • Potniški promet: 1 neskladnost/0 odpravljenih, • Tovorni promet: 3 neskladnosti/3 odpravljene, • Vleka: 7 neskladnosti/6 odpravljenih, • TVD: 13 neskladnosti/10 odpravljenih. Preostale se še odpravljajo. Izvedena je bila kontrolna presoja BVC, ki je podala 46 pripomb in predlogov. Večinoma so izvedene.																																																		
Izobraževanje zaposlenih o ciljih in postopkih za delo ter preventivnih in korektivnih ukrepih	Izobraževanje in preverjanje usposobljenosti po zahtevah predpisov je bilo opravljeno v skladu z načrtom in novimi predpisi. Vključenih je bilo 4.724 udeležencev. V funkcionalno izobraževanje je bilo vključenih 1.500 udeležencev.																																																		
Spremljanje kakovosti na opredeljenih kontrolnih mestih	Skupno je bilo opravljenih 1.549.718 opazovanj in pri tem ugotovljenih 0,017 neskladnosti na opazovanje. Podatki za pretekla leta so: <table><tr><th>Št. napak na opazovanje:</th><th>2006</th><th>2007</th><th>2008</th><th>2009</th></tr><tr><td>SŽ – skupaj</td><td>0,028</td><td>0,024</td><td>0,021</td><td>0,017</td></tr><tr><td>Od tega:</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td>2006</td><td>2007</td><td>2008</td><td>2009</td></tr><tr><td>– Področja/službe</td><td>0,013</td><td>0,014</td><td>0,014</td><td>0,015</td></tr><tr><td>– Infrastruktura</td><td>0,021</td><td>0,018</td><td>0,016</td><td>0,013</td></tr><tr><td>– Potniški promet</td><td>0,025</td><td>0,025</td><td>0,030</td><td>0,029</td></tr><tr><td>– Tovorni promet</td><td>0,188</td><td>0,177</td><td>0,134</td><td>0,104</td></tr><tr><td>– Vleka</td><td>0,118</td><td>0,137</td><td>0,169</td><td>0,150</td></tr><tr><td>– TVD</td><td>–</td><td>0,087</td><td>0,080</td><td>0,067</td></tr></table> Število neskladnosti se je zmanjšalo oz. je na prejšnji ravni.	Št. napak na opazovanje:	2006	2007	2008	2009	SŽ – skupaj	0,028	0,024	0,021	0,017	Od tega:						2006	2007	2008	2009	– Področja/službe	0,013	0,014	0,014	0,015	– Infrastruktura	0,021	0,018	0,016	0,013	– Potniški promet	0,025	0,025	0,030	0,029	– Tovorni promet	0,188	0,177	0,134	0,104	– Vleka	0,118	0,137	0,169	0,150	– TVD	–	0,087	0,080	0,067
Št. napak na opazovanje:	2006	2007	2008	2009																																															
SŽ – skupaj	0,028	0,024	0,021	0,017																																															
Od tega:																																																			
	2006	2007	2008	2009																																															
– Področja/službe	0,013	0,014	0,014	0,015																																															
– Infrastruktura	0,021	0,018	0,016	0,013																																															
– Potniški promet	0,025	0,025	0,030	0,029																																															
– Tovorni promet	0,188	0,177	0,134	0,104																																															
– Vleka	0,118	0,137	0,169	0,150																																															
– TVD	–	0,087	0,080	0,067																																															
Obdržati trend izboljšanja varnosti prometa	Število izrednih dogodkov in motenj, za katere je odgovorna železnica, je bilo naslednje: <table><tr><th></th><th>2006</th><th>2007</th><th>2008</th><th>2009</th></tr><tr><td>Izredni dogodki</td><td>38</td><td>53</td><td>65</td><td>58</td></tr><tr><td>Motnje</td><td>1.066</td><td>833</td><td>792</td><td>564</td></tr></table> Leta 2009 je bilo manj izrednih dogodkov in motenj po odgovornosti železnice. Podatki niso primerljivi zaradi novih predpisov o klasifikaciji izrednih dogodkov, vendar se je stanje varnosti izboljšalo.		2006	2007	2008	2009	Izredni dogodki	38	53	65	58	Motnje	1.066	833	792	564																																			
	2006	2007	2008	2009																																															
Izredni dogodki	38	53	65	58																																															
Motnje	1.066	833	792	564																																															

Cilj	Doseženo leta 2009			
Doseči, da bodo uporabniki ocenili 85 % storitev z oceno dobro (3) in več (storitve se ocenjujejo z ocenami od 1 do 5)	V preteklem obdobju so bile dosežene naslednje ocene, ki izhajajo iz anket uporabnikov naših storitev (odstotek ocen dobro in več):			
	2006	2007	2008	2009
Potniški promet	78,14	80,48	80,11	82,97
Tovorni promet	93	75	92	90
Vzdrževanje infrastrukture	84	92	87	97
Ocena v potniškem prometu se je glede na pretekla leta zvišala in je najvišja doslej.				
V tovornem prometu je bilo zadovoljnih 90 % anketiranih, kar je sicer manj kot leto prej in nad ciljnih 85 %.				
V vzdrževanju infrastrukture je bil delež zadovoljnih 97 % anketiranih, kar je okrog 11 % več kot leta 2008 in višje od načrta.				
Zmanjšati število reklamacij in pritožb uporabnikov storitev	Stanje na področju reklamacij in pritožb je bilo naslednje:			
	Potniški promet			
	2006	2007	2008	2009
Pritožbe	538	627	351	275
Pohvale	59	68	106	96
Skupno število pritožb in pripomb se je leta 2009 zmanjšalo.				
Skupno število pohval je tudi manjše.				
	Tovorni promet			
	2006	2007	2008	2009
Pritožbe	18	10	20	12
Zapisniki o dejanskem stanju	1.700	1.629	1.435	1.641
Reklamacije (število na obračunane pošiljke v %)	3,4	2,9	2,6	2,3
Reklamacije (vrednost bremepisov na višino realizacije v %)	1,01	0,99	1,05	1,10
Odškodninski zahtevki (število)	196	229	520	316
Odškodninski zahtevki (vrednost na višino transportnih prihodkov v %)	0,66	0,04	0,05	0,04
Kazalniki so ugodni razen pri zapisnikih o dejanskem stanju zaradi pripomb Železnice Srbije in manjšega povečanja vrednosti bremepisov.				

Leto 2009 je zaznamovala finančna in gospodarska kriza. Gospodarski položaj Slovenskih železnic se je znatno poslabšal, in zato so bili uvedeni različni ukrepi za izboljšave. Kazalniki kakovosti, ki so predhodno navedeni, kažejo, da se je kakovost na mnogih segmentih izboljšala in da so zaposleni prek sistema vodenja kakovosti pomembno prispevali k ublažitvi krize.

Sistem ravnanja z okoljem

Slovenske železnice so se z uvedbo sistema ravnanja z okoljem po ISO 14001 zavezale, da bodo sistematično delovale v duhu trajnostnega razvoja. Skrb za urejeno in čisto okolje je del družbene odgovornosti Slovenskih železnic.

Cilj	Doseženo leta 2009
Izvajanje zahtev okvirnih okoljskih ciljev iz Okoljske politike SŽ. Okvirni okoljski cilji opredeljujejo zahteve po optimizaciji porabljene energije, vode in vseh drugih vhodnih virov, ki so potrebni za delovanje poslovnega sistema Slovenskih železnic. Zaradi zmanjšane obsega dela leta 2009 se je specifična poraba energije na vleki povečala. Razmerje med težo vlaka in težo tovora je bilo v prid teže vlaka. Vsi drugi rezultati so bili boljši, predvsem zato, ker so stroški za vodo in odpadke, kljub občutnemu povečanju cen storitev izvajalcev gospodarskih javnih služb iz varstva okolja ostali na isti ravni kot leta 2008.	Doseženi rezultati: – 6,8 % nižji stroški za porabljeno vodo; – 2,3 % večja specifična poraba električne energije za vleko (potniški in tovorni promet skupaj); – 3,5 % večja specifična poraba plinskega olja za DMG v potniškem prometu; – 6,6 % večja specifična poraba plinskega olja za D-lok v tovornem prometu; – 0,4 % višji stroški za povzročene odpadke; – 20,7 % več prepeljanih nevarnih snovi po železnici; – 1 incident, ki je bil povezan s prevozom nevarnega blaga po železnici in ni bilo posledic.

Izvajanje planiranih presoj po ISO 14001.

Namen presoj sistema ravnanja z okoljem je zagotoviti skladnost s standardom ISO 14001 in veljavnimi okoljevarstvenimi predpisi ter povečati učinkovitost lastnega delovanja.

Notranje presoje – okolje	Izvedene presoje	Ugotovljene neskladnosti	Izvedeni ukrepi
Področja in službe	8	0	0
Vzdrževanje Infrastrukture	9	8	8
Vodenje prometa	2	0	0
Potniški promet	1	0	0
Tovorni promet	7	2	0
Vleka	8	1	1
Tehnično vagona dejav.	5	2	2
Skupaj	40	13	11

Leta 2009 je bilo po ISO 14001 opravljenih 40 notranjih presoj sistema ravnanja z okoljem. Ugotovljenih je bilo 13 neskladnosti. 11 neskladnosti je bilo odpravljenih do konca leta 2009, druge se še odpravljajo.

Bureau Veritas Certification je leta 2009 izvedel kontrolno presojo sistema ravnanja z okoljem po ISO 14001. Na njej so podali 28 priporočil za izboljšanje delovanja sistema ravnanja z okoljem na SŽ. Vsa priporočila so bila ustrezno analizirana in vnesena v sistem ravnanja z okoljem na Slovenskih železnicah.

Obvladovanje delovanja v skladu z zakonskimi in drugimi zahtevami varstva okolja.

Slovenske železnice, kot lastnik oz. upravljalec železniške infrastrukture in prevoznik, prek Poslovnega načrta opravljajo naslednje naloge, ki jih določa okoljevarstvena zakonodaja:

- izgradnja azbesta iz železniških vozil,
- rekonstrukcija razsvetljave železnice,
- priklop objektov na javno kanalizacijo,
- zmanjševanje hrupa v bivalno okolje,
- odstranjevanje izrabljenih železniških vozil in objektov, ki so odrejeni za rušenje,
- vgradnja števec električne energije na elektro vlečna vozila, zaradi učinkovitega neposrednega spremljanja porabe električne energije itd.





Splošna pojasnila k računovodskim izkazom

Opis in dejavnost podjetja

Slovenske železnice, d. o. o., so obvladujoča družba v poslovnem sistemu slovenskih železniških družb, ki posluje po pravilih dejanskega koncerna.

Državni zbor Republike Slovenije je na svoji seji dne 31. januarja 2007 sprejel Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o železniškem prometu (Uradni list RS št. 15/07 – v nadaljnjem besedilu ZZelP-F). Zakon med drugim v 45. členu določa, da se firma Holding Slovenske železnice, d. o. o., spremeni v Slovenske železnice, d. o. o., v 47. členu pa, da se Slovenskim železnicam pripojijo odvisne družbe Slovenske železnice-Infrastruktura, družba za opravljanje vzdrževanja železniške infrastrukture in vodenje železniškega prometa, d. o. o., Slovenske železnice-Potniški promet, družba za opravljanje prevoza potnikov v notranjem in mednarodnem železniškem prometu, d. o. o., in Slovenske železnice-Tovorni promet, družba za opravljanje prevoza blaga v notranjem in mednarodnem železniškem prometu, d. o. o., in sicer po postopku, kot je določen v zakonu, ki ureja gospodarske družbe.

Postopek pripojitve je potekal po poenostavljenem postopku, saj je bila družba Slovenske železnice, d. o. o., edini družbenik odvisnih družb, zaradi česar v postopku ni bilo treba varovati pravic manjšinskih lastnikov. Bilančni presečni datum pripojitve je bil določen na dan 31. avgusta 2007. Prenosne družbe so na prevzemno družbo prenesle vse premoženje in obveznosti, ki so jih imele na obračunski dan združitve. Pripojitev jedrnih odvisnih družb k Slovenskim železnicam, d. o. o., je bila registrirana na pristojnem sodišču dne 27. decembra 2007.

Na podlagi določil 40. člena ZZelP-F, so Slovenske železnice, d. o. o., od Javne agencije za železniški promet prevzele naloge, finančna sredstva, ter pravice in obveznosti s področja upravljanja javne železniške infrastrukture (razen investicij v javno železniško infrastrukturo), in sicer 1. avgusta 2007.

Osnovni kapital podjetja Slovenske železnice, d. o. o., znaša 95.070.230,35 EUR in predstavlja:

- prvotni vložek Republike Slovenije kot edinega družbenika v višini 17.782.630 tisoč tolarjev (74.205.600,07 EUR). Navedeni vložek je enak osnovnemu kapitalu javnega podjetja Slovenske železnice, d. d., pred preoblikovanjem, ki je bil v celoti vplačan na podlagi sklepa Vlade RS št. 023 03/94 6/18 z dne 4. avgusta 1994 z vplačilom navadnih imenskih delnic javnega podjetja Slovenske železnice, d. d. Z vpisom preoblikovanja javnega podjetja Slovenske železnice, d. d., v Holding Slovenske železnice, d. o. o., so postale navadne imenske delnice, ki so bile izdane na ime Republike Slovenije, en poslovni delež, katerega imetnik je kot edini ustanovitelj in družbenik Republika Slovenija,
- dokapitalizacijski vložek Republike Slovenije v višini 5.000.000 tisoč tolarjev (20.864.630,28 EUR), ki je bil, na podlagi določil Zakona o poslovni sanaciji Holdinga Slovenske železnice, d. o. o., (Uradni list RS št. 45/2005) vplačan iz proračuna dne 27. maja 2005.

Podjetje na dan 31. decembra 2009 izkazuje naslednje postavke kapitala:

(v EUR)	31. 12. 2009	31. 12. 2008
Osnovni kapital	95.070.230	95.070.230
Prenesena izguba iz prejšnjih let	(4.626.012)	(41.276.848)
Čisti poslovni izid tekočega leta	(30.373.910)	6.237.954
Presežek iz prevrednotenja	15.249.773	14.050.151
Skupaj kapital	75.320.081	74.081.487

Dejavnosti družbe Slovenske železnice, d. o. o., iz registra (Srg) so:

- proizvodnja železniških in drugih tirnih vozil,
- distribucija električne energije,
- trgovanje z električno energijo,
- gradnja cest, železniških prog, letališč in športnih objektov,
- trgovina na debelo z ostanki in odpadki,
- druga trgovina na debelo,
- druga trgovina na drobno zunaj prodajaln,
- druge nastanitve za krajši čas,
- dejavnost premičnih in provizoričnih gostinskih obratov,
- točenje pijač,

- železniški promet,
- drug kopenski potniški promet na rednih linijah,
- drug kopenski potniški promet,
- cestni tovorni promet,
- prekladanje,
- skladiščenje,
- druge pomožne dejavnosti v kopenskem prometu,
- dejavnost potovalnih agencij in organizatorjev potovanj; s turizmom povezane dejavnosti, d.n.,
- dejavnosti drugih prometnih agencij,
- telekomunikacije,
- pomožne dejavnosti, povezane s finančnim posredništvom,
- trgovanje z lastnimi nepremičninami,
- dajanje lastnih nepremičnin v najem,
- upravljanje z nepremičninami za plačilo ali po pogodbi,
- dajanje drugih strojev in opreme v najem, d.n.,
- raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju tehnologije,
- dejavnost holdingov,
- projektiranje in tehnično svetovanje,
- tehnično preizkušanje in analiziranje,
- dejavnost muzejev.

Na podlagi določil Zakona o železniškem prometu – uradno prečiščeno besedilo (Uradni list RS št. 44/07 – ZZelP-UPB4) družba Slovenske železnice, d. o. o., izvaja tudi gospodarski javni službi:

- prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu,
- vzdrževanja javne železniške infrastrukture ter vodenja železniškega prometa.

V 22. členu zakona je določeno financiranje gospodarskih javnih služb in razvoja javne železniške infrastrukture, in sicer:

- (1) Sredstva za izvajanje javne gospodarske službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu se zagotavljajo s prodajo storitev in iz državnega proračuna, ali proračuna lokalne skupnosti.
- (2) Sredstva za izvajanje obvezne gospodarske javne službe vzdrževanja javne železniške infrastrukture (JŽI) in vodenje prometa na njej ter druge naloge upravljavca iz 11. a in 11. b člena ZZelP-UPB4, se zagotavljajo iz državnega proračuna ter drugih virov, če tako določa zakon.
- (3) Sredstva za investicije v JŽI in sredstva za vzdrževalna dela v javno korist se zagotavljajo iz državnega proračuna, lahko pa se zagotavljajo tudi s sredstvi vlaganj domačih in tujih oseb in iz drugih virov skladno z zakonom.
- (4) Sredstva za nadomestitev stroškov prevoznikom, ki izvajajo prevoz potnikov v mednarodnem železniškem prometu in/ali prevoz blaga (4. člen ZZelP-UPB4), zagotavlja država iz proračuna.

Podjetje je večinski lastnik naslednjih odvisnih podjetij, ki skupaj s podjetjem sestavljajo skupino podjetij Slovenske železnice:

Odvisno podjetje	% lastništva
SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	100,00 %
SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	79,82 %
Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	100,00 %
SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	64,28 %
SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	100,00 %
SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	100,00 %

SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., je 100 % lastnik odvisnega podjetja Calidus SOL, d. o. o., Savudrija (Republika Hrvaška), SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d., pa je 67,66 % lastnik podjetja Kamnolom Verd, d. o. o. ter 100 % lastnik podjetja SŽ-ŽGP, d. o. o., Beograd. Vsa navedena podjetja so uvrščena v skupino podjetij Slovenske železnice. Odvisno podjetje SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o., je leta 2006, skupaj z družbo Dino & S, d. o. o., ustanovilo novo družbo CE-DINO, Projektno tehnični servis, d. o. o., v kateri ima vsaka ustanoviteljica 50 % delež.

Na podlagi določil 27. c člena ZZelP-UPB4 morajo Slovenske železnice v okviru notranje organiziranosti zagotoviti ločena računovodstva za naslednje dejavnosti:

- dejavnost gospodarske javne službe vzdrževanja javne železniške infrastrukture in vodenja prometa na njej ter dejavnost gospodarjenja z javno železniško infrastrukturo,
- dejavnost gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu,
- dejavnost prevoza blaga.

Za navedene dejavnosti morajo Slovenske železnice, d. o. o., zagotoviti javno objavo ločenih računovodskih izkazov (zaključnih računov in bilanc) v skladu s predpisi, ki urejajo gospodarske družbe. V skladu z navedenim so v tem poročilu posebej prikazani računovodski izkazi s pojasnili za navedene dejavnosti.

Podjetje sestavlja na podlagi Zakona o gospodarskih družbah tudi konsolidirane računovodske izkaze za skupino podjetij Slovenske železnice.

Slovenske železnice, d. o. o., so v skladu z Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Ur. list RS št. 53/07 in 65/08), izdelale Sodila za razporejanje prihodkov in odhodkov na posamezne dejavnosti v družbi in jih potem, ko je njihovo upravičenost preveril revizor ter po pridobitvi soglasja nadzornega sveta družbe, posredovale v soglasje oziroma potrditev Ministrstvu za promet Republike Slovenije.

Poslovno leto družbe je enako koledarskemu letu.

Temeljne računovodske predpostavke

Poslovne knjige se vodijo v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah in slovenskimi računovodskimi standardi (2006).

Računovodski izkazi v poročilu so predstavljeni v evrih in so zaokroženi na celo enoto.

V nadaljevanju so pojasnjene računovodske usmeritve in pomembna razkritja v skladu z ZGD-1 in SRS. Pomembno zadevo pomeni kategorija, ki zajema najmanj 10 % vrednosti aktive oziroma pasive bilance stanja in postavka, ki obsega najmanj 10 % posamezne kategorije. Pri izkazu poslovnega izida pomeni pomembno zadevo kategorija, ki zajema najmanj 10 % skupnih prihodkov oziroma odhodkov in postavka, ki obsega najmanj 10 % posamezne kategorije.

V izkazu bilance stanja so podatki prikazani v dveh stolpcih, in sicer v prvem stolpcu stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31. decembra 2009, v drugem stolpcu pa primerljivi podatki na dan 31. decembra 2008.

V izkazu poslovnega izida družbe Slovenske železnice, d. o. o., so podatki prikazani v dveh stolpcih, in sicer v prvem stolpcu so prikazane kategorije poslovnega izida za leto 2009 za družbo Slovenske železnice, d. o. o., v drugem stolpcu pa so prikazane primerljive kategorije poslovnega izida za leto 2008.

Družba Slovenske železnice, d. o. o., v skladu z določili SRS 26 (2006), uporablja posredno metodo za sestavljanje izkaza denarnih tokov (različica II). Izkaz denarnih tokov zajema denarne tokove za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2009 ter primerjalno za leto 2008.

Izkaz gibanja kapitala zajema gibanje kapitala v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2009.

Tudi za temeljne dejavnosti tovarnega prometa, potniškega prometa ter infrastrukture so v tem poročilu prikazani računovodski izkazi bilance stanja, izkaza poslovnega izida, denarnih tokov ter gibanja kapitala s pojasnili, in sicer za leto 2009, primerjani s podatki za leto 2008.

Splošne računovodske usmeritve

Bilanca stanja Slovenske železnice, d. o. o., vključuje sredstva in obveznosti, ki se nanašajo na dejavnost podjetja, ter sredstva in obveznosti do virov sredstev javne železniške infrastrukture v upravljanju.

Podjetje upošteva pri pripravi računovodskih izkazov temeljni računovodski predpostavki, to sta nastanek poslovnih dogodkov ter časovna neomejenost delovanja, pri izdelavi računovodskih izkazov pa kakovostne značilnosti razumljivosti, ustreznosti, zanesljivosti in primerljivosti.

Posamezne računovodske usmeritve

a) Osnovna sredstva v lasti podjetja

Opredmeteno osnovno sredstvo, ki izpolnjuje pogoje za pripoznanje, se ob začetnem pripoznanju ovrednoti po modelu nabavne vrednosti. To pomeni, da se osnovno sredstvo izkazuje po njegovi nabavni vrednosti, zmanjšani za amortizacijske popravke vrednosti in nabrano izgubo zaradi oslabitve.

Nabavno vrednost posameznega opredmetenega osnovnega sredstva sestavljajo nakupna cena, povečana za odvisne stroške iz naslova njihove nabave in priprave za uporabo. Od nakupne cene se odštejejo vsi trgovinski in drugi popusti.

Nabavne vrednosti ne sestavljajo obresti od posojil za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev do njegove usposobitve za uporabo.

Ocenjeni stroški razgradnje, odstranitve in obnovitve nahajališča ne povečujejo nabavne vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev ob pridobitvi, ker se navedeni stroški ob izločitvi večinoma krijejo s prodajo pridobljenega odpadnega materiala oziroma so nepomembni.

Predvideni zneski stroškov rednih pregledov oziroma popravil pomembnejših vrst opredmetenih osnovnih sredstev se obravnavajo kot deli opredmetenih osnovnih sredstev.

Za pomembnejše vrste opredmetenih osnovnih sredstev (električne in dizelske lokomotive, elektro in dizelski motorni vlaki), so določena merila za obravnavanje delov opredmetenih osnovnih sredstev in razmejevanje med stroški vzdrževanja in stroški, ki omogočajo podaljšanje dobe uporabnosti sredstev, in sicer:

- vsa sprotna popravila in kontrolni pregledi so strošek vzdrževanja;
- vsa redna popravila (srednje in velike revizije) se obravnavajo kot sestavni deli opredmetenih osnovnih sredstev pri vseh vlečnih in vlečenih železniških tirnih vozilih, katerih popravila se izvajajo po pravilniku o vzdrževanju železniških vozil (230), razen stroški za male revizije na potniških vagonih;
- vsa redna popravila, ki se pojavljajo ciklično (časovni kriterij ali prevoženi kilometri), so po preteku življenjske dobe stroški, ki omogočajo podaljšanje dobe uporabnosti sredstev;
- dodatna vlaganja so vsi stroški rekonstrukcij in modifikacij vozil.

Pri nakupu zgradb se njihova nabavna vrednost razporedi na dele zgradb tako, da streha brez konstrukcije, stavbno pohištvo in instalacije, katerih življenjska doba je 30 let in katerih vrednost je ocenjena na 65 % celotne vrednosti zgradb, predstavljajo dele zgradb.

Popravek vrednosti osnovnih sredstev v lasti podjetja

Za amortiziranje se uporablja metoda enakomernega časovnega amortiziranja, to je metoda enakih letnih kvot v celotni dobi uporabnosti za vsa opredmetena osnovna sredstva.

Amortizacija se obračunava posamično, skupinsko pa le pri osnovnih sredstvih drobnega inventarja.

Med opredmetena osnovna sredstva se vštevajo drobni inventar, katerega doba uporabnosti je daljša od leta dni, če posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem obračunu presega vrednost 100 EUR in ne presega vrednosti 500 EUR. Stvari drobnega inventarja, katerih posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem obračunu ne presega vrednosti 100 EUR, se lahko razporedi med material, razen v primerih, če se istovrstna sredstva že pojavljajo med opredmetenimi osnovnimi sredstvi.

V nadaljevanju je podan pregled uporabljenih letnih amortizacijskih stopenj:

	Najnižja	Najvišja
1. Gradbeni objekti	1,00 %	15,00 %
2. Proizvodna oprema	2,00 %	25,00 %
3. Računalniška oprema	20,00 %	20,00 %
4. Motorna vozila	3,30 %	25,00 %
5. Druga oprema	3,30 %	33,30 %
6. Neopredmetena dolgoročna sredstva	20,00 %	20,00 %

Prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev

Prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev je sprememba njihove knjigovodske vrednosti zaradi uporabe modela prevrednotenja in zmanjšanje njihove knjigovodske vrednosti zaradi oslabitve.

Za merjenje opredmetenih osnovnih sredstev po njihovem pripoznanju podjetje uporablja **model nabavne vrednosti** za vsa opredmetena osnovna sredstva.

Opredmetena osnovna sredstva se morajo zaradi oslabitve prevrednotovati, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo nadomestljivo vrednost. Zmanjšanje knjigovodske vrednosti na nadomestljivo vrednost je izguba zaradi oslabitve in se pripozna v izkazu poslovnega izida, ker se opredmetena osnovna sredstva merijo po modelu nabavne vrednosti.

Strokovne službe poslovnih enot in Področje za nepremičnine s pomočjo pooblaščenih cenilcev najmanj enkrat na leto predlagajo osnovna sredstva, ki se morajo prevrednotiti zaradi oslabitve.

b) Zaloge

Vse vrste zalog se vrednotijo po njihovi nabavni ceni, ki vključuje nakupno ceno, uvozne in druge nevračljive nakupne dajatve ter neposredne stroške nabave. Med nevračljive nakupne dajatve se vštevata tudi tisti DDV, ki se ne povrne. Nakupna cena je cena, zmanjšana za popuste.

Za izkazovanje zalog se uporablja metoda drsečih povprečnih cen. Drseča povprečna cena je izračunana kot povprečje iz začetne vrednosti in količine v mesecu in vrednosti ter količine novih nabav oziroma prejemov v mesecu po posameznih vrstah materiala.

V skupino drobnega inventarja se razvrščajo: službena obleka, zaščitna sredstva, embalaža, avtomobilske gume, specialna orodja in merilne naprave, mehansko orodje, mehansko orodje kot garniture, ostali drobni inventar, ki ni razporejen med opredmetena osnovna sredstva (luknjači, spenjači, kartonske škatle, koši za smeti ipd.).

Drobni inventar in embalaža, katerih knjigovodska evidenca se vodi v okviru zalog materiala, se ob izdaji v uporabo v celoti (100 %) odpiseta po metodi posrednega odpisovanja (preko kontov popravkov vrednosti) v breme stroškov materiala.

Podjetje nima zalog trgovskega blaga.

Prevrednotenje zalog je sprememba njihove knjigovodske vrednosti. Opravi se na koncu poslovnega leta ali med njim.

Zaloge se vrednotijo po izvirni vrednosti ali čisti iztržljivi vrednosti, in sicer po manjši izmed njiju. Zaradi okrepitev se ne prevrednotujejo.

Vrednost zalog ni v celoti nadomestljiva, če so zaloge poškodovane, če so v celoti ali delno zastarele, če se njihove prodajne vrednosti znižajo ali če se povečajo ocenjeni stroški dokončanja ali ocenjeni stroški v zvezi s prodajo. Če knjigovodska vrednost, vključno s tisto po zadnjih dejanskih nabavnih cenah oziroma stroškovnih cenah, presega njihovo iztržljivo vrednost, jo je treba odpisati do čiste iztržljive vrednosti. Vrednost zalog je treba odpisati pri vsaki postavki ali skupini podobnih postavk zalog posebej.

Zmanjšanje vrednosti zalog surovin, materiala in drobnega inventarja obremenjuje stroške materiala. Enako se obravnava tudi vrednost pri popisu ugotovljenega presežka oziroma primanjkljaja, za katerega ni nihče osebno odgovoren.

Najpozneje ob koncu obračunskega obdobja je treba preveriti uporabnost vseh vrst zalog. Zaloge, ki jih ni mogoče več uporabljati v poslovnem procesu, je treba odpisati na znesek čiste iztržljive vrednosti.

Čista iztržljiva vrednost je ocenjena prodajna cena, dosežena v rednem poslovanju, znižana za stroške dokončanja in ocenjene stroške v zvezi s prodajo. Ocena čiste iztržljive vrednosti mora temeljiti na čim bolj zanesljivih dokazih, razpoložljivih v času pripravljanja ocen vrednosti, ki jo bodo oziroma bi jo zaloge dosegle pri prodaji, in ne na občasni nihanjih cen ali stroškov.

Zaloge je treba v celoti odpisati, če je njihova prodaja za vedno ustavljena ali uporaba prepovedana.

Odpis vrednosti zalog povečuje prevrednotovalne poslovne odhodke.

c) Kratkoročne terjatve iz poslovanja

Kratkoročne terjatve se pripoznajo kot sredstvo, če je verjetno, da bodo v povezavi z njimi pritekale gospodarske koristi in če je mogoče njihove izvirne vrednosti zanesljivo izmeriti. Ob nastanku se pripoznajo na podlagi ustreznih listin (račun, dobropis, bremepis, pogodba).

Pri poslovnih (kratkoročnih) terjativah se praviloma ne pojavljajo razlike med začetnim in v plačilo zapadlim zneskom, zato se izkazujejo po izvirni vrednosti, zmanjšani za odplačila glavnice in za oblikovane popravke vrednosti za ocenjene neizterljive zneske.

Terjatve se oslabijo, če obstajajo nepristranski dokazi, da je prišlo do izgube zaradi oslabitve, in sicer tako, da se popravki vrednosti terjatev, ki jih ni mogoče poplačati, oblikujejo posamično ali v odstotku, izračunanem na podlagi izkušenj iz preteklih let in pričakovanj v prihodnosti.

Popravki vrednosti terjatev se obračunavajo na naslednje načine:

- prevrednotovanje zaradi oslabitve v višini 100 % vrednosti se izvede pri terjatvah, starejših od enega leta;
- prevrednotovanje zaradi oslabitve v višini 100 % vrednosti posameznih terjatev se izvede pri terjatvah, za katere se ve, da so neizterljive ali, da je zelo majhna možnost izterjave (slabo finančno stanje, uvedba prisilne poravnave oziroma stečaj);
- pri terjatvah, izkazanih na kontih dvomljivih in spornih terjatev, se prevrednotovanje zaradi oslabitve izvede tako, da se ugotovi delež v teku leta odpisanih terjatev glede na vse v letu poravnane in odpisane terjatve, nakar se s tem deležem ugotovi potrebna oslabitev navedenih terjatev po stanju na zadnji dan poslovnega leta, brez upoštevanja terjatev, starejših od enega leta;
- pri ostalih terjatvah se prevrednotovanje zaradi oslabitve izvede po vrstah (kontih) terjatev tako, da se ugotovi razmerje med vrednostjo odpisov v tekočem letu in stanjem teh terjatev na začetku leta, izračunana stopnja pa se nato uporabi pri izračunu deleža neizterljivih terjatev v saldu terjatev na dan 31. decembra tekočega leta.

Popravki vrednosti zmanjšujejo knjigovodsko vrednost terjatev in povečujejo prevrednotovalne poslovne odhodke.

Popravki vrednosti terjatev iz naslova obresti se oblikujejo na podlagi obračunanih zamudnih obresti od nepravočasno poravnanih kratkoročnih terjatev. Med finančnimi prihodki se pripoznajo le plačane zamudne obresti, razen zamudne obresti, zaračunane odvisnim podjetjem, ki se takoj pripoznajo kot finančni prihodki.

č) Denarna sredstva

Denarna sredstva zajemajo poleg sredstev na računih pri poslovnih bankah ter gotovine tudi kratkoročne depozite z dospelostjo do treh mesecev.

d) Vrednotenje tujih valut

Sredstva in obveznosti, nominirane v tujih valutah, so preračunane v EUR ob upoštevanju referenčnega tečaja ECB za posamezne valute na dan bilance stanja. Pozitivne in negativne tečajne razlike so prikazane v izkazu poslovnega izida za tekoče poslovno leto.

e) Dolgovi

Dolgoročni dolgovi so praviloma prejeta posojila bank ter drugih podjetij, kratkoročni dolgovi pa pomenijo predvsem prejem sredstev oziroma stroške in odhodke, ki se pojavljajo pri opravljanju dejavnosti podjetja.

Dolgovi se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, v bilanci stanja pa so izkazani po začetni pripoznani vrednosti, zmanjšani za odplačila.

V bilanci stanja je tisti del dolgoročnih dolgov, ki bo poplačan v letu dni po datumu bilance stanja, izkazan med kratkoročnimi dolgovi.

f) Naložbe

Podjetje razvršča svoja finančna sredstva oziroma dolgoročne finančne naložbe v naslednji skupini: za prodajo razpoložljiva finančna sredstva ter posojila.

Za prodajo razpoložljiva sredstva so tiste finančne naložbe, ki niso razvrščene kot posojila, kot finančne naložbe v posesti do zapadlosti v plačilo ali kot finančne naložbe, izmerjene po poštenu vrednosti preko poslovnega izida.

Med za prodajo razpoložljiva sredstva so uvrščene naložbe v kapitalske instrumente drugih podjetij (odvisna, pridružena in druga podjetja), za katere ni objavljenih cen na delujočem trgu in katerih poštene vrednosti ni mogoče zanesljivo oceniti. Te naložbe so izmerjene po nabavni vrednosti, kar pomeni, da so v računovodskih izkazih izkazane po nabavni ceni, povečani za stroške posla (stroški, ki izhajajo iz nakupa finančne naložbe) in pozneje zmanjšani za morebitne oslabitve.

Izgube zaradi oslabitve finančnih naložb v kapitalske instrumente drugih podjetij, izmerjenih po nabavni vrednosti (na podlagi objektivnih, nepristranskih dokazov o oslabitvi), se takoj pripoznajo v poslovnem izidu in se pozneje ne morejo razveljaviti. Za finančne naložbe v kapitalske instrumente, izražene v tujih valutah in izmerjene po nabavni vrednosti, se tečajne razlike ne ugotavljajo.

Prejete dividende in deleži v dobičku se pripoznajo kot finančni prihodki.

Podjetje pri upravljanju dela finančnih tveganj (valutno in obrestno tveganje) uporablja izpeljane finančne instrumente kot instrumente za varovanje pred tveganjem, ki jih razvršča v skupino za prodajo razpoložljivih finančnih sredstev.

Cilj oziroma namen varovanja pred izpostavljenostjo spremenljivosti denarnih tokov, ki jo je mogoče pripisati tveganjem, vezanim na spremenljive obrestne mere in spremembe deviznih tečajev je, da se pričakuje in doseže čim uspešnejše varovanje pri doseganju pobotanih sprememb denarnih tokov, ki se nanašajo na varovano razmerje.

Na dan izdelave bilance stanja ugotovljena poštena vrednost kupljenih izvedenih finančnih instrumentov (diskontirana vrednost pričakovanih prihodnjih denarnih tokov – prilivov in odlivov) se pripozna v bilanci stanja kot povečanje ali zmanjšanje presežka iz prevrednotenja v zvezi s finančnimi naložbami. Ko pride do dejanske realizacije denarnih tokov v zvezi z izvedenimi finančnimi instrumenti (prejete/plačane premije, prodaja instrumenta), se pripoznajo finančni prihodki/finančni odhodki v izkazu poslovnega izida, ki pobotajo vpliv spremembe vrednosti varovanih postavk v izkazu poslovnega izida.

V skladu z Mednarodnim računovodskim standardom 39 se del dobička ali izgube iz instrumenta za varovanje pred tveganjem, pripozna v kapitalu (če se varovanje opredeli kot uspešno), del dobička ali izgube iz instrumenta za varovanje pred tveganjem, ki ni uspešno varovanje, pa se pripozna v poslovnem izidu.

Finančne naložbe v posojila oziroma v finančne dolgove drugih so finančna sredstva, ki imajo določljiva plačila in ne kotirajo na borzi. Izmerjena so po odplačni vrednosti. Dolgoročne poslovne terjatve se ne štejejo kot dolgoročne finančne naložbe.

g) Pripoznavanje prihodkov

Prihodki od opravljenih storitev se pripoznajo v obračunskem obdobju, v katerem so storitve opravljene. Merijo se po prodajnih cenah dokončanih storitev, ki izhajajo iz ustreznih listin.

V prihodke se ne vtevajo prihodki, zaračunani v imenu tretjih oseb, in davek na dodano vrednost. Oboje se izkazuje kot obveznost.

Poznejša povečanja terjatev (razen danih predujmov) povečujejo ustrezne poslovne ali finančne prihodke.

Poznejše zmanjšanje terjatev (naknadni popusti, dobropisi, razen danih predujmov) zunaj prejetega plačila ali drugačne poravnave zmanjša ustrezne poslovne ali finančne prihodke.

h) Pripoznavanje odhodkov

Odhodki se pripoznajo, če je zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano z zmanjšanjem sredstva ali s povečanjem dolga in je to zmanjšanje mogoče zanesljivo izmeriti. Podjetje razčlenjuje odhodke na poslovne, finančne in izredne.

Poslovni odhodki so enaki vračunanim stroškom, povečanim za nabavno vrednost prodanega blaga in materiala. Prevrednotovalni poslovni prihodki se pojavljajo v zvezi s slabitvijo opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih dolgoročnih sredstev, terjatev in zalog.

Finančni odhodki so odhodki za financiranje (obresti) in odhodki za naložbenje (prevrednotovalni finančni odhodki).

Druge odhodke sestavljajo večidel odškodnine ter druge neobičajne postavke, ki v obračunskem letu zmanjšujejo izid rednega delovanja podjetja.

i) Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade

Podjetje je zaposlenim v skladu s predpisi in kolektivno pogodbo dolžno izplačati odpravnine ob njihovi upokojitvi ter jubilejne nagrade.

Za ta namen so oblikovane dolgoročne rezervacije v višini ocenjenih prihodnjih izplačil, diskontiranih na dan bilance stanja. Izračun je izdelan za vsakega posameznega delavca tako, da je na podlagi individualnih podatkov izračunan strošek odpravnine ob upokojitvi in strošek pričakovanih jubilejnih nagrad do upokojitve.

j) Izdatki za revizorja

Iz naslova revidiranja letnega poročila izkazuje družba 28.600 EUR stroškov za revizijo letnega poročila 2009 ter 950 EUR stroškov za izdelavo drugih mnenj in poročil.

k) Obdavčitev*Davek na dodano vrednost*

V skladu z organizacijsko strukturo je družba Slovenske železnice, d. o. o., v letu 2009 vodila ločene poslovne in davčne knjige za dejavnosti:

- tovorni promet
- potniški promet
- vodenje prometa
- vzdrževanje infrastrukture
- vleka vlakov
- tehnično vagonška dejavnost
- nepremičnine
- službe v upravi

Na podlagi naštetih ločenih davčnih evidenc je bil davčnemu organu predlagan skupni obračun DDV, ki je seštevek davčnih obračunov vseh dejavnosti.

Davek od dohodkov

Podjetje je v skladu z določili ZDDPO-2, (Uradni list RS št. 117-5014/06; 56/08; 76/08; 5/09) zavezanec za obračun davka od dohodkov.

Davki se obračunavajo v skladu z določbami ustrezne slovenske zakonodaje, na podlagi izidov poslovanja, izkazanih v izkazu poslovnega izida, pripravljenega v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi (2006) in drugo zakonodajo na področju davkov. Davek iz dohodkov je za leto 2009 obračunan po 21-odstotni stopnji na obdavčljivi dobiček, ki ga je ustvarilo podjetje v davčnem obdobju.

Razmerje med odhodki (prihodki) za davke in računovodskim dobičkom (izgubo) je naslednje:

Opis (v EUR)	Veljavna davčna stopnja		
Računovodska izguba pred obdavčitvijo:	(30.500.416)	21 %	(6.405.087)
Zmanjšanje prihodkov na raven davčno priznanih prihodkov	(68.982)	21 %	(14.486)
Davčno nepriznani odhodki	6.074.726	21 %	1.275.692
Povečanje odhodkov na raven davčno priznanih odhodkov	(2.035.612)	21 %	(427.479)
Sprememba davčne osnove zaradi prehoda na nov način računovodenja, pri spremembah računovodskih usmeritev, popravkih napak in prevrednotenjih	30.539.387	21 %	6.413.271
Drugi izvzem odhodkov	3.449	21 %	724
Davčna osnova	4.012.553	21 %	842.635
Uveljavljanje davčnih olajšav	(4.012.553)	21 %	(842.635)
Osnova za davek	0	21 %	0

Odloženi davek je namenjen pokrivanju začasne razlike, ki nastane med davčno vrednostjo sredstev in obveznosti do virov sredstev ter njihovo knjigovodsko vrednostjo, z uporabo metode obveznosti po trenutno veljavnih davčnih stopnjah. Odloženih obveznosti za davke v letu 2009 podjetje ni ugotovilo. Terjatve za odložene davke se pripoznajo le, če je verjetno, da bo v prihodnje na razpolago obdavčljivi dobiček, v breme katerega bo mogoče izrabiti odbitne začasne razlike. Če je podjetje imelo oziroma ima zaporedne ali večje izgube, je to prepričljiv dokaz, da prihodnji obdavčljivi dobiček ne bo na razpolago. Podjetje ni imelo prepričljivih dokazov, da bo v prihodnje na razpolago dovolj obdavčljivega dobička, da bi bilo mogoče izkoristiti tako odložene terjatve za davek, zato ni pripoznalo terjatev za odložene davke.

I) Uskupinjevanje (konsolidacija)

Skupinski (konsolidirani) računovodski izkazi so sestavljeni za obvladujoče podjetje in odvisna podjetja, kot da bi šlo za eno samo podjetje. Prikazujejo premoženjski in poslovno izidni položaj podjetij v skupini.

Pri izdelovanju skupinskih (konsolidiranih) računovodskih izkazov se upoštevajo določbe Zakona o gospodarskih družbah (56. člen) in Slovenskih računovodskih standardov, kjer so po posameznih poglavjih zajeta teoretična izhodišča za konsolidiranje.

Podjetje Slovenske železnice, d. o. o., Ljubljana, po metodi popolnega uskupinjevanja, sestavlja skupinske računovodske izkaze za skupino podjetij Slovenske železnice, v kateri so:

- obvladujoče podjetje Slovenske železnice, d. o. o., Ljubljana,
- odvisna podjetja:
 - SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., 100-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - Prometni institut Ljubljana, d. o. o., 100-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana, 100-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d., 64,28-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o., 100-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d., 79,82-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - Kamnolom Verd, d. o. o., 67,66-odstotno v lasti SŽ-Železniškega gradbenega podjetja Ljubljana, d. d.,
 - SŽ ŽGP, d. o. o., Beograd (Republika Srbija), 100-odstotno v lasti SŽ-Železniškega gradbenega podjetja Ljubljana, d. d.,
 - Calidus SOL, d. o. o., Savudrija (Republika Hrvaška), 100-odstotno v lasti odvisnega podjetja SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., Ljubljana.

Zaposleni in skupine oseb

I. Povprečno število zaposlenih po skupinah glede na formalno izobrazbo (15. točka prvega odstavka 69. člena ZGD-1):

	2009		2008	
	Število delavcev	Delež v %	Število delavcev	Delež v %
I. stopnja	1.511	19,1	1.593	19,9
II. stopnja	59	0,7	56	0,7
III. stopnja	170	2,2	176	2,2
IV. stopnja	2.617	33,2	2.707	33,8
V. stopnja	2.586	32,8	2.579	32,2
VI. stopnja	453	5,7	432	5,4
VII. stopnja	463	5,9	440	5,5
VIII. stopnja	30	0,4	24	0,3
IX. stopnja	3	0,0	3	0,0
Skupaj	7.892	100	8.010	100

II. Skupni znesek vseh prejemkov, ki so jih za opravljanje nalog v podjetju v poslovnem letu prejeli člani posloводства, člani nadzornega sveta in zaposleni na podlagi individualne pogodbe (18. točka prvega odstavka 69. člena ZGD-1):

	Skupina oseb	Zasluzki v EUR
1. Člani posloводства		273.202
2. Člani nadzornega sveta		33.336
3. Zaposleni po individualnih pogodbah		6.589.962
Skupaj		6.896.500

Računovodski izkazi s pojasnili za družbo Slovenske železnice, d. o. o.

Računovodski izkazi

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

BILANCA STANJA

Slovenske železnice, d. o. o.,

na dan 31. decembra 2009

Opis (v EUR)	Stanje na dan		Indeks
	31. 12. 2009	31. 12. 2008	
SREDSTVA	961.834.152	959.027.082	100,3
A. Dolgoročna sredstva	804.688.780	797.181.097	100,9
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	1.742.418	1.983.759	87,8
II. Opredmetena osnovna sredstva	761.474.823	753.638.965	101,0
III. Naložbene nepremičnine			
IV. Dolgoročne finančne naložbe	38.936.716	38.923.378	100,0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	2.534.823	2.634.995	96,2
VI. Odložene terjatve za davek			
B. Kratkoročna sredstva	109.112.161	138.026.188	79,1
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo			
II. Zaloge	13.005.607	15.051.751	86,4
III. Kratkoročne finančne naložbe	2.560.501	544.417	470,3
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	40.772.010	40.679.025	100,2
V. Denarna sredstva	52.774.043	81.750.995	64,6
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	48.033.211	23.819.797	201,7
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	961.834.152	959.027.082	100,3
A. Kapital	75.320.081	74.081.487	101,7
I. Vpoklicani kapital	95.070.230	95.070.230	100,0
II. Kapitalske rezerve			
III. Rezerve iz dobička			
IV. Presežek iz prevrednotenja	15.249.773	14.050.151	108,5
V. Preneseni čisti poslovni izid	(4.626.012)	(41.276.848)	11,2
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	(30.373.910)	6.237.954	-
1. Čisti dobiček poslovnega leta	0	1.277.828	-
2. Čista izguba poslovnega leta	(30.500.416)	0	-
3. Prenos iz presežka iz prevrednotenja	126.506	4.960.126	2,6
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	28.844.775	26.064.524	110,7
C. Dolgoročne obveznosti	705.459.664	664.643.873	106,1
I. Dolgoročne finančne obveznosti	306.670.220	241.491.485	127,0
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	398.789.444	423.152.388	94,2
III. Odložene obveznosti za davek			
Č. Kratkoročne obveznosti	133.831.328	160.247.781	83,5
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev			
II. Kratkoročne finančne obveznosti	50.217.649	48.917.726	102,7
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	83.613.679	111.330.055	75,1
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	18.378.304	33.989.417	54,1
ZUNAJBILANČNA EVIDENCA	275.127.640	243.291.610	113,0

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA
Slovenske železnice, d. o. o. ,
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	2009	2008	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	293.317.001	339.958.131	86,3
a) Prihodki na domačem trgu	191.785.865	200.521.175	95,6
1. Transportni prihodki na domačem trgu	34.890.091	36.783.133	94,9
2. Ostali prihodki na domačem trgu	156.895.774	163.738.042	95,8
b) Prihodki na tujem trgu	101.531.136	139.436.956	72,8
1. Transportni prihodki	94.319.546	130.624.382	72,2
2. Ostali prihodki	7.211.590	8.812.574	81,8
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje			
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	19.647	192.000	10,2
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotoval. poslov. prihodki)	53.112.587	58.572.957	90,7
5. Stroški blaga, materiala in storitev	143.847.848	161.114.225	89,3
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in mater. ter str. porab. mater.	45.649.963	52.522.283	86,9
b) Stroški storitev	98.197.885	108.591.942	90,4
6. Stroški dela	191.486.830	199.892.113	95,8
a) Stroški plač	138.427.710	143.322.536	96,6
b) Stroški socialnih zavarovanj	28.203.872	28.859.148	97,7
c) Drugi stroški dela	24.855.248	27.710.429	89,7
7. Odpisi vrednosti	35.461.918	31.516.155	112,5
a) Amortizacija	32.653.261	29.484.870	110,7
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	344.924	706.711	48,8
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	2.463.733	1.324.574	186,0
8. Drugi poslovni odhodki	3.701.396	3.472.678	106,6
Poslovni izid iz poslovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8)	(28.048.757)	2.727.917	0,0
9. Finančni prihodki iz deležev	3.200.684	10.180.606	31,4
10. Finančni prihodki iz danih posojil	966.628	1.886.098	51,3
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.656.801	1.695.597	97,7
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	691.689	0	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznostih	11.203.342	15.740.507	71,2
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	1.137.073	1.211.600	93,8
Poslovni izid iz rednega delovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14)	(35.256.748)	(461.889)	7.633,2
15. Drugi prihodki	5.317.456	2.833.697	187,7
16. Drugi odhodki	561.124	1.093.980	51,3
17. Davek iz dobička			
18. Odloženi davki			
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14 + 15 – 16 – 17 + 18)	(30.500.416)	1.277.828	-

IZKAZ DENARNIH TOKOV
Slovenske železnice, d. o. o.,
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Izkaz denarnih tokov (II. različica, v EUR)	2009	2008
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	7.716.544	18.932.699
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	350.894.900	383.531.075
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	(343.178.356)	(367.917.170)
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	–	3.318.794
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	(38.455.786)	(825.407)
Začetne manj končne poslovne terjatve	1.159.644	16.114.933
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	6.199.467	(7.213.312)
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	–	–
Začetne manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	–	–
Začetne manj končne zaloge	2.046.144	79.197
Končni manj začetni poslovni dolgovi	(35.030.179)	(19.114.034)
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	(12.830.862)	9.307.809
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	–	–
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)	(30.739.242)	18.107.292
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	28.247.988	51.031.429
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	(129.557)	10.449.149
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	60.823	6.404
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	16.113.587	26.219.286
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	–	–
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	20.172	11.663.230
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	12.182.963	2.693.360
b) Izdatki pri naložbenju	(83.465.830)	(49.738.344)
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	(404.221)	(862.133)
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(72.721.829)	(48.490.979)
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	–	–
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	(33.510)	(34.926)
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	(10.306.270)	(350.306)
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	(55.217.842)	1.293.085
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	150.411.245	78.092.696
Prejemki od vplačanega kapitala	–	–
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	77.714.445	37.452.066
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	72.696.800	40.640.630
b) Izdatki pri financiranju	(93.431.113)	(57.485.182)
Izdatki za dane obresti, ki se ne nanašajo na financiranje	(8.848.681)	(9.456.719)
Izdatki za vračila kapitala	–	–
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	–	(7.646.789)
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	(84.582.432)	(40.381.674)
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	–	–
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali prihodek izdatkov pri financiranju (a + b)	56.980.132	20.607.514
Č. Končno stanje denarnih sredstev		
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	(28.976.952)	40.007.891
y) Začetno stanje denarnih sredstev	81.750.995	41.743.104
Končno stanje denarnih sredstev (x + y)	52.774.043	81.750.995

Dodatek k izkazu denarnih tokov (naložbenje in financiranje brez posredovanja denarnih sredstev)
Povečanje opr. osn. sredstev, povezano s hkratnim povečanjem osnovnega kapitala s stvarnimi vložki, in ne z denarnimi vplačili – –
Povečanje nevpl. vpisanega kapitala, povezano s hkratnim povečan. osnovnega kapitala – –
Druge pomembnejše spremembe na strani naložbenja in financiranja brez posredovanja denarnih sredstev – –

IZKAZ GIBANJA KAPITALA
SLOVENSKE ŽELEZNICE, d. o. o.,
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	Vpoklicani kapital		Kapitalske rezerve		Rezerve iz dobička					Presežek iz prevr.	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj kapital
	I/1	I/2	II	III/1	III/2	III			IV	V	VI/1	VI/2		
						Rezer. za last. deleže	Lastni posl. deleži	Statutarne rezerve					Druge rez. iz dobička	
A. Začetno stanje 1. 1. 2009	95.070.230	0	0	0	0	0	0	0	14.050.150	0	(41.276.847)	6.237.954	0	74.081.487
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	0	0	0	1.199.623	0	30.412.881	0	(30.373.910)	1.238.594
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala														0
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala														0
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala														0
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala														0
d) Vnos čistega poslov. izida poslovnega leta													(30.500.416)	(30.500.416)
e) Vnos zneska prevrednotenj kapitala									1.199.623				126.506	1.326.129
f) Druga povečanja sestavin kapitala										30.412.881			30.412.881	30.412.881
g) Pripojitev odvisnih družb														0
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.237.954	(6.237.954)	0	0
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta														0
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine														0
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala														0
č) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kap.														0
d) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala														0
e) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic														0
f) Druge prerazporeditve sestavin kapitala											6.237.954	(6.237.954)		0
Č. Premiki iz kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Izplačilo dividend														0
b) Vračilo kapitala														0
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabeitev sredstev)														0
č) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)														0
d) Druga zmanjšanja sestavin kapitala														0
e) Odtujitev oz. umik last. delnic in last. posl. deležev														0
D. Končno stanje 31. 12. 2009	95.070.230	0	0	0	0	0	0	0	15.249.773	0	(4.626.012)	0	(30.373.910)	75.320.081
BILANČNI DOBIČEK/IZGUBA			0					0		(4.626.012)	0	(30.373.910)	(34.999.922)	

IZKAZ GIBANJA KAPITALA
Slovenske železnice, d. o. o.,
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2008

Opis (v EUR)	Vpoklicani kapital		Kapitalske rezerve		Rezerve iz dobička					Presežek iz prev.	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj kapital
	I		II		III			Druge rez. iz dobička III/5	Prenes. čisti dobiček V/1	Prenes. čista izguba V/2	Čista izguba poslov. leta VI/2			
	Osnovni kapital I/1	Nevpoklic. kapital I/2	Zakonske rezerve III/1	Rezer. za last. deleže III/2	Lastni posl. deleži III/3	Statutarne rezerve III/4								
A. Začetno stanje 1. 1. 2008	95.070.230	0	0	0	0	0	0	0	25.168.922	0	(58.712.586)	0	0	61.526.566
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	0	0	0	(11.118.772)	0	17.435.739	6.237.954	0	12.554.921
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala														0
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala														0
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala														0
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala														0
d) Vnos čistega poslov. izida poslovnega leta												1.277.828		1.277.828
e) Vnos zneska prevrednotenj kapitala									(11.118.772)			4.960.126		(6.158.646)
f) Druga povečanja sestavin kapitala										17.435.739				17.435.739
g) Pripojitev odvisnih družb														
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta														0
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine														0
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala														0
č) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kap.														0
d) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala														0
e) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic														0
f) Druge prerazporeditve sestavin kapitala														0
Č. Premiki iz kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Izplačilo dividend														0
b) Vračilo kapitala														0
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabeitev sredstev)														0
č) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)														0
d) Druga zmanjšanja sestavin kapitala														0
e) Odtujitev oz. umik last. delnic in last. posl. deležev														0
D. Končno stanje 31. 12. 2008	95.070.230	0	0	0	0	0	0	0	14.050.150	0	(41.276.847)	6.237.954	0	74.081.487
BILANČNI DOBIČEK/IZGUBA											(41.276.847)	6.237.954	0	(35.038.893)

Razkritja postavk v računovodskih izkazih družbe Slovenske železnice, d. o. o.

Pojasnila k bilanci stanja Slovenskih železnic, d. o. o.

Sredstva

Sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
A. Dolgoročna sredstva	804.688.780	83,7	797.181.097	83,1	100,9
B. Kratkoročna sredstva	109.112.161	11,3	138.026.188	14,4	79,1
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	48.033.211	5,0	23.819.797	2,5	201,7
Skupaj	961.834.152	100,0	959.027.082	100,0	100,3

Dolgoročna sredstva

Dolgoročna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	1.742.418	0,2	1.983.759	0,3	87,8
II. Opredmetena osnovna sredstva	761.474.823	94,6	753.638.965	94,5	101,0
IV. Dolgoročne finančne naložbe	38.936.716	4,9	38.923.378	4,9	100,0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	2.534.823	0,3	2.634.995	0,3	96,2
Skupaj	804.688.780	100,00	797.181.097	100,0	100,9

Dolgoročna sredstva sestavljajo 83,7 % vseh sredstev družbe.

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Dolgoročne premoženjske pravice	1.545.790	88,7	1.792.991	90,4	86,2
4. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	395	0,0	6.307	0,3	6,3
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	196.233	11,3	184.461	9,3	106,4
Skupaj	1.742.418	100,0	1.983.759	100,0	87,8

Neopredmetena sredstva so v bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Prikaz gibanja neopredmetenih sredstev in dolgoročnih AČR v letu 2009:

Opis (v EUR)	Dolgoročne premož. pravice	Predujmi za neopr. sredstva	Dolgor. odloženi stroški razvijanja	Druge dolgoročne aktivne čas.razm.	Skupaj NDS
Nabavna vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	5.846.902	0	462.652	184.461	6.494.015
Povečanja	337.356	0	0	66.866	404.222
Zmanjšanja	(45.652)	0	0	(55.094)	(100.746)
Stanje 31. 12. 2009	6.138.606	0	462.652	196.233	6.797.491
Popravek vrednosti					
Stanje 31. 12. 2008	4.053.911	0	456.345	0	4.510.256
Zmanjšanja	(39.922)	0	0	0	(39.922)
Amortizacija	578.827	0	5.912	0	584.739
Stanje 31. 12. 2009	4.592.816	0	462.257	0	5.055.073
Neodpisana vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	1.792.991	0	6.307	184.461	1.983.759
Stanje 31. 12. 2009	1.545.790	0	395	196.233	1.742.418

Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Zemljišča in zgradbe	455.656.862	59,8	476.173.721	63,2	95,7
a) Zemljišča	48.625.551	6,4	53.323.251	7,1	91,2
b) Zgradbe	407.031.311	53,4	422.850.470	56,1	96,3
2. Proizvajalne naprave in stroji	293.031.090	38,5	256.943.893	34,1	114,0
a) Oprema	292.866.271	38,5	256.744.382	34,1	114,1
b) Drobní inventar	164.819	0,0	199.511	0,0	82,6
3. Druge naprave in oprema	619.016	0,1	769.466	0,1	80,4
4. Opredmetena osnovna sred., ki se pridobivajo	12.167.855	1,6	19.751.885	2,6	61,6
a) Opredmetena osnov. sred. v gradnji in izdelavi	11.712.531	1,5	10.075.819	1,3	116,2
b) Predujmi za pridobitev opredmet. osnov. sred.	455.324	0,1	9.676.066	1,3	4,7
Skupaj	761.474.823	100,0	753.638.965	100,0	101,0

Opredmetena osnovna sredstva so v bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Na dan 31. decembra 2009 so zaradi nakupa opredmetenih osnovnih sredstev izkazane finančne obveznosti v znesku 175.166.358 EUR.

Prikaz gibanja opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009:

Opis (v EUR)	Zemljišče	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Oprema v finančnem najemu	Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	Skupaj OOS
Nabavna vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	53.323.251	1.612.793.419	844.353.959	13.731.971	63.957	19.751.885	2.544.018.442
Povečanja	238.747	893.995	69.573.944	7.346	69.722	2.068.333	72.852.087
Zmanjšanja	(4.936.447)	(8.698.360)	(19.258.070)	(12.018.457)	(42.310)	(9.652.363)	(54.606.007)
Stanje 31. 12. 2009	48.625.551	1.604.989.054	894.669.833	1.720.860	91.369	12.167.855	2.562.264.522
Popravek vrednosti							
Stanje 31. 12. 2008	0	1.189.942.949	587.451.371	12.962.505	22.652	0	1.790.379.477
Povečanja	0	0	122.912	7.346		0	130.258
Zmanjšanja ¹⁾	0	(8.488.685)	(20.149.332)	(11.915.736)	(7.052)	0	(40.560.805)
Amortizacija	0	16.503.479	34.266.139	47.729	23.422	0	50.840.769
Stanje 31. 12. 2009	0	1.197.957.743	601.691.090	1.101.844	39.022	0	1.800.789.699
Neodpisana vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	53.323.251	422.850.470	256.902.588	769.466	41.305	19.751.885	753.638.965
Stanje 31. 12. 2009	48.625.551	407.031.311	292.978.743	619.016	52.347	12.167.855	761.474.823

¹⁾ Zmanjšanje popravka vrednosti vsebuje izločitve osnovnih sredstev v znesku 39.114.751 EUR in zmanjšanja zaradi podaljšanja življenjske dobe v znesku 1.446.054 EUR.

V prikazu gibanja opredmetenih osnovnih sredstev so med osnovnimi sredstvi, ki se pridobivajo, izkazani predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev v znesku 455.324 EUR.

Med opremo je v okviru opreme za transport in zveze izkazana tudi vrednost opredmetenih osnovnih sredstev v finančnem najemu:

Datum najema (v EUR)	Vrsta OOS	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
4. 7. 2007	Osební avto AUDI A6 3,2 FSI Q	63.957	38.641	25.316
26. 11. 2009	Osební avto AUDI A6 3,0 TDI Q	27.412	381	27.031
Skupaj		91.369	39.022	52.347

Podjetje ima na dan 31. decembra 2009, kot jamstvo za dolgoročni dolg do Eurofime zastavljene premoženjske vrednosti 154.000.000 EUR (10 dvočlenskih in 20 tročlenskih elektromotornih Siemens garnitur vrste 312, 20 več sistemskih električnih lokomotiv vrste 541).

Večje nabave in vlaganja v osnovna sredstva v letu 2009:

(v EUR)	
• nakup novih električnih lokomotiv serije 541	47.712.000
• vlaganje v gradnjo objekta elektro preizkuševalnica Ljubljana-Moste	4.516.284
• dodatna vlaganja v električne vlake	3.259.433
• dodatna vlaganja v dizel električne lokomotive	2.643.684
• dodatna vlaganja v dizel motorne vlake	2.534.107
• dodatna vlaganja v potniške vagoni	1.890.771
• vlaganje v posodobitev računalniškega sistema SŽ	1.694.331
• dodatna vlaganja v težke motorne drezine	1.254.577
• dodatna vlaganja v tovarne vagoni	1.024.879

Dolgoročne finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	38.925.994	99,9	38.915.477	100,0	100,0
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	30.378.168	78,0	30.367.651	78,0	100,0
b) Delnice in deleži v pridruženih družbah	5.068.026	13,0	5.068.026	13,0	100,0
c) Druge delnice in deleži	3.479.800	8,9	3.479.800	9,0	100,0
2. Dolgoročna posojila	10.722	0,1	7.901	0,0	135,7
b) Dolgoročna posojila drugim	10.722	0,1	7.901	0,0	135,7
Skupaj	38.936.716	100,0	38.923.378	100,0	100,0

Dolgoročne finančne naložbe sestavljajo 4,0 % vseh sredstev podjetja. Njihovo stanje na dan 31. decembra 2009 se v primerjavi s stanjem konec leta 2008 ni bistveno spremenilo.

Podatki za podjetja, v katerih kapitalu je družba udeležena z najmanj 20 %:

Naziv podjetja in sedež (v EUR)	Delež podjetja v njegovem kapitalu	Osnovni kapital podjetja	Poslovni izid podjetja
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o., Zaloška cesta 217, 1000 Ljubljana	100 %	17.885.989	16.403
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., Kolodvorska ulica 11, 1000 Ljubljana	100 %	1.073.347	0
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o., Kolodvorska ulica 11, 1000 Ljubljana	100 %	162.328	214.037
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana, Celovška cesta 4, 1000 Ljubljana	100 %	649.349	(264.675)
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d., Ob zeleni jami 2, 1000 Ljubljana	79,82 %	3.152.412	3.309.936
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d., Hladilniška pot 28, 1000 Ljubljana	64,28 %	265.160	4.647
• Fersped, d. d., Parmova ulica 37, 1000 Ljubljana	48,74 %	1.617.434	(1.759.815)
• A.K.S., d. o. o., Trg osvobodilne fronte 8, 1000 Ljubljana	33,33 %	908.763	5.693
• Terme Olimia, d. d., Zdraviliška cesta 24, 3254 Podčetrtek	28,48 %	4.937.181	1.372.589
• Adria kombi, d. o. o., Ljubljana, Tivolska cesta 50, 1000 Ljubljana	26,00 %	38.832	23.767

Preglednice dolgoročnih finančnih naložb v odvisna in pridružena podjetja ter drugi dolgoročni deleži:

Odvisna podjetja (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalske naložbe		Indeks
		31. 12. 2009	31. 12. 2008	
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	100 %	22.725.596	22.725.596	100,0
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	100 %	338.846	338.846	100,0
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	100 %	1.073.347	1.073.347	100,0
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	100 %	2.323.726	2.323.726	100,0
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	79,82 %	3.388.034	3.388.034	100,0
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	64,28 %	528.619	518.102	102,0
Skupaj deleži v odvisnih podjetjih		30.378.168	30.367.651	100,0

Pridružena podjetja (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalске naložbe		Indeks
		31. 12. 2009	31. 12. 2008	
• Adria Kombi, d. o. o., Ljubljana	26,00 %	15.451	15.451	100,0
• Fersped, d. d.	48,74 %	1.985.482	1.985.482	100,0
• A.K.S., d. o. o.	33,33 %	2.921	2.921	100,0
• Terme Olimia, d. d.	28,48 %	3.064.172	3.064.172	100,0
Skupaj deleži v pridruženih podjetjih		5.068.026	5.068.026	100,0

Drugi dolgoročni deleži (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalске naložbe		Indeks
		31. 12. 2009	31. 12. 2008	
• KRS Tabor, d. d.		100	100	100
• Počitniška skupnost Krško, d. o. o.		844	844	100
• Emonika, d. o. o.		2.026.584	2.026.584	100
• EUROFIMA		1.376.856	1.376.856	100
• HIT – RAIL		54.439	54.439	100
• BCC Bruselj		1.500	1.500	100
• INTERFRIGO (Švica)		16.057	16.057	100
• INTERKONTEINER (Švica)		3.172	3.172	100
• INTERKONTEINER – INTERFRIGO (Švica)		248	248	100
Skupaj drugi deleži		3.479.800	3.479.800	100
Skupaj deleži		38.925.994	38.915.477	100

Stanje dolgoročnih finančnih naložb v odvisna in pridružena podjetja ter drugi dolgoročni deleži se je v primerjavi s stanjem na dan 31. decembra 2008 povečalo za 10.517 EUR, ker se je z nakupom delnic povečal delež v SŽ-Železniško tiskarno Ljubljana, d. d.

Dolgoročne poslovne terjatve

Dolgoročne poslovne terjatve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	2.534.823	100,0	2.634.995	100,0	96,2
Skupaj	2.534.823	100,0	2.634.995	100,0	96,2

Dolgoročne poslovne terjatve do drugih sestavljajo v veliki meri terjatve za dane kredite delavcem za nakup stanovanj (po tržni vrednosti) v znesku 1.772.943 EUR in dolgoročni del terjatev iz naslova sklenjenih izvensodnih poravnjav z občinami v znesku 590.336 EUR.

Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
II. Zaloge	13.005.607	11,9	15.051.751	10,9	86,4
III. Kratkoročne finančne naložbe	2.560.501	2,3	544.417	0,4	470,3
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	40.772.010	37,4	40.679.025	29,5	100,2
V. Denarna sredstva	52.774.043	48,4	81.750.995	59,2	64,6
Skupaj	109.112.161	100,0	138.026.188	100,0	79,1

Zaloge

Zaloge (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Material	13.005.586	100,0	15.051.731	100,0	86,4
a) Material	2.361.242	18,2	4.179.672	27,8	56,5
b) Nadomestni deli	10.110.219	77,7	10.412.468	69,2	97,1
c) Drobní inventar in embalaža	534.125	4,1	459.591	3,0	116,2
4. Predujmi za zaloge	21	0,0	20	0,0	100,9
Skupaj	13.005.607	100,0	15.051.751	100,0	86,4

Zaloge surovin, materiala, nadomestnih delov, drobnega inventarja in embalaže, katerega doba uporabnosti je krajša od enega leta, so na zadnji dan poslovnega leta 2009 sestavljale 1,4 % vseh sredstev. Največji delež sestavljajo zaloge nadomestnih delov ter zaloge surovin in materiala.

V povprečju je bilo v letu 2009 v zalogah vezanih 16.158.362 EUR sredstev.

Pregled gibanja zalog materiala v letu 2009:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	15.051.731
• nove nabave	16.796.202
• pridobitve pri kasaciji opredmetenih osnovnih sredstev	824.568
• poraba materiala	(13.760.782)
• poraba za investicije	(4.179.456)
• odpis nekurantnih zalog	(350.963)
• prodaja	(1.361.218)
• inventurni primanjkljaj	(14.496)
Stanje 31. 12. 2009	13.005.586

Pregled inventurnih primanjkljajev:

(v EUR)	
• material	14.496

Pregled odpisov vrednosti nekurantnih zalog:

(v EUR)	
• material	11.380
• nadomestni deli	338.305
• drobní inventar in embalaža	1.278
Skupaj	350.963

Na zalogah ni zastavnih pravic.

Zaloge materiala in rezervnih delov so namenjene porabi pri opravljanju dejavnosti. Po stanju na dan 31. decembra 2009 so bile pregledane vse vrste zalog materiala in rezervnih delov. Oslabitev zalog na zadnjo nabavno ceno je bila izvedena pri vseh zalogah, pri katerih je bilo ugotovljeno dejansko znižanje nabavne cene v primerjavi s povprečno drsečo ceno, na podlagi katere se ugotavlja knjigovodska vrednost zalog materiala in rezervnih delov. Nekurantne (nepotrebne) zaloge so bile v celoti odpisane v breme prevrednotovalnih poslovnih odhodkov.

Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Kratkoročna posojila	2.560.501	100,0	544.417	100,0	470,3
b) Kratkoročna posojila drugim	2.560.501	100,0	544.417	100,0	470,3
Skupaj	2.560.501	100,0	544.417	100,0	470,3

Kratkoročne finančne naložbe v večini zajemajo terjatve iz vezanih depozitov pri banki (2.560.400 EUR).

Kratkoročna terjatev iz danega finančnega posojila pridruženemu podjetju A.K.S., d. o. o., zaradi 100 % oblikovanega popravka vrednosti v bilanci stanja ni izkazana.

Pri pridruženem podjetju A.K.S. d. o. o., v katerem imajo SŽ, d. o. o. lastniški delež v višini 33,33 %, obstaja izpostavljenost finančnemu tveganju zaradi negotove situacije v kateri se podjetje nahaja. Osnovni namen ustanovitve družbe A.K.S. d. o. o., je bila izgradnja poslovno stanovanjskega kompleksa, vendar je zaradi dolgega postopka pridobivanja gradbenega dovoljenja (pridobljen decembra 2009) in zaostrenih razmer na trgu nepremičnin, nadaljevanje projekta pod velikim vprašajem. Družba ne more dolgoročno izpolnjevati svojih obveznosti in je zaradi tega postala insolventna v zadnjem kvartalu leta 2009. Na skupščini družbe z dne 17. decembra 2009, je bila sprejeta dokapitalizacija v višini 900.000 EUR (300.000 EUR Slovenske železnice, d. o. o.), kot ukrep za kratkoročno zagotovitev likvidnosti in pridobljen čas za iskanje rešitve izhoda iz nastale situacije (iskanje strateškega partnerja). Dokapitalizacije se ne izvaja v skladu z dogovorjenim terminskim načrtom, zaradi likvidnostnih težav večinskega lastnika.

Zato za Slovenske železnice d. o. o., obstaja velika izpostavljenost finančnega tveganja iz tega naslova in sicer:

- od danih kreditov AKS-u v višini 720.370 EUR in obresti;
- od poročta, danega v letu 2008 za najetje kredita AKS-a pri NLB, d. d., v višini 1.999.999 EUR. Poročstvo je bilo leta 2009 dvakrat podaljšano, zaradi pogoja banke pri podaljšanju kredita, v nasprotnem primeru banka ne bi podaljšala kredita in bi unovčila poročstvo. Pri zadnjem podaljšanju poročstva se je iz naslova regresnega zahtevka do večinskega lastnika, od le tega pridobilo hipotечно zavarovanje, ki pa je po naknadni oceni nezadostno in težko unovčljivo;
- od kapitalskega vložka v višini 174.910 EUR (ustanovitveni vložek 2.921 EUR in že izvršen vložek dokapitalizacije do dne 15. marca 2010 v višini 174.989 EUR).

Kratkoročne poslovne terjatve

Kratkoročne poslovne terjatve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne poslov. terjatve do družb v skupini	2.193.748	5,4	381.885	0,9	574,5
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	21.177.131	51,9	21.723.438	53,4	97,5
a) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v državi	16.774.453	41,1	16.626.480	40,9	100,9
b) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini	4.402.678	10,8	5.096.958	12,5	86,4
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	17.401.131	42,7	18.573.702	45,7	93,7
a) Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	2.260.365	5,5	1.743.245	4,3	129,7
b) Kratkoročne terjatve do zaposlencev	259.538	0,6	278.208	0,7	93,3
c) Kratkoročne terjatve, povezane s fin. prih., do drugih	2.187.979	5,4	1.114.650	2,7	196,3
č) Kratkoročne poslov. terjatve na podlagi predujmov	73.594	0,2	80.616	0,2	91,3
e) Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih	12.619.655	31,0	15.356.983	37,8	82,2
Skupaj	40.772.010	100,0	40.679.025	100,0	100,2

Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini

Odvisna podjetja (v EUR)	Kot kupci	Zamudne obresti od kratk. terjatev	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	110.160	60	110.220
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	45.887	0	45.887
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	2.071	0	2.071
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	915	0	915
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	225	0	225
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	2.033.894	82	2.033.976
• Kamnolom Verd, d. o. o.	454	0	454
Skupaj	2.193.606	142	2.193.748

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

(v EUR)	31. 12. 2009
• kratkoročne terjatve do kupcev	26.473.933
• popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev	(5.296.802)
Kratkoročne terjatve do kupcev – neto	21.177.131

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev so zavarovane s prejetimi varščinami in predujmi v višini 240.495 EUR.

Preglednica zapadlosti terjatev do kupcev

Rok zapadlosti (v EUR)	31. 12. 2009
• že zapadle terjatve	9.590.916
• do 30 dni	11.067.435
• od 31 do 90 dni	7.717.537
• nad 90 dni	643.288
Skupaj	29.019.176

Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev se je oblikoval na naslednji način:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	3.442.549
• dodatno oblikovanje popravka za terjatve	3.357.960
• zmanjšanje za odpisane terjatve	(619.221)
• odprava popravka vrednosti	(119.437)
• uravnoteženje popravka vrednosti	(765.049)
Stanje popravka vrednosti terjatev 31. 12. 2009	5.296.802

Popravki vrednosti terjatev iz naslova obresti se oblikujejo na podlagi obračunanih zamudnih obresti od nepravočasno poravnanih kratkoročnih terjatev. Med finančnimi prihodki se priznajo le plačane zamudne obresti ob hkratnem zmanjšanju terjatev in oblikovanega popravka vrednosti teh terjatev. Izjema so zamudne obresti od kratkoročnih terjatev, zaračunane odvisnim podjetjem, ki se takoj pripoznajo kot finančni prihodki.

Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij med drugim vključujejo terjatve za odbitni davek na dodano vrednost (1.145.158 EUR) ter terjatev iz naslova delnega povračila nadomestila plač delavcev napotenih na začasno čakanje na delo (302.826 EUR).

Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih

(v EUR)	31. 12. 2009
• ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih	13.023.878
• popravek vrednosti od ostalih kratkoročnih poslov. terjatev do drugih	(404.223)
Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih – neto	12.619.655

Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih med drugim sestavljajo:

- terjatve do Ministrstva za promet – Direkcije RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo po pogodbah za opravljanje obveznih gospodarskih javnih služb v višini 8.077.324 EUR,
- terjatve do tujih železniških uprav (2.279.315 EUR),
- terjatve do zavarovalnic v državi (1.396.038 EUR),
- terjatev iz naslova delnega subvencioniranja polnega delovnega časa (598.140 EUR),
- terjatve do Ministrstva za finance za vračilo trošarine (413.747 EUR).

Denarna sredstva

Denarna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Denarna sredstva v blagajni in takoj udenarljive vrednostnice	283.918	0,5	287.557	0,4	98,7
2. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah	52.490.125	99,5	81.463.438	99,6	64,4
Skupaj	52.774.043	100,0	81.750.995	100,0	64,6

Med denarnimi sredstvi so v večini izkazani kratkoročni depoziti z zapadlostjo do treh mesecev v znesku 51.663.021 EUR.

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne AČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročno odloženi stroški oziroma odhodki	795.739	1,7	15.537.100	65,2	5,1
2. Kratkoročno nezaračunani prihodki	47.237.472	98,3	8.271.933	34,7	571,1
3. Vrednotnice in druge kratkoročne AČR	0	0,0	10.764	0,1	-
Skupaj	48.033.211	100,0	23.819.797	100,0	201,7

Večino kratkoročnih časovnih razmejitev sestavljajo prehodno *nezaračunani prihodki*:

- iz naslova pogodbe o izplačilu razlike nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu za obdobje 2003–2009, ki je bila sklenjena med Vlado RS in SŽ, d. o. o., v višini 39.343.454 EUR,
- vračunane najemnine za tovarne vagone za obdobje oktober–december 2009 ter vračunane najemnine za potniške vagone za leto 2009,
- vračunani prihodki iz naslova še ne zaračunanih popravil tujih vagonov v 2009 in vračunane reklamacije in refakcije v notranjem in mednarodnem prometu za leto 2009 ter
- prehodno nezaračunane obmejne storitve, in sicer z italijanskimi železnicami za obdobje 2000–2005 in za obdobje september–december 2009, z avstrijskimi železnicami za leto 2006 ter s hrvaškimi železnicami za obdobje 2007–2009.

Prehodno nezaračunani prihodki in vnaprej vračunani stroški iz naslova opravljanja obmejnih storitev vleke z upravo italijanskih železnic so vračunani za obdobje 2000 do 2005, ker še ni prišlo do dokončne uskladitve cene dizelske vleke za navedeno obdobje.

(v EUR)	31. 12. 2008	Oblikovanje	Črpanje	31. 12. 2009
• prihodki iz naslova obmejnih storitev	3.504.573	429.000	0	3.933.573
• najemnine za potniške vagone	1.484.293	1.060.638	1.443.312	1.101.619
• najemnine za tovarne vagone	900.837	5.024.315	4.279.821	1.645.331

Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
A. Kapital	75.320.081	7,8	74.081.487	7,7	101,7
B. Rezervacije in dolgoročne PČR	28.844.775	3,0	26.064.524	2,7	110,7
C. Dolgoročne obveznosti	705.459.664	73,4	664.643.873	69,3	106,1
Č. Kratkoročne obveznosti	133.831.328	13,9	160.247.781	16,7	83,5
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	18.378.304	1,9	33.989.417	3,6	54,1
Skupaj	961.834.152	100,0	959.027.082	100,0	100,3

Družba Slovenske železnice, d. o. o., na dan 31. decembra 2009 izkazuje 961.834.152 EUR obveznosti do lastnih in tujih virov sredstev. Lastni vir financiranja podjetja pomeni kapital v višini 75.320.081 EUR, kar je 7,8 % vseh virov sredstev.

Kapital

Kapital (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Vpoklicani kapital	95.070.230	126,2	95.070.230	128,3	100,0
IV. Presežek iz prevrednotenja	15.249.773	20,2	14.050.151	19,0	108,5
V. Preneseni čisti poslovni izid	(4.626.012)	(6,1)	(41.276.848)	(55,7)	11,2
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	(30.373.910)	(40,3)	6.237.954	8,4	-
Skupaj	75.320.081	100,0	74.081.487	100,0	101,7

Kapital sestavlja v strukturi obveznosti do virov sredstev 7,8 % vseh obveznosti. Glede na stanje na koncu leta 2008 je delež kapitala v strukturi vseh obveznosti ostal na približno enaki ravni.

Osnovni kapital Slovenskih železnic znaša 95.070.230 EUR in pomeni vložek Republike Slovenije kot edinega družbenika. Z vpisom preoblikovanja javnega podjetja Slovenske železnice, d. d., v Holding Slovenske železnice, d. o. o., so postale navadne imenske delnice, ki so bile izdane na ime Republike Slovenije, en poslovni delež, katerega imetnik je kot edini ustanovitelj in družbenik Republika Slovenija.

Nominalno se je kapital v letu 2009 povečal za 1.238.594 EUR, kar je posledica:

- povečanja kapitala za:
 - razliko nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu za obdobje od 2003 do 2009, na podlagi pogodbe, sklenjene med Vlado RS in SŽ, d. o. o., z dne 11. februarja 2010 (30.412.881 EUR),
 - izračun poštene vrednosti izvedenih finančnih instrumentov na dan 31. decembra 2009 (1.326.129 EUR),
- ter zmanjšanja kapitala za:
 - čisto izgubo poslovnega leta (30.500.416 EUR).

Presežek iz prevrednotenja je na dan 31. decembra 2009 sestavljen iz:

(v EUR)	
• presežek iz prevrednotenja zemljišč	16.883.036
• presežek iz prevrednotenja zgradb	1.825.664
• presežek iz prevrednotenja dolgoročnih finančnih naložb	(3.458.927)
Skupaj	15.249.773

Negativni presežek iz prevrednotenja dolgoročnih finančnih naložb pomeni sedanjo vrednost prihodnjih denarnih tokov iz naslova izvedenih finančnih instrumentov, s katerimi je družba v letu 2009 varovala denarni tok pred obrestnim in valutnim tveganjem.

Na podlagi realiziranih premij iz naslova izvedenih finančnih instrumentov, ki so izkazane v poslovnem izidu, ter na podlagi izračunane učinkovitosti varovanja denarnega toka pred obrestnim in valutnim tveganjem, družba ocenjuje, da je bilo varovanje uspešno, zato je poštena vrednost izvedenih finančnih instrumentov na dan 31. decembra 2009 v celoti pripoznana v kapitalu.

Glede na 4. in 5. odstavek 27. c člena Zakona o železniškem prometu, ki predpisuje ločena računovodstva in javno objavo ločenih računovodskih izkazov za posamezne dejavnosti, je v bilanci stanja družbe izkazana čista izguba tekočega leta kot seštevek čistih dobičkov in čistih izgub posameznih dejavnosti.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije in dolgoročne PČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	25.744.976	89,3	24.304.135	93,2	105,9
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	3.099.799	10,7	1.760.389	6,8	176,1
Skupaj	28.844.775	100,0	26.064.524	100,0	110,7

Rezervacije in dolgoročne PČR sestavljajo 3,0 % vseh obveznosti do virov sredstev in večinoma zajemajo:

- rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine (25.744.976 EUR), ki pomenijo 89,3 % vseh rezervacij,
- rezervacije iz naslova oproščenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalide nad kvoto (799.278 EUR),
- dolgoročne rezervacije, oblikovane za prejete donacije in ugotovljene presežke pri popisu osnovnih sredstev, prejeta sredstva iz naslova pogodbe o skupnem vlaganju (projekt PCL) za preselitev Probnice (v višini 1.000.000 EUR) ter sredstva, prejeta od EU za instalacijo ETCS naprav na lokomotive (v višini 1.050.000 EUR).

Dolgoročne obveznosti

Dolgoročne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Dolgoročne finančne obveznosti	306.670.220	43,5	241.491.485	36,3	127,0
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	398.789.444	56,5	423.152.388	63,7	94,2
Skupaj	705.459.664	100,0	664.643.873	100,0	106,1

Dolgoročne obveznosti sestavljajo 73,3 % vseh obveznosti do virov sredstev. Delež dolgoročnih obveznosti v vseh obveznostih se je glede na stanje na koncu leta 2008 povečal za 4,1 odstotnih točk.

Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	106.586.211	34,8	65.887.747	27,3	161,8
a) Dolgoročne finančne obvezn. do domačih bank	90.606.740	29,6	48.355.333	20,0	187,4
b) Dolgoročne finančne obveznosti do tujih bank	15.979.471	5,2	17.532.414	7,3	91,1
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti	200.084.009	65,2	175.603.738	72,7	113,9
Skupaj	306.670.220	100,0	241.491.485	100,0	127,0

Dolgoročne finančne obveznosti sestavljajo 31,9 % vseh obveznosti do virov sredstev. Glede na stanje konec leta 2008 se je njihova vrednost povečala za 27 %, kar je predvsem posledica novih posojil pri domačih bankah za reprogramiranje kratkoročnih kreditov in za financiranje vzdrževanja vozil.

Dolgoročne finančne obveznosti do bank (11,1 % vseh obveznosti do virov sredstev) sestavljajo dolgoročne finančne obveznosti do domačih in tujih bank.

Dolgoročne obveznosti do domačih bank vključujejo dolgoročna posojila, dobljena za:

Namen	Datum pog. oz. aneksa	Datum zapadlosti v plačilo	Stanje 31. 12. 2009 v EUR	Zavarovanje
• restrukturiranje obstoječih kreditov	4.8.2004	31.3.2016	28.614.350	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditnih obveznosti	3.8.2004	1.10.2016	8.502.754	Poroštva
• nakup tovornih vagonov	14.12.2005	30.9.2011	2.400.000	Menice
• vzdrževanje vozil	7.12.2009	1.1.2016	13.619.048	Menice
• vzdrževanje vozil	16.12.2009	1.1.2016	5.000.000	Menice
• reprogramiranje kratkoročnih kreditov	24.12.2009	24.12.2014	32.470.588	Poroštva, zastava
Skupaj			90.606.740	

Gibanje posojil, dobljenih pri domačih bankah:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	48.355.333
• črpanje kredita	53.800.000
• prenos na kratkoročni del	(11.548.593)
Stanje 31. 12. 2009	90.606.740

Med dolgoročnimi obveznostmi do tujih bank predstavlja najpomembnejšo postavko dolgoročno posojilo za financiranje vzdrževanja vozil, katerega stanje na dan 31. decembra 2009 znaša 15.403.636 EUR, (zavarovano z zastavo vagonov in nepremičnin).

Druge dolgoročne finančne obveznosti (20,8 % vseh obveznosti do virov sredstev) so v večini sestavljene iz posojil, dobljenih pri tujih podjetjih za nabavo lokomotiv (120.057.608 EUR), in posojil, ki so v skladu z Zakonom o poslovni sanaciji Holdinga Slovenske železnice, d. o. o., (Uradni list RS št. 45/2004), namenjena za refinanciranje obstoječih obveznosti iz naslova posojil (80.000.000 EUR):

Namen	Datum pog. oz. aneksa	Datum zapadlosti v plačilo	Stanje 31. 12. 2009 v EUR	Zavarovanje
• financiranje nabave lokomotiv	7. 9. 2004	10.9.2019	36.900.000	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	7. 9. 2004	9.9.2019	37.100.000	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditov	30. 7. 2004	30.5.2014	44.510.000	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditov	30. 7. 2004	4.2.2014	18.000.000	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditov	30. 7. 2004	12.5.2014	17.490.000	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	19.11.2008	29.12.2020	21.765.974	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	19.11.2008	29.7.2015	24.291.634	Poroštva
Skupaj			200.057.608	

Gibanje dolgoročno dobljenih posojil pri tujih podjetjih:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	175.581.234
• črpanje kredita	23.914.444
• tečajne razlike	561.930
Stanje 31. 12. 2009	200.057.608

Dolgoročne poslovne obveznosti

Dolgoročne poslovne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	4.199	0,0	0	0,0	-
a) Dolgoročne poslovne obveznosti do domačih dobaviteljev	4.199	0,0	0	0,0	-
4. Dolgoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	34.636	0,0	37.658	0,0	92,0
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	398.750.609	100,0	423.114.730	100,0	94,2
Skupaj	398.789.444	100,0	423.152.388	100,0	94,2

Dolgoročne poslovne obveznosti (41,5 % vseh obveznosti do virov sredstev) v večini sestavlja dolgoročna obveznost do države za sredstva javne železniške infrastrukture, prevzeta v upravljanje, ki na dan 31. decembra 2009 znaša 398.729.683 EUR.

Družba kot upravljaivec izkazuje sredstva in vire sredstev JŽI v upravljanju ločeno in jih vodi v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi. Za sredstva, prejeta v upravljanje, upravljaivec med viri sredstev izkazuje dolgoročno obveznost do države za sredstva JŽI v upravljanju, ki se letno usklajuje z Ministrstvom za finance in ki ni izpostavljena finančnim tveganjem.

Na podlagi 2. odstavka 40. člena Zakona o železniškem prometu (Uradni list. RS št. 44/2007) in Zapisnika o primopredaji, podpisanega dne 11. decembra 2007, so Slovenske železnice, d. o. o., od Javne agencije za železniški promet Maribor, prevzele sredstva in obveznosti do virov sredstev javne železniške infrastrukture (JŽI) po stanju na dan 1. avgusta 2007 (razen investicij v JŽI).

Prevzeta sredstva in obveznosti do virov sredstev se od 1. avgusta 2007 naprej vodijo v okviru ločene podbilance JŽI v upravljanju.

Spremembe (povečanja in zmanjšanja) obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje od države v letu 2009, se nanašajo na:

(v EUR)	
A. Končno stanje 31. 12. 2008	423.092.134
B. POVEČANJE	808.806
1. iz naslova materiala, pridobljenega pri izločitvi in pri vzdrževanju osnovnih sredstev ter prevrednotenja zemljišč zaradi sprememb vrste kultur, parcelacij in novega zemljiškega stanja po ureditvah mej po odločbah GURS, in iz drugih naslovov	808.806
C. ZMANJŠANJE	25.171.257
1. iz naslova amortizacije osnovnih sredstev JŽI, obračunane v obdobju od 1-12/2009	18.772.247
2. večinoma zaradi izločitev zemljišč zaradi uskladitve z dejanskim stanjem, ugotovljenim pri popisu leta 2008 in potrjenim s sklepom Vlade RS, iz naslova zmanjšanja knjigovodske vrednosti zalog JŽI zaradi prodaje in porabe pri vzdrževanju ter neodpisane vrednosti osnovnih sredstev, izločenih pri remontu proge, in iz drugih naslovov	6.399.010
D. Končno stanje 31. 12. 2009	398.729.683

Gospodarjenje z javno železniško infrastrukturo oziroma naloge upravljavca v zvezi s tem opredeljujeta 11. a in 11. b člen Zakona o železniškem prometu. Za izvajanje teh nalog bi morala Vlada Republike Slovenije z upravljavcem skleniti pogodbo, ki bi določala pristojnosti Slovenskih železnic, d. o. o., kot upravljavca.

Glede na to, da do sklenitve omenjene pogodbe ni prišlo, so Slovenske železnice, d. o. o., kot upravljavec JŽI, Direkciji RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo v odločitev posredovale predloge za konkretne ureditve stanja javne železniške infrastrukture (trajne izločitve, knjiženje inventurnih razlik, amortiziranje, uskladitve zemljišč).

Vlada RS je dne 7. januarja 2010 sprejela sklep št. 37500-10/2009/3, s katerim je soglašala s predlogi za:

- trajno izločitev osnovnih sredstev JŽI v skupni nedopisani vrednosti 429.016 EUR,
- knjiženje ugotovljenih primanjkljajev zalog materiala in rezervnih delov v vrednosti 6.694 EUR,
- uskladitev knjigovodskega stanja zemljišč s stanjem v zemljiški knjigi v skupni vrednosti 4.587.546 EUR ter
- uporabo amortizacijskih stopenj za obračun amortizacije sredstev JŽI.

Navedeni sklep Vlade RS je upoštevan v spremembah obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje.

V skladu s SRS 35.38 (2006), ki določa prenehanje izkazovanja sredstev v upravljanju, bo potrebno z lastnikom teh sredstev s 1. januarjem 2010 zagotoviti računovodsko izkazovanje sredstev javne železniške infrastrukture na zakonskih podlagah.

Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
II. Kratkoročne finančne obveznosti	50.217.649	37,5	48.917.726	30,5	102,7
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	83.613.679	62,5	111.330.055	69,5	75,1
Skupaj	133.831.328	100,0	160.247.781	100,0	83,5

Kratkoročne finančne obveznosti

Kratkoročne finančne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	43.088.957	85,8	43.484.863	88,9	99,1
a) Kratkor. finančne obveznosti do bank v državi	41.548.593	82,7	43.479.500	88,9	95,6
b) Kratkor. finančne obveznosti do bank v tujini	1.540.364	3,1	5.363	0,0	28.721,5
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	7.128.692	14,2	5.432.863	11,1	131,2
a) Druge kratkor. finan. obvez. do drugih v državi	7.128.692	14,2	5.432.863	11,1	131,2
Skupaj	50.217.649	100,0	48.917.726	100,0	102,7

Kratkoročne finančne obveznosti sestavljajo 5,2 % vseh obveznosti do virov sredstev.

Na postavki *kratkoročne finančne obveznosti do bank v državi* so izkazana dobljena kratkoročna posojila za obratna sredstva (30.000.000 EUR) in kratkoročni del dolgoročnih posojil za osnovna sredstva (11.548.593 EUR).

Kratkoročna posojila, najeta za obratna sredstva, so zavarovana z menicami. Kratkoročni del dolgoročnih posojil za osnovna sredstva predstavlja tisti del dolgoročnih posojil, ki zapadejo v plačilo leta 2010. Vključujejo posojila za refinanciranje obveznosti iz naslova posojil (6.438.229 EUR), posojilo za reprogramiranje kratkoročnih kreditov (2.029.412 EUR), posojilo za nakup tovornih vagonov (2.400.000 EUR) ter posojilo za financiranje vzdrževanja vozil (680.952 EUR). Zavarovana so s poroštvom države oz. z meničnim zavarovanjem.

Na postavki *kratkoročne finančne obveznosti do bank v tujini* je izkazan kratkoročni del dolgoročnih posojil za financiranje vzdrževanja vozil (1.540.364 EUR).

Druge *kratkoročne finančne obveznosti* skoraj v celoti sestavljajo obveznosti iz naslova obresti od posojil in depozitov (7.106.574 EUR).

Kratkoročne poslovne obveznosti

Kratkoročne poslovne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	18.954.129	22,7	39.130.553	35,2	48,4
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	36.855.037	44,1	42.449.206	38,1	86,8
a) Kratkoročne poslovne obvez. do dobaviteljev v državi	27.887.254	33,4	34.902.624	31,3	79,9
b) Kratkoročne poslovne obvez. do dobaviteljev v tujini	8.967.783	10,7	7.546.582	6,8	118,8
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	1.790.820	2,1	1.762.512	1,6	101,6
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	26.013.693	31,1	27.987.784	25,1	92,9
a) Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	11.619.577	13,9	12.311.459	11,1	94,4
b) Kratkoročne obvez. do države in državnih institucij	2.923.755	3,5	2.702.197	2,4	108,2
c) Druge kratkoročne poslovne obveznosti do drugih	11.470.361	13,7	12.974.128	11,6	88,4
Skupaj	83.613.679	100,0	111.330.055	100,0	75,1

Kratkoročne poslovne obveznosti sestavljajo 8,7 % vseh obveznosti do virov sredstev.

Kratkoročne poslovne obveznosti do odvisnih podjetij zajemajo obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva (OS) in obratna sredstva (OBS):

Dobavitelji (v EUR)	OS	OBS	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	3.119.163	4.311.168	7.430.331
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	12.160	2.483.994	2.496.154
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	91.544	41.061	132.605
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	0	114.788	114.788
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	0	220.790	220.790
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	0	8.178.958	8.178.958
• Kamnolom Verd, d. o. o.	0	28	28
Skupaj	3.222.867	15.350.787	18.573.654

V postavki kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini so izkazane še obveznosti iz naslova prenosa obveznosti po asignacijski pogodbi (380.475 EUR).

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v znesku 36.855.037 EUR (3,8 % vseh obveznosti do virov sredstev) zajemajo obveznosti do dobaviteljev v državi in v tujini (od tega 82,6 % oziroma 30.442.113 EUR nezapadlih obveznosti na dan bilance stanja).

V kategorijo kratkoročnih poslovnih obveznosti do dobaviteljev v tujini so na dan 31. decembra 2009 vključene tudi ugotovljene obveznosti po kontokorentnih obračunih do tujih železniških uprav v znesku 1.698.415 EUR.

Druge *kratkoročne poslovne obveznosti* (26.013.693 EUR) sestavljajo 2,7 % vseh obveznosti do virov sredstev.

V postavki *kratkoročne obveznosti do zaposlencev* so izkazane obveznosti iz naslova plač (obračun v decembru 2009, izplačilo januarja 2010).

Kratkoročne obveznosti do države in drugih institucij v večini izkazujejo:

- obveznosti za prispevke za ZPIZ od plač (998.077 EUR),
- obveznost za prispevke za zdravstveno zavarovanje (757.528 EUR),
- obveznosti iz naslova obračunanega davka na dodano vrednost (585.801 EUR),
- obveznosti iz naslova beneficirane delovne dobe in dodatnega pokojninskega zavarovanja (465.052 EUR).

Druge kratkoročne poslovne obveznosti do drugih v veliki meri zajemajo:

- obveznosti do Ministrstva za promet – Direkcije RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo (7.543.354 EUR),
- obveznosti iz naslova obračunanih plač (1.600.199 EUR),
- obveznosti iz naslova prenosa obveznosti na novega upnika (1.073.444 EUR).

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročno odloženi prihodki	6.153.635	33,5	21.221.035	62,4	29,0
2. Kratkor. vnaprej vračunani stroški in odhodki	12.224.669	66,5	12.768.382	37,6	95,7
Skupaj	18.378.304	100,0	33.989.417	100,0	54,1

Večino *kratkoročno odloženih prihodkov* sestavljajo razmejeni prihodki iz naslova pogodb za vzdrževalna dela v javno korist v višini 5.146.209 EUR.

Kratkoročno vnaprej vračunane stroške in odhodke pa v večini sestavljajo:

- vnaprej vračunane obmejne storitve, in sicer z italijanskimi železnicami za obdobje 2000–2005, za obdobje september–december 2007 ter za obdobje september–december 2009, z avstrijskimi železnicami za leto 2006 in s hrvaškimi železnicami za obdobje 2007–2009 ter z madžarskimi železnicami za obdobje oktober–december 2009,
- vnaprej vračunane najemnine za tovarne vagone za obdobje oktober–december 2009 ter za potniške vagone za leto 2009,
- vnaprej vračunane obresti in bančne storitve iz naslova posojil,
- vračunana odškodnina, ki se nanaša na škodni dogodek na železniški progi Podnart-Lesce-Bled, v skupnem znesku 1.966.883 EUR,
- oblikovane rezervacije za odpravnine in odškodnine za presežne delavce po načrtu za leto 2010 v znesku 311.643 EUR,
- oblikovane rezervacije iz naslova tožbenega zahtevka SŽ-Železniškega zdravstvenega doma Ljubljana v zvezi z neplačevanjem ostale preventivne zdravstvene dejavnosti,
- oblikovane rezervacije v višini zakonskih zamudnih obresti in stroškov postopka v skupnem znesku 364.501 EUR iz naslova morebitnega vračila varščine, ki jo je v letu 2006 vplačala družba MTB, d. o. o., za resnost svoje ponudbe (nakup nepremičnin); vplačana varščina je izkazana v okviru kratkoročnih poslovnih obveznosti (999.824 EUR).

Gibanje nekaterih pomembnejših postavk vnaprej vračunanih stroškov in odhodkov:

(v EUR)	31. 12. 2008	Oblikovanje	Črpanje	31. 12. 2009
• obmejne storitve	3.978.108	386.587	0	4.364.695
• najemnine za tovarne vagone	1.032.984	5.697.317	4.671.629	2.058.672
• najemnine za potniške vagone	1.236.507	1.090.050	1.260.800	1.065.757
• obresti iz posojil	2.169.514	3.734.810	5.428.086	476.238

Zunajbilančna evidenca

Največji del zunajbilančne evidence v višini 275.127.640 EUR sestavljajo:

- zastavna pravica na premičninah, za zavarovanje plačila finančnih obveznosti, ki izhajajo iz naslova pogodbe o refinanciranju posojil (80.000.000 EUR) ter iz naslova pogodbe o dobavi lokomotiv (74.000.000 EUR),
- zastavna pravica na nepremičninah in tirnih vozilih, za zavarovanje plačila finančnih obveznosti, ki izhajajo iz naslova pogodbe o reprogramiranju kratkoročnih kreditov ter iz naslova pogodbe o financiranju vzdrževanja vozil (37.592.539 EUR),
- ocenjena vrednost stavbne pravice, podeljene Emoniki, d. o. o., pri gradnji Potniškega centra (15.000.000 EUR),
- vrednosti menic, danih za zavarovanje plačil (59.837.221 EUR).

V okviru zunajbilančne evidence je izkazana tudi potencialna obveznost družbe iz naslova poročstva, danega za zavarovanje terjatve NLB do družbe A.K.S., d. o. o., v višini 1.999.999 EUR.

Pojasnila k izkazu poslovnega izida Slovenskih železnic, d. o. o.

Poslovni prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	293.317.001	100,0	339.958.131	100,0	86,3
a) Prihodki na domačem trgu	191.785.865	65,4	200.521.175	59,0	95,6
1. Transportni prihodki na domačem trgu	34.890.091	11,9	36.783.133	10,8	94,9
a) Transportni prih. iz razmerij do družb v skupini	1.605.318	0,6	1.256.636	0,4	127,7
b) Transportni prih. iz razmerij do pridruženih družb	26.187	0,0	64.653	0,0	40,5
c) Transportni prihodki iz razmerij do drugih	33.258.586	11,3	35.461.844	10,4	93,8
2. Ostali prihodki na domačem trgu	156.895.774	53,5	163.738.042	48,2	95,8
a) Ostali prihodki iz razmerij do družb v skupini	3.051.505	1,1	1.103.805	0,3	276,5
b) Ostali prihodki iz razmerij do pridruženih družb	638.082	0,2	791.049	0,3	80,7
c) Ostali prihodki iz razmerij do drugih	153.206.187	52,2	161.843.188	47,6	94,7
b) Prihodki na tujem trgu	101.531.136	34,6	139.436.956	41,0	72,8
1. Transportni prihodki	94.319.546	32,2	130.624.382	38,4	72,2
2. Ostali prihodki	7.211.590	2,4	8.812.574	2,6	81,8
a) Ostali prihodki iz razmerij do družb v skupini	136.034	0,0	124.291	0,0	109,4
b) Ostali prihodki iz razmerij do drugih	7.075.556	2,4	8.688.283	2,6	81,4

Čisti prihodki od prodaje sestavljajo 82,0 % vseh prihodkov in zajemajo prihodke na domačem in tujem trgu. Sestavljeni so iz transportnih prihodkov na tujem trgu v znesku 94.319.546 EUR (26,4 % vseh prihodkov), transportnih prihodkov na domačem trgu v znesku 34.890.091 EUR (9,7 % vseh prihodkov) in ostalih prihodkov od prodaje na domačem in tujem trgu, ki sestavljajo skupaj 45,9 % vseh prihodkov in zajemajo:

(v EUR)	
• prihodke od opravljanja OGJS vzdrževanja javne železniške infrastrukture	65.878.172
• prihodke od OGJS vodenja prometa	37.849.293
• prihodke od opravljanja vzdrževalnih del v javno korist	29.881.515
• prihodke od najemnin ¹⁾	10.770.635
• prihodke od prodanih storitev v transki dejavnosti	7.911.506
• prihodke od upravljanja in vzdrževanja potniških postaj	4.583.333
• prihodke iz naslova storitev v osnovni dejavnosti	2.496.328
• prihodke iz naslova priračunanih stroškov	346.663
• prihodke, dosežene s prodajo materiala, DI in odpadkov	242.871
• druge prihodke	4.147.048
Skupaj	164.107.364

¹⁾ Prihodki od najemnin zajemajo prihodke od uporabe tovornih vagonov v mednarodnem prometu – pravilnik RIV (4.854.393 EUR), prihodke od najemnin za uporabo ležarinskih prostorov in garaž (1.313.289 EUR), prihodke od uporabe potniških vagonov v mednarodnem prometu – pravilnik RIC (1.060.638 EUR), prihodke od najemnin tirnih vozil (997.730 EUR), najemnin telefonskih linij in telekomunikacijskih vodov (694.817 EUR), stanovanjskih najemnin (640.085 EUR), najemnin poslovnih prostorov (391.910 EUR) in druge prihodke od najemnin (817.773 EUR).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
3. Usredstveni lastni proizv. in lastne storitve	19.647	100,0	192.000	100,0	10,2
4. Drugi poslovni prihodki (s prevred. posl. prih.)	53.112.587	100,0	58.572.957	100,0	90,7
a) Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki	50.603.642	95,3	39.043.650	66,7	129,6
b) Prevrednotovalni poslovni prihodki	2.508.945	4,7	19.529.307	33,3	12,8

Druge poslovne prihodke (14,9 % vseh prihodkov) sestavljajo:

- prihodki iz naslova opravljanja obveznih gospodarskih javnih služb (OGJS) prevoza potnikov v železniškem prometu (47.921.163 EUR),
- prihodki iz naslova nagrad in oproščenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene invalide nad kvoto (788.932 EUR),
- prihodki iz naslova delnega subvencioniranja polnega delovnega časa (1.856.460 EUR),
- prihodki iz naslova zmanjšanja dolgoročnih časovnih razmejitev, oblikovanih za prejete donacije in ugotovljene popisne presežke osnovnih sredstev (37.087 EUR),
- prevrednotovalni poslovni prihodki (2.508.945 EUR), ki so v večini sestavljeni iz dobičkov pri prodaji zemljišč, stanovanj in tirnih vozil.

Preglednica učinkov prodaj in drugih izločitev osnovnih sredstev:

(v EUR)	Dobiček pri prodaji oz. izločitvi	Izguba pri prodaji oz. izločitvi	Učinek
• zemljišča	1.497.214	95.369	1.401.845
• stanovanja in objekti	109.725	92.902	16.823
• tirna vozila	80.935	102.723	(21.788)
• drugo	29.093	53.929	(24.836)
Skupaj	1.716.967	344.923	1.372.044

Poslovni stroški

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
5. Stroški blaga, materiala in storitev	143.847.848	100,0	161.114.225	100,0	89,3
a) Nab.vred. prod. blaga in mat. ter str. por. mat.	45.649.963	31,7	52.522.283	32,6	86,9
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	141.107	0,1	309.050	0,2	45,7
2. Stroški materiala	8.977.025	6,2	10.473.322	6,5	85,7
3. Stroški energije	28.148.447	19,6	31.315.117	19,4	89,9
4. Stroški nadomestnih delov	6.064.618	4,2	7.361.286	4,6	82,4
5. Odpis drobnega inventarja	1.086.099	0,8	1.406.934	0,9	77,2
6. Stroški pisarniškega materiala	889.298	0,6	1.203.461	0,7	73,9
7. Drugi materialni stroški	343.369	0,2	453.113	0,3	75,8
b) Stroški storitev	98.197.885	68,3	108.591.942	67,4	90,4
1. Prevozne storitve	3.126.242	2,2	3.648.658	2,3	85,7
2. Storitve vzdrževanja	59.766.056	41,5	68.258.277	42,4	87,6
3. Povračila stroškov delavcem	3.102.755	2,2	3.575.385	2,2	86,8
4. Storitve plačilnega prometa, bančne storitve	528.121	0,4	419.075	0,3	126,0
5. Intelektualne in osebne storitve	1.560.266	1,1	1.748.021	1,1	89,3
6. Zavarovalne premije	2.895.454	2,0	2.810.174	1,7	103,0
7. Reklama, propaganda in reprezentanca	506.013	0,3	548.000	0,3	92,3
8. Stroški po pravilniku RIV	7.535.801	5,2	9.089.695	5,6	82,9
9. Stroški po pravilniku RIC	1.090.050	0,8	131.275	0,1	830,4
10. Stroški drugih storitev	18.087.127	12,6	18.363.382	11,4	98,5

Stroški blaga, materiala in storitev znašajo 143.847.848 EUR in sestavljajo 37,1 % vseh odhodkov.

Pomembnejše stroške materiala sestavljajo stroški električne energije ter drugih goriv za pogon tirnih vozil v višini 23.396.313 EUR (6,0 % vseh odhodkov) ter stroški materiala in nadomestnih delov za vzdrževanje tirnih vozil v višini 5.703.248 EUR.

Najpomembnejša postavka med stroški storitev so stroški vzdrževanja (15,4 % vseh odhodkov). Zajemajo:

(v EUR)	
• stroške pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja objektov ²⁾	38.366.368
• stroške pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja vlečnih in vlečenih sredstev	18.965.776
• stroške pri storitvah sprotne vzdrževanja računalniških sistemov in opreme	1.309.027
• stroške pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja ostale opreme	702.343
• stroške pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja cestnih vozil	422.542
Skupaj	59.766.056

²⁾ Večji del stroškov (37.800.573 EUR) sestavljajo storitve drugih pri vzdrževanju objektov JŽI.

Pomembnejša postavka so tudi stroški drugih storitev (4,7 % vseh odhodkov) in zajemajo:

(v EUR)	
• uporabnino javne železniške infrastrukture	5.310.292
• stroške storitev Luke Koper (tehtanje, tariranje)	2.039.228
• stroške čiščenja prostorov in zunanjih površin	2.025.944
• stroške najemnin	1.516.489
• stroške komunalnih storitev	1.019.852
• mejne storitve tujih železniških uprav	687.930
• članarine mednarodnim organizacijam, GZS in drugim združenjem	404.040
• stroške RIV – popravilo "P" vagonov	332.390
• upravne takse, sodni stroški in administrativni oglasi	235.539
• provizije agencijam za prodajo vozovnic	118.063
• nadomestilo za uporabo cest, pristanišč in javnih skladišč in za ceste pri reg. avtomobilov	105.792
• avtorske honorarje in stroške storitev po pogodbah o delu	100.529
• stroške drugih storitev ³⁾	4.191.039
Skupaj	18.087.127

³⁾ Velik del stroškov drugih storitev sestavljajo:

1. stroški drugih storitev, ki jih Slovenskim železnicam, d. o. o., opravijo odvisna podjetja, kot so čuvanje, tehnično varovanje, urejanje okolja, kurjenje, čiščenje, pranje, prevozi, razna popravila, fotokopiranje, kurirska dela, priračuni dela delavcev, drugi priračuni stroškov ipd.,
2. drugi stroški, kot so stroški plač in prispevkov zaposlenih na predstavništvih v tujini, stroški dela študentov, ceno in mnenja v zvezi z vrednotenjem zemljišč in stanovanj, stroški deratizacij, stroški nadomestnih prevozov, izdatki za sprotne potrebe varstva pri delu, nadomestila za tople in hladne napitke, stroški prevodov ipd.

Stroške po pravilniku RIV (1,9 % vseh odhodkov) sestavljajo v večini stroški od uporabe tovornih vagonov v mednarodnem prometu – najemnina v znesku 7.412.703 EUR.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
6. Stroški dela	191.486.830	100,0	199.892.113	100,0	95,8
a) Stroški plač	138.427.710	72,3	143.322.536	71,7	96,6
b) Stroški socialnih zavarovanj	28.203.872	14,7	28.859.148	14,4	97,7
1. Stroški pokojninskih zavarovanj	18.044.846	9,4	18.379.518	9,2	98,2
2. Drugi stroški socialnih zavarovanj	10.159.026	5,3	10.479.630	5,2	96,9
c) Drugi stroški dela	24.855.248	13,0	27.710.429	13,9	89,7

Stroški dela sestavljajo 49,3 % vseh odhodkov. Povprečna bruto plača na zaposlenega v letu 2009 znaša 1.514 EUR in je v primerjavi z letom 2008 ostala na isti ravni (indeks 2009/2008 je 100,2).

Izvajanje plačne politike je temeljilo na določilih Kolektivne pogodbe za dejavnost železniškega prometa (Uradni list RS, št. 95/07; URO št. 3/07), tarifne priloge (Uradni list RS, št. 95/07; URO št. 3/07), ki se je uporabljala od 18. septembra 2007, Kolektivne pogodbe o izredni uskladitvi plač za leto 2007 in načinu usklajevanja plač, povračilu stroškov v zvezi z delom in drugih osebnih prejemkih za leti 2008 in 2009 (Uradni list RS, št. 62/08) in Dogovora o ukrepih in načinu njihovega izvajanja za omejitev učinkov svetovne gospodarske krize, izboljšanja poslovanja SŽ, ohranitvi delovnih mest ter ohranitvi pravic delavcev iz delovnega razmerja, ki jih določajo zakoni, KPDŽP ter drugi splošni akti SŽ. Razen navedenega so se kot instrumenti plačne politike upoštevali tudi Zakon o dohodnini (ZDoh-2) (Uradni list RS, št. 117/06 s spremembami in dopolnitvami), Zakon o prispevkih za socialno varnost (Uradni list RS, št. 5/96 s spremembami in dopolnitvami), Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (uradno prečiščeno besedilo) (ZPIZ-1-UPB4) (Uradni list RS, št. 109/06) in Pogodba o oblikovanju pokojninskega načrta prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja (URO, št. 6/02).

Stroški pokojninskih zavarovanj vsebujejo prispevke in premije, ki jih je družba Slovenske železnice, d. o. o., vplačala za:

Namen	Prejemnik	(v EUR)
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	Zavod za pokojninsko in invalid. zavarovanje	12.389.265
Prispevki za beneficirano delovno dobo	Zavod za pokojninsko in invalid. zavarovanje	768.494
	Kapitalska družba pokojninskega in invalid.zavar.	3.055.677
Premije za dodatno prostovoljno pokojninsko zavar. zavarovanje	Pokojninska družba SKUPNA	1.831.410
Skupaj		18.044.846

Na dan 31. decembra 2009 je bilo na Slovenskih železnicah, d. o. o., dejansko zaposlenih 7.728 delavcev, kar je 256 manj kot na isti dan preteklega leta.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
7. Odpisi vrednosti	35.461.918	100,0	31.516.155	100,0	112,5
a) Amortizacija	32.653.261	92,1	29.484.870	93,6	110,7
b) Prevrednotovalni posl. odhodki pri NDS in OOS	344.924	1,0	706.711	2,2	48,8
c) Prevrednotovalni posl. odhodki pri obratnih sred.	2.463.733	6,9	1.324.574	4,2	186,0

Odpisi vrednosti sestavljajo 9,1 % vseh odhodkov in v večini zajemajo:

- stroške amortizacije – iz preglednice so razvidni amortizacijske stopnje, nabavna in odpisana vrednost amortizirljivih sredstev in stroški amortizacije po skupinah:

(v EUR)	Najnižja stopnja	Najvišja stopnja	Nabavna vred. amortizirljivih sred.	Popravek vred. amortizirljivih sred.	Znesek amortizacije
• gradbeni objekti	1,00	15,00	70.510.920	37.858.610	1.013.683
• proizvodna oprema	2,00	25,00	11.781.921	8.532.849	491.898
• računalniška oprema	20,00	20,00	11.390.316	4.390.784	1.364.685
• motorna vozila	3,30	25,00	686.964.176	389.986.690	27.742.981
• druga oprema	3,30	33,30	26.347.843	18.591.564	1.485.788
• neopredmetena dolgoročna sredstva	20,00	20,00	5.425.936	3.339.063	554.226
Skupaj			812.421.112	462.699.560	32.653.261

- prevrednotovalne poslovne odhodke pri obratnih sredstvih (2.463.733 EUR), ki so v veliki meri sestavljeni iz odhodkov, nastalih pri oblikovanju popravkov vrednosti dvomljivih in spornih terjatev iz poslovanja zaradi njihove slabitve na zadnji dan leta 2009 in odhodkov od prevrednotenja zalog zaradi oslabitve.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
8. Drugi poslovni odhodki	3.701.396	100,0	3.472.678	100,0	106,6

Drugi poslovni odhodki zajemajo rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine (3.261.559 EUR), nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč (294.655 EUR) in druge stroške (145.182 EUR).

Poslovni izid iz poslovanja

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
Poslovni izid iz poslovanja	(28.048.757)	100,0	2.727.917	100,0	-

Poslovni izid iz poslovanja v letu 2009 je **izguba** (poslovni prihodki v znesku 346.449.235 EUR manj poslovni stroški v znesku 374.497.992 EUR).

Finančni prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
9. Finančni prihodki iz deležev	3.200.684	100,0	10.180.606	100,0	31,4
c) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	68.853	2,2	7.487.246	73,5	0,9
č) Finančni prihodki iz drugih naložb	3.131.831	97,8	2.693.360	26,5	116,3

Finančni prihodki iz deležev zajemajo prihodke od deviznih terminskih poslov (2.293.702 EUR), prihodke iz naslova varovanja pred obrestnim in valutnim tveganjem – zamenjava obrestnih mer (838.129 EUR) in prihodke od prejetih dividend od Eurofime (65.158 EUR) ter Hit Raila (3.695 EUR).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
10. Finančni prihodki iz danih posojil	966.628	100,0	1.886.098	100,0	51,3
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	966.628	100,0	1.886.098	100,0	51,3

Finančne prihodke iz danih posojil sestavljajo v večini obresti od depozitov (761.918 EUR) in prihodki iz prevrednotenja finančnih obveznosti – tečajne razlike (135.114 EUR).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.656.801	100,0	1.695.597	100,0	97,7
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	1.612	0,1	3.765	0,2	42,8
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	1.655.189	99,9	1.691.832	99,8	97,8

Finančne prihodke iz poslovnih terjatev sestavljajo:

(v EUR)	
• prihodki od prevrednotenja poslovnih terjatev in obveznosti	813.637
• zamudne obresti na kratkoročne terjatve	720.833
• drugi finančni prihodki (od tega obresti pri kontokorentu – ažio 62.191 EUR)	68.484
• odpis zamudnih obresti od dobaviteljev	53.847
Skupaj	1.656.801

Finančni odhodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
12. Finan. odh. iz oslabitve in odpisov fin. naložb	691.689	100,0	0		-
b) Fin. odh. iz oslab. in odpisov fin. naložb v dr.družb.	691.689	100,0	0		-

Finančne odhodke iz oslabitve in odpisov finančnih naložb sestavljajo odhodki iz 100 % slabitve vseh danih kreditov podjetju A.K.S., d. o. o., po stanju na dan 31. decembra 2009.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznostih	11.203.342	100,0	15.740.507	100,0	71,2
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	3.290.605	29,4	7.071.489	44,9	46,5
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	7.912.737	70,6	8.669.018	55,1	91,3

Finančne odhodke iz finančnih obveznosti sestavljajo:

(v EUR)	
• obresti za refinancirana posojila	2.768.069
• obresti iz naslova varovanja pred obrestnim in valutnim tveganjem-zamenjava obrestnih mer	2.526.195
• obresti od deviznih kreditov za OS (nove lokomotive)	2.316.510
• obresti za dobljena kratkoročna posojila in depozite	1.428.549
• obresti od dolgoročnih kreditov za osnovna sredstva	566.249
• odhodki iz prevrednotenja posojil in drugih finančnih obveznosti	1.525.042
• odhodki iz drugih finančnih obveznosti	72.728
Skupaj	11.203.342

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	1.137.073	100,0	1.211.600	100,0	93,8
a) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	60.279	5,3	42.791	3,5	140,9
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	921.329	81,0	779.701	64,4	118,2
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	155.465	13,7	389.108	32,1	40,0

Finančne odhodke iz poslovnih obveznosti sestavljajo večinoma zamudne obresti od obveznosti do dobaviteljev (980.271 EUR), odhodki iz prevrednotenja obveznosti do dobaviteljev in drugih poslovnih obveznosti (107.207 EUR) in obresti pri kontokorentu – ažio (46.034 EUR).

Drugi prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
15. Drugi prihodki	5.317.456	100,0	2.833.697	100,0	187,7

Druge prihodke sestavljajo v večini prihodki iz prejetih kazni in odškodnin ter nadomestil za škode ter poškodbe od zavarovalnice in drugih (5.149.792 EUR).

Drugi odhodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
16. Drugi odhodki	561.124	100,0	1.093.980	100,0	51,3

Druge odhodke sestavljajo v veliki meri denarne kazni in odškodnine za škodo, storjeno pravnim in fizičnim osebam ter delavcem (361.915 EUR), donacije za kulturne in humanitarne dejavnosti (95.567 EUR) in ostali odhodki, med katerimi so najpomembnejša postavka odhodki iz naslova plačevanja obveznosti ZPIZ-u za zagotavljanje pravic delavcev Slovenskih železnic, ki so delo opravljali v organizacijskih enotah podjetja na območju Republike Hrvaške.

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. %	Indeks
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	(30.500.416)	100,0	1.277.828	100,0	-

Le-ta je rezultat ugotovljene razlike med:

	Dobiček oziroma izguba (v EUR)	
• poslovnimi prihodki in poslovnimi stroški	izguba	(28.048.757)
• finančnimi prihodki in finančnimi odhodki	izguba	(7.207.991)
• drugimi prihodki in drugimi odhodki	dobiček	4.756.332
Skupaj	izguba	(30.500.416)

Če bi se izvedlo prevrednotenje kapitala na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin, bi se izguba povečala za 1.114.037 EUR in bi znašala 31.614.453 EUR.

Stroški podjetja po funkcionalnih skupinah za leto 2009

Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah z všteti stroški amortizacije (v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
Nabavna vrednost prodanega blaga	141.107	0,0	309.050	0,1	45,7
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	309.791.562	83,3	333.052.155	84,5	93,0
Stroški prodajanja	4.318.388	1,2	4.052.995	1,0	106,5
Stroški splošnih dejavnosti	57.438.278	15,5	56.549.686	14,4	101,6
Skupaj stroški	371.689.335	100,0	393.963.886	100,0	94,3

Finančna analiza

Denarni tokovi

Denarni tokovi so izkazani po posameznih dejavnostih tako, da je omogočeno ugotavljanje čistih tokov po posameznih dejavnostih, in sicer:

- **Poslovna dejavnost** – glavne dejavnosti, ki prinašajo dobiček, in druge dejavnosti, ki niso naložbenje ali financiranje;
- **Naložbenje (investiranje)** – to je spreminjanje denarnih sredstev v obračunskem obdobju v nedenarna, pri čemer gre za pridobivanje dolgoročnih sredstev in finančnih naložb (tistih, ki niso vključene med denarne ustrezničke);
- **Financiranje** – to je povečanje sredstev v obračunskem obdobju s povečanjem kapitala oziroma dolgov podjetja, torej dejavnost, ki vpliva na obseg in sestavo kapitala in dolgov podjetja.

Delitev denarnih tokov podjetja v letu 2009 je naslednja:

(v EUR)		
1. Pritoki iz postavk izkaza poslovnega izida	7.716.544	
2. Spremembe čistih obratnih sredstev poslovnih postavk balance stanja	(38.455.786)	
3. Prebitek izdatkov pri poslovanju (1 + 2)		(30.739.242)
4. Prejemki pri naložbenju	28.247.988	
5. Izdatki pri naložbenju	(83.465.830)	
6. Prebitek izdatkov pri naložbenju (4 + 5)		(55.217.842)
7. Denarni tokovi financiranja (3 + 6)		(85.957.084)
8. Začetno stanje denarnih sredstev		81.750.995
9. Primanjkljaj sredstev pri financiranju (7 + 8)		(4.206.089)
10. Prejemki pri financiranju	150.411.245	
11. Izdatki pri financiranju	(93.431.113)	
12. Prebitek prejemkov pri financiranju (10 + 11)		56.980.132
13. Končno stanje denarnih sredstev (9 + 12)		52.774.043

Finančno posredniški položaj

Finančno posredniški položaj podjetja kaže kvantiteto in kvaliteto stanj terjatev in dolgov na dan 31. decembra 2009. Ekonomska vsebina finančno posredniškega položaja družbe Slovenske železnice, d. o. o., na dan 31. decembra 2009 kot informacija o finančni moči podjetja je razvidna iz naslednje slike:

AKTIVA		PASIVA	(v EUR)
Finančne naložbe 185.611.304		Dolgovi 886.514.071	Bilanca finančnega posredništva
Neto dolg 700.902.767			
Materialne naložbe 776.222.848		Neto dolg 700.902.767	Bilanca financiranja materialnih naložb
		Trajni kapital 75.320.081	

Analiza finančnega položaja

Postavka (v EUR)		Stanje		Razlika 3 – 4	Indeks 3/4
		31. 12. 2009	31. 12. 2008		
1	2	3	4	5	6
1. Kratkoročne terjatve		144.139.765	146.794.234	(2.654.469)	98,2
2. Kratkoročni dolgovi		152.209.633	194.237.198	(42.027.565)	78,4
3. Neto kratkoročni dolg (2–1)		8.069.868	47.442.964	(39.373.097)	17,0
4. Neto kratkoročna terjatev (1–2)		-	-	-	-
5. Dolgoročne terjatve		41.471.539	41.558.373	(86.834)	99,8
6. Dolgoročni dolgovi		734.304.439	690.708.397	43.596.041	106,3
7. Neto dolgoročni dolg (6–5)		692.832.899	649.150.024	43.682.875	106,7
8. Neto dolgoročna terjatev (5–6)		-	-	-	-
9. Neto dolg (2+6–1–5)		700.902.767	696.592.989	4.309.778	100,6
10. Neto terjatev (1+5–2–6)		-	-	-	-
11. Dolgovi skupaj (2+6)		886.514.072	884.945.596	1.568.476	100,2
12. Terjatve skupaj (1+5)		185.611.305	188.352.607	(2.741.302)	98,5
13. Materialna sredstva (14+15+16)		776.222.848	770.674.475	5.548.372	100,7
14. Sredstva za prodajo		-	-	-	-
15. Zaloge		13.005.607	15.051.751	(2.046.144)	86,4
16. Osnovna sredstva		763.217.241	755.622.724	7.594.516	101,0
17. Celotni trajni kapital		75.320.081	74.081.487	1.238.594	101,7
18. Dolgoročne rezervacije		28.844.775	26.064.524	2.780.251	110,7
19. Skupni trajni kapital + dolgoročne rezervacije (17+18)		104.164.856	100.146.011	4.018.845	104,0
20. Obratna sredstva (1+14+15)		157.145.372	161.845.985	(4.700.613)	97,1
21. Tekoče obveznosti (2)		152.209.633	194.237.198	(42.027.565)	78,4
22. Obratni kapital (20–21;24–23)		4.935.739	(32.391.213)	37.326.952	(15,2)
23. Dolgoročne naložbe (5+16)		804.688.780	797.181.097	7.507.683	100,9
24. Dolgoročni viri (6+17)		809.624.519	764.789.884	44.834.635	105,9
Neto terjatev/trajni kapital		0,000	0,000	-	-
Obratni kapital/obratna sredstva		0,031	(0,200)		(15,7)
Obratni kapital/dolgoročne naložbe		0,006	(0,041)		(15,1)
Obratni kapital/zaloge		0,380	(2,152)		(17,6)
Stopnja zadolženosti (neto dolg/materialna sredstva)		0,903	0,904		99,9
Kratkoročni koeficient (current ratio) ((kratkoročne terjatve + zaloge)/kratkoročni dolgovi)		1,032	0,833		123,9
Pospešeni koeficient (quick ratio) (kratkoročne terjatve/kratkoročni dolgovi)		0,947	0,756		125,3
Hitri koeficient (cash ratio) (dobroimetje pri bankah, čeki, gotovina/kratkoročni dolgovi)		0,347	0,421		82,4
Delež zalog v kratkoročnih naložbah		8,3 %	9,3 %		89,0
Delež terjatev v kratkoročnih naložbah		58,1 %	40,2 %		144,7
Delež denarja v kratkoročnih naložbah		33,6 %	50,5 %		66,5
Dnevi vezave poslovnih terjatev		46	49		55,0
Dnevi vezave kratkoročnih poslovnih obveznosti		106	111		79,8

Potencialne obveznosti in dogodki po datumu bilance stanja

Potencialne obveznosti

Proti družbi kot toženi stranki je vloženih 16 večjih tožb, večinoma vloženih pred letom 2009.

V primerih zahtevkov fizičnih oseb gre v glavnem za odškodnine v zvezi s poškodbami pri delu. Za dva odškodninska spora, za katera se utemeljeno pričakuje obveznost plačila odškodnine, je družba v 2009 oblikovala rezervacije v skupnem znesku 157.439 EUR.

Med večjimi nerešenimi sodnimi primeri, ki se vodijo proti družbi, so še:

- zahtevek MTB, d. o. o., za vračilo v letu 2006 vplačane varščine,
- zahtevek Zavarovalnice Maribor za povračilo škode, ki jo je zavarovalnica izplačala oškodovancu za poškodovana sredstva javne železniške infrastrukture (škodni dogodek v letu 2004 na progi Podnart-Lesce Bled; Višje sodišče v Ljubljani je v letu 2009 prvostopenjsko sodbo razveljavilo in primer vrnilo v novo sojenje sodišču prve stopnje) ter
- zahtevek SŽ Železniškega zdravstvenega doma Ljubljana za plačilo pavšala za ostalo preventivno zdravstveno dejavnost.

Višina oblikovanih rezervacij za navedene tri sodne primere, ki jih je družba upoštevala na dan poročila, je predstavljena v poglavju »Kratkoročne pasivne časovne razmejitev«.

Iz leta 2008 in 2009 izhajata še dva sporna primera, v katerih SŽ-Železniško gradbeno podjetje, d. d., Ljubljana s tožbo zahteva ugotovitev neveljavnosti vknjižbe lastninske pravice v korist SŽ, d. o. o. V enem primeru se spor zaradi interesa obeh strank rešuje v postopku mediacije, v drugem primeru pa gre delno za zemljišča, ki so v poslovnih knjigah SŽ, d. o. o., izkazana kot zemljišča v lasti RS (javno dobro).

Za preostale primere odvetniška pisarna ocenjuje, da bodo zahtevki zavrnjeni ali pa ne bodo pomembneje vplivali na poslovni izid družbe.

Dogodki po datumu bilance stanja

A.K.S., d. o. o.

Družba na dan bilance stanja izkazuje potencialno obveznost iz naslova poročstva v višini 1.999.999 EUR (pojasnjeno v poglavju »Zunajbilančna evidenca«), danega NLB za zavarovanje posojila, ki ga je banka odobrila družbi AKS, d. o. o. (posojilo podaljšano do 26. maja 2010).

Zaradi finančnih težav družbe AKS, d. o. o., so Slovenske železnice, d. o. o., kot tretjinski lastnik na skupščini družbe dne 17. decembra 2009 soglašale z dokapitalizacijo družbe, sorazmerno z velikostjo svojega poslovnega deleža (300.000 EUR). Dokapitalizacija naj bi se izvedla delno s konverzijo terjatev do AKS v višini 105.989 EUR (terjatve so na dan bilance stanja izkazane med kratkoročnimi terjatvami iz poslovanja) in delno z vplačili denarnih vložkov. Po planu naj bi bilo s strani Slovenskih železnic, d. o. o., od 31. decembra 2009 do 15. marca 2010 vplačano skupaj 165.000 EUR, vendar se dokapitalizacija zaradi likvidnostnih težav večinskega lastnika ne izvaja v skladu s planom, sprejetim na omenjeni skupščini. Do datuma izdelave letnega poročila so Slovenske železnice, d. o. o., vplačale 66.000 EUR denarnih vložkov.

Sporni primeri

V zvezi s spornimi primeri, omenjenimi v poglavju »Potencialne obveznosti«, je družba v letu 2010 vložila pritožbo na sodbo sodišča v primeru MTB, d. o. o., v zvezi s primerom tožbe SŽ-Železniškega zdravstvenega doma pa je bila v marcu 2010 prejeta sodba, s katero je sodišče zavrnilo zahtevek tožeče strani, vendar zadeva še ni pravnomočna.

Glede na oblikovane rezervacije in v primeru, da bi bilo o navedenih spornih primerih pravnomočno in za družbo neugodno odločeno v letu 2010, je mogoče iz teh naslovov pričakovati vpliv na denarni tok družbe.

Posebna revizija poslovanja

Družba je na podlagi predloga predsednika Vlade RS, podanega na sestanku dne 2. novembra 2009 in sklepa nadzornega sveta družbe, dne 7. januarja 2010 podpisala pogodbo o izvedbi posebne revizije poslovanja z izvajalcem KPMG Slovenija, d. o. o. Posebna revizija, ki se izvaja v matični družbi in vseh odvisnih družbah, do dneva izdelave letnega poročila 2009 še ni končana.

Izjava poslovodstva

V. Izjava poslovodstva

Poslovodstvo družbe Slovenske železnice, d.o.o. potrjuje računovodske izkaze za poslovno leto 2009 (poglavje II.), pojasnila k računovodskim izkazom (poglavje III. do V.) ter uporabljene računovodske usmeritve (poglavje I.).

Računovodski izkazi s pojasnili so bili izdelani na podlagi predpostavk o nadaljnjem poslovanju družbe, v skladu z veljavno zakonodajo ter Slovenskimi računovodskimi standardi.

Ljubljana, 31. marca 2010



Goran Brankovič
generalni direktor

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a final checkmark-like stroke.

Neodvisno revizijsko mnenje



POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

Naslovnik: Poslovodstvo in nadzorni svet družbe
Slovenske železnice, d.o.o., Kolodvorska ulica 11, Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe **Slovenske železnice, d.o.o., Kolodvorska ulica 11, Ljubljana**, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

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

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

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi resničen in pošten prikaz finančnega stanja gospodarske družbe **Slovenske železnice, d.o.o., Kolodvorska ulica 11, Ljubljana** na dan 31. decembra 2009 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.



Pooblaščenka revizorka
 Mirjana Velkavrh, univ. dipl. ekon.

Datum: 31.03.2010

Naslov: IN REVIZIJA d.o.o., Ljubljana, Tržaška cesta 134

Računovodski izkazi s pojasnili za PE Tovorni promet

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov, in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Računovodski izkazi

BILANCA STANJA
Tovorni promet
na dan 31. decembra 2009

Opis (v EUR)	Stanje na dan		Indeks
	31. 12. 2009	31. 12. 2008	
SREDSTVA	266.281.720	235.525.803	113,1
A. Dolgoročna sredstva	184.112.011	155.777.047	118,2
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	129.653	152.009	85,3
II. Opredmetena osnovna sredstva	172.207.864	143.758.712	119,8
III. Naložbene nepremičnine			
IV. Dolgoročne finančne naložbe	11.757.384	11.754.461	100,0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	17.110	111.865	15,3
VI. Odložene terjatve za davek			
B. Kratkoročna sredstva	76.536.751	74.460.114	102,8
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo			
II. Zaloge	4.838.441	4.692.746	103,1
III. Kratkoročne finančne naložbe	26.320.852	23.661.644	111,2
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	23.374.919	20.939.774	111,6
V. Denarna sredstva	22.002.539	25.165.950	87,4
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	5.632.958	5.288.642	106,5
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	266.281.720	235.525.803	113,1
A. Kapital	(38.307.776)	782.004	-
I. Vpoklicani kapital	28.490.605	28.501.476	100,0
II. Kapitalske rezerve			
III. Rezerve iz dobička			
IV. Presežek iz prevrednotenja	(3.745.070)	(4.834.370)	77,5
V. Preneseni čisti poslovni izid	(22.885.102)	(8.193.706)	279,3
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	(40.168.209)	(14.691.396)	273,4
1. Čisti dobiček poslovnega leta			
2. Čista izguba poslovnega leta	(40.168.209)	(14.691.396)	273,4
3. Prenos iz presežka iz prevrednotenja			
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	6.771.742	5.357.643	126,4
C. Dolgoročne obveznosti	147.151.167	121.227.073	121,4
I. Dolgoročne finančne obveznosti	147.130.468	121.210.573	121,4
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	20.699	16.500	125,4
III. Odložene obveznosti za davek			
Č. Kratkoročne obveznosti	142.085.798	99.466.795	142,8
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev			
II. Kratkoročne finančne obveznosti	119.880.057	77.340.204	155,0
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	22.205.741	22.126.591	100,4
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	8.580.789	8.692.288	98,7
ZUNAJBILANČNA EVIDENCA	152.460.697	83.715.500	182,1

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

Tovorni promet

v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	2009	2008	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	112.468.971	150.504.908	74,7
a) Prihodki na domačem trgu	19.527.178	18.849.133	103,6
1. Transportni prihodki na domačem trgu	8.097.215	10.779.272	75,1
2. Ostali prihodki na domačem trgu	11.429.963	8.069.861	141,6
b) Prihodki na tujem trgu	92.941.793	131.655.775	70,6
1. Transportni prihodki	87.099.028	123.576.698	70,5
2. Ostali prihodki	5.842.765	8.079.077	72,3
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje			
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve			
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	909.113	3.388.569	26,8
5. Stroški blaga, materiala in storitev	92.354.761	102.858.075	89,8
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	19.212.588	23.991.900	80,1
b) Stroški storitev	73.142.173	78.866.175	92,7
6. Stroški dela	40.429.751	42.752.247	94,6
a) Stroški plač	28.866.640	30.256.904	95,4
b) Stroški socialnih zavarovanj	6.058.920	6.259.739	96,8
c) Drugi stroški dela	5.504.191	6.235.604	88,3
7. Odpisi vrednosti	18.213.704	14.425.876	126,3
a) Amortizacija	15.979.864	13.934.771	114,7
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	144.986	269.212	53,9
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	2.088.854	221.893	941,4
8. Drugi poslovni odhodki	845.471	720.183	117,4
Poslovni izid iz poslovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8)	(38.465.603)	(6.862.904)	560,5
9. Finančni prihodki iz deležev	2.819.799	1.742.611	161,8
10. Finančni prihodki iz danih posojil	516.401	1.502.956	34,4
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.041.441	1.110.143	93,8
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb			
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznostih	6.863.706	8.088.710	84,9
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	717.899	2.610.741	27,5
Poslovni izid iz rednega delovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14)	(41.669.567)	(13.206.645)	315,5
15. Drugi prihodki	1.714.337	866.085	197,9
16. Drugi odhodki	212.979	2.350.836	9,1
17. Davek iz dobička			
18. Odloženi davki			
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14 + 15 – 16 – 17 + 18)	(40.168.209)	(14.691.396)	273,4

IZKAZ DENARNIH TOKOV

Tovorni promet

v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Izkaz denarnih tokov (II. različica) (v EUR)	2009	2008
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	(20.641.254)	967.910
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	116.008.461	152.481.885
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	(136.649.715)	(151.513.975)
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-	-
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	(1.967.122)	(7.942.195)
Začetne manj končne poslovne terjatve	(977.539)	2.786.469
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	(344.316)	315.891
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	-	-
Začetne manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	-	-
Začetne manj končne zaloge	(145.695)	735.896
Končni manj začetni poslovni dolgovi	(1.802.172)	(8.948.545)
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	1.302.600	(2.831.906)
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	-	-
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)	(22.608.376)	(6.974.285)
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	273.272.936	223.122.825
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	(846.450)	1.433.012
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	-	76
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	9.662.118	3.240.086
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	-	-
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	1.549	1.000
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	264.455.719	218.448.651
b) Izdatki pri naložbenju	(317.309.534)	(254.171.197)
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	(30.763)	(95.166)
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(54.068.471)	(28.418.953)
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-	-
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	(4.472)	(3.850)
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	(263.205.828)	(225.653.228)
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	(44.036.598)	(31.048.372)
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	820.445.102	795.716.125
Prejemki od vplačanega kapitala	-	-
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	30.360.645	33.505.947
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	790.084.457	762.210.178
b) Izdatki pri financiranju	(756.963.539)	(773.972.649)
Izdatki za dane obresti, ki se ne nanašajo na financiranje	(4.416.255)	(2.187.237)
Izdatki za vračila kapitala	-	-
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-	-
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	(752.547.284)	(771.785.412)
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	-	-
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali prihodek izdatkov pri financiranju (a + b)	63.481.563	21.743.476
Č. Končno stanje denarnih sredstev		
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	(3.163.411)	(16.279.181)
y) Začetno stanje denarnih sredstev	25.165.950	41.445.131
Končno stanje denarnih sredstev (x + y)	22.002.539	25.165.950
Dodatek k izkazu denarnih tokov (naložbenje in financiranje brez posredovanja denarnih sredstev)		
Povečanje opr. osnovnih sredstev, povezano s hkratnim povečanjem osnovnega kapitala s stvarnimi vložki, in ne z denarnimi vplačili	-	-
Povečanje nevplačanega vpisanega kapitala, povezano s hkratnim povečanjem osnovnega kapitala	-	-
Druge pomembnejše spremembe na strani naložbenja in financiranja brez posredovanja denarnih sredstev	-	-

IZKAZ GIBANJA KAPITALA

Tovorni promet

v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	Vpoklicani kapital		Kapit. rezerve		Rezerve iz dobička				Presežek iz prevr.	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj kapital
	I		II		III				IV	V		VI	
	Osnovni kapital I/1	Nevpok. kapital I/2	Zakonske rezerve II/1	Rezer. za last. deleže II/2	Lastni deli III/3	Statut. rezerve III/4	Druge rez. iz dob. III/5	Prečiščeni dobiček III/6	Prečiščeni izguba III/7	Prečiščeni dobiček III/8	Prečiščeni izguba III/9	Čista izguba poslov. leta VI/2	
A. Začetno stanje 1. 1. 2009	28.501.476	0	0	0	0	0	0	(4.834.370)	0	(8.193.706)	0	(14.691.396)	782.004
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	0	0	1.089.300	0	0	0	(40.168.209)	(39.078.909)
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala													0
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala													0
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala													0
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala													0
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta													0
e) Vnos zneska prevrednotenja kapitala													0
f) Druga povečanja sestavin kapitala													0
g) Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev													0
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(14.691.396)	0	14.691.396	0
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta													0
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine													0
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala													0
č) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kapitala													0
d) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala													0
e) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic													0
f) Druge preračunovane sestavin kapitala													0
Č. Premiki iz kapitala	(10.871)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(10.871)
a) Izplačilo dividend													0
b) Vračilo kapitala													0
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabeitev sredstev)													0
č) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)													0
d) Druga zmanjšanja sestavin kapitala	(10.871)												(10.871)
e) Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev													0
D. Končno stanje 31. 12. 2009	28.490.605	0	0	0	0	0	0	(3.745.070)	0	(22.885.102)	0	(40.168.209)	(38.307.776)
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA								0		0	0	0	(40.168.209) (63.053.311)

IZKAZ GIBANJA KAPITALA
Tovorni promet
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2008

Opis (v EUR)	VI																Skupaj kapital
	I			II		III					IV		V		Čisti poslovni izid poslovnega leta		
	Vpoklicani kapital		Kapit. rezerve	Rezerve iz dobička			Presežek iz prev.		Preneseni čisti poslovni izid		Čisti dobiček poslov. leta						
	Osnovni kapital	Nevpok. kapital	Zakonske rezerve	Rezer. za last. deleže	Statut. rezerve	Druge rez. iz dob.	III/5	III/4	III/3	III/2	III/1	V/1	V/2				
	I/1	I/2	II	III/1	III/2	III/3	III/4	III/5	Druge rez. iz dob.	Pren. čisti dobiček	Prenes. čista izguba	V/1	V/2	VI/1	VI/2		
A. Začetno stanje 1. 1. 2008	29.936.102	0	0	0	0	0	0	0	0	127.856	0	(8.193.706)	0	0	0	21.870.252	
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4.962.225)	0	0	0	(14.691.396)	(19.653.621)		
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala																0	
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala																0	
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala																0	
d) Vnos dodatnih vplačil kapitala																0	
e) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta																0	
f) Vnos zneska prevrednotenj kapitala										(4.962.225)				(14.691.396)	(14.691.396)		
g) Druga povečanja sestavin kapitala																0	
g) Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev																0	
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta																0	
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine																0	
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala																0	
d) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kapitala																0	
e) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala																0	
f) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic																0	
f) Druge prerazporeditve sestavin kapitala																0	
Č. Premiki iz kapitala	(1.434.627)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.434.627)		
a) Izplačilo dividend																0	
b) Vračilo kapitala																0	
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabeitev sredstev)																0	
d) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)																0	
d) Druga zmanjšanja sestavin kapitala																0	
e) Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev	(1.434.627)															(1.434.627)	
D. Končno stanje 31. 12. 2008	28.501.475	0	0	0	0	0	0	0	0	(4.834.369)	0	(8.193.706)	0	(14.691.396)	782.004		
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA																	
																(14.691.396)	(22.885.102)

Razkritja postavk v računovodskih izkazih PE Tovorni promet

Pojasnila k bilanci stanja

Sredstva

Sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
A. Dolgoročna sredstva	184.112.011	69,1	155.777.047	66,1	118,2
B. Kratkoročna sredstva	76.536.751	28,8	74.460.114	31,6	102,8
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	5.632.958	2,1	5.288.642	2,3	106,5
Skupaj	266.281.720	100,0	235.525.803	100,0	113,1

Dolgoročna sredstva

Dolgoročna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	129.653	0,1	152.009	0,1	85,3
II. Opredmetena osnovna sredstva	172.207.864	93,5	143.758.712	92,3	119,8
IV. Dolgoročne finančne naložbe	11.757.384	6,4	11.754.461	7,5	100,0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	17.110	0,0	111.865	0,1	15,3
Skupaj	184.112.011	100,0	155.777.047	100,0	118,2

Dolgoročna sredstva sestavljajo 69,1 % vseh sredstev poslovne enote.

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Dolgoročne premoženjske pravice	129.258	99,7	151.218	99,5	85,5
4. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	395	0,3	791	0,5	49,9
Skupaj	129.653	100,0	152.009	100,0	85,3

Neopredmetena sredstva so v bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Prikaz gibanja neopredmetenih sredstev in dolgoročnih AČR leta 2009:

Opis (v EUR)	Dolgoročne premož. pravice	Predujmi za neopr. sredstva	Dolgor. odloženi stroški razvijanja	Druge dolgoročne aktiv. čas. razm.	Skupaj NDS
Nabavna vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	396.013	0	1.976	0	397.989
Povečanja	30.763	0	0	0	30.763
Zmanjšanja	(2.964)	0	0	0	(2.964)
Stanje 31. 12. 2009	423.812	0	1.976	0	425.788
Popravek vrednosti					
Stanje 31. 12. 2008	244.795	0	1.185	0	245.980
Zmanjšanja	(2.964)	0	0	0	(2.964)
Amortizacija	52.723	0	396	0	53.119
Stanje 31. 12. 2009	294.554	0	1.581	0	296.135
Neodpisana vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	151.218	0	791	0	152.009
Stanje 31. 12. 2009	129.258	0	395	0	129.653

Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Zemljišča in zgradbe	10.937.865	6,4	10.564.039	7,3	103,5
a) Zemljišča	2.571.105	1,5	2.568.120	1,8	100,1
b) Zgradbe	8.366.760	4,9	7.995.919	5,5	104,6
2. Proizvajalne naprave in stroji	158.880.126	92,2	119.986.732	83,5	132,4
a) Oprema	158.847.620	92,2	119.954.212	83,5	132,4
b) Drobní inventar	32.506	0,0	32.520	0,0	100,0
3. Druge naprave in oprema	4.853	0,0	142.364	0,1	3,4
4. Opredmetena osnovna sred., ki se pridobivajo	2.385.020	1,4	13.065.577	9,1	18,3
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	1.929.696	1,1	3.389.511	2,4	56,9
b) Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	455.324	0,3	9.676.066	6,7	4,7
Skupaj	172.207.864	100,0	143.758.712	100,0	119,8

Opredmetena osnovna sredstva so v bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Na dan 31. decembra 2009 so zaradi nakupa opredmetenih osnovnih sredstev izkazane finančne obveznosti v znesku 150.394.359 EUR.

Prikaz gibanja opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009:

Opis (v EUR)	Zemljišče	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Oprema v finančnem najemu	Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	Skupaj OOS
Nabavna vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	2.568.120	20.981.997	375.265.858	12.199.477	0	13.065.577	424.081.029
Povečanja	2.985	605.473	54.521.385	7.346	0	(1.051.388)	54.085.801
Zmanjšanja	0	(167.262)	(4.409.454)	(11.572.798)	0	(9.629.169)	(25.778.683)
Stanje 31. 12. 2009	2.571.105	21.420.208	425.377.789	634.025	0	2.385.020	452.388.147
Popravek vrednosti							
Stanje 31. 12. 2008	0	12.986.078	255.279.126	12.057.113	0	0	280.322.317
Povečanja	0	0	9.984	7.346	0	0	17.330
Zmanjšanja ¹⁾	0	(218.985)	(4.397.048)	(11.470.076)	0	0	(16.086.109)
Amortizacija	0	286.355	15.605.601	34.789	0	0	15.926.745
Stanje 31. 12. 2009	0	13.053.448	266.497.663	629.172	0	0	280.180.283
Neodpisana vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	2.568.120	7.995.919	119.986.732	142.364	0	13.065.577	143.758.712
Stanje 31. 12. 2009	2.571.105	8.366.760	158.880.126	4.853	0	2.385.020	172.207.864

¹⁾ Zmanjšanje popravka vrednosti vsebuje izločitve osnovnih sredstev v znesku 15.995.108 EUR in zmanjšanja zaradi podaljšanja življenjske dobe v znesku 91.001 EUR.

V prikazu gibanja opredmetenih osnovnih sredstev so med osnovnimi sredstvi, ki se pridobivajo, izkazani predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev v znesku 455.324 EUR.

Poslovna enota ima na dan 31. decembra 2009, kot jamstvo za dolgoročni dolg do Eurofime, zastavljene premičnine v znesku 74.000.000 EUR (20 večsistemskih električnih lokomotiv vrste 541).

Večje nabave in vlaganja v osnovna sredstva v letu 2009:

(v EUR)

• nakup novih električnih lokomotiv serije 541	47.712.000
• dodatna vlaganja v dizel električne lokomotive	2.643.684
• dodatna vlaganja v tovarne vagone	1.024.879

Dolgoročne finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	11.749.823	99,9	11.749.823	100,0	100,0
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	9.729.413	82,7	9.729.413	82,8	100,0
b) Delnice in deleži v pridruženih družbah	2.000.933	17,0	2.000.933	17,0	100,0
c) Druge delnice in deleži	19.477	0,2	19.477	0,2	100,0
2. Dolgoročna posojila	7.561	0,1	4.638	0,0	163,0
b) Dolgoročna posojila drugim	7.561	0,1	4.638	0,0	163,0
Skupaj	11.757.384	100,0	11.754.461	100,0	100,0

Dolgoročne finančne naložbe sestavljajo 4,4 % vseh sredstev poslovne enote.

Podatki za podjetja, v katerih kapitalu je poslovna enota Tovorni promet udeležena z najmanj 20 %:

Naziv podjetja in sedež (v EUR)	Delež podjetja v njegovem kapitalu	Osnovni kapital podjetja	Poslovni izid podjetja
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o., Zaloška cesta 217, 1000 Ljubljana	50 %	17.885.989	16.403
• Fersped, d. d., Parmova ulica 37, 1000 Ljubljana	48,74 %	1.617.434	(1.759.815)
• Adria kombi, d. o. o., Ljubljana, Tivolska cesta 50, 1000 Ljubljana	26,00 %	38.832	23.767

Preglednice dolgoročnih finančnih naložb v odvisno in pridruženi podjetji ter drugi dolgoročni deleži:

Odvisna podjetja (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalске naložbe		Indeks
		31. 12. 2009	31. 12. 2008	
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	50 %	9.729.413	9.729.413	100,0

Pridružena podjetja (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalске naložbe		Indeks
		31. 12. 2009	31. 12. 2008	
• Adria Kombi, d. o. o., Ljubljana	26,00 %	15.451	15.451	100,0
• Fersped, d. d., Ljubljana	48,74 %	1.985.482	1.985.482	100,0
Skupaj deleži v pridruženih podjetjih		2.000.933	2.000.933	100,0

Drugi dolgoročni deleži (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalске naložbe		Indeks
		31. 12. 2009	31. 12. 2008	
• INTERFRIGO (Švica)		16.057	16.057	100,0
• INTERKONTEINER (Švica)		3.172	3.172	100,0
• INTERKONTEINER – INTERFRIGO (Švica)		248	248	100,0
Skupaj drugi deleži		19.477	19.477	100,0
Skupaj deleži		11.749.823	11.749.823	100,0

Dolgoročne poslovne terjatve

DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	17.110	100,0	111.865	100,0	15,3
Skupaj	17.110	100,0	111.865	100,0	15,3

Dolgoročne terjatve do drugih v večini izkazujejo terjatev za dani kredit za nakup zemljišča (16.129 EUR).

Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
II. Zaloge	4.838.441	6,3	4.692.746	6,3	103,1
III. Kratkoročne finančne naložbe	26.320.852	34,4	23.661.644	31,8	111,2
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	23.374.919	30,5	20.939.774	28,1	111,6
V. Denarna sredstva	22.002.539	28,8	25.165.950	33,8	87,4
Skupaj	76.536.751	100,0	74.460.114	100,0	102,8

Zaloge

Zaloge (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Material	4.838.420	100,0	4.692.725	100,0	103,1
a) Material	374.569	7,7	661.107	14,1	56,7
b) Nadomestni deli	4.350.182	89,9	3.936.719	83,9	110,5
c) Drobní inventar in embalaža	113.669	2,4	94.899	2,0	119,8
4. Predujmi za zaloge	21	0,0	21	0,0	100,9
Skupaj	4.838.441	100,0	4.692.746	100,0	103,1

Zaloge surovin, materiala, nadomestnih delov, drobnega inventarja in embalaže, katerega doba uporabnosti je krajša od enega leta, so na zadnji dan poslovnega leta 2009 sestavljale 1,8 % vseh sredstev in so se glede na stanje na dan 31. decembra 2008 povečale za 145.695 EUR. Največji delež obsegajo zaloge nadomestnih delov.

V povprečju je bilo v letu 2009 v zalogah vezanih 5.154.823 EUR sredstev.

Pregled gibanja zalog materiala v letu 2009:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	4.692.725
• nove nabave	5.032.959
• pridobitve pri kasaciji opredmetenih osnovnih sredstev	23.047
• poraba materiala	(3.194.103)
• poraba za investicije	(1.383.595)
• odpis nekurantnih zalog	(136.712)
• prodaja	(195.900)
Stanje 31. 12. 2009	4.838.421

Pregled odpisov vrednosti nekurantnih zalog:

(v EUR)	
• material	1.807
• nadomestni deli	134.885
• drobní inventar in embalaža	20
Skupaj	136.712

Na zalogah ni zastavnih pravic.

Zaloge materiala in rezervnih delov so namenjene porabi pri opravljanju dejavnosti. Po stanju na dan 31. decembra 2009 so bile pregledane vse vrste zalog materiala in rezervnih delov. Oslabitev zalog na zadnjo nabavno ceno je bila izvedena pri vseh zalogah, pri katerih je bilo ugotovljeno dejansko znižanje nabavne cene v primerjavi s povprečno drsečo ceno, na podlagi katere se ugotavlja knjigovodska vrednost zalog materiala in rezervnih delov. Nekurantne (nepotrebne) zaloge so bile v celoti odpisane v breme prevrednotovalnih poslovnih odhodkov.

Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Kratkoročna posojila	26.320.852	100,0	23.661.644	100,0	111,2
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	23.760.452	90,3	23.657.183	100,0	100,4
b) Kratkoročna posojila drugim	2.560.400	9,7	4.461	0,0	57.397,0
Skupaj	26.320.852	100,0	23.661.644	100,0	111,2

Kratkoročne finančne naložbe zajemajo terjatve iz danih kratkoročnih finančnih posojil med internimi podračuni, ki se vodijo ločeno po posameznih dejavnostih, znotraj SŽ, d. o. o., (23.760.452 EUR) in terjatve iz vezanih depozitov pri banki (2.560.400 EUR).

Kratkoročne poslovne terjatve

Kratkoročne poslovne terjatve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	2.486.339	10,7	180.695	0,9	1.376,0
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	16.067.124	68,7	16.982.273	81,1	94,6
a) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v državi	11.971.161	51,2	12.227.954	58,4	97,9
b) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini	4.095.963	17,5	4.754.319	22,7	86,2
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	4.821.456	20,6	3.776.806	18,0	127,7
a) Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	483.409	2,1	738.458	3,5	65,5
b) Kratkoročne terjatve do zaposlencev	6.330	0,0	12.973	0,1	48,8
c) Kratkoročne terjatve, povezane s finančnimi prihodki, do drugih	1.830.651	7,8	467.800	2,2	391,3
č) Kratkoročne poslovne terjatve na podlagi predujmov	41.061	0,2	30.221	0,1	135,9
e) Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.460.005	10,5	2.527.354	12,1	97,3
Skupaj	23.374.919	100,0	20.939.774	100,0	111,6

Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini

Odvisna podjetja (v EUR)	Kot kupci	Zamudne obresti od kratk. terjatev	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	30.198	60	30.258
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	1.870	0	1.870
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d	1.781.101	30	1.781.131
Skupaj	1.813.169	90	1.813.259

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do družb v skupini so izkazane tudi terjatve do poslovnih enot znotraj Slovenskih železnic, d. o. o. (673.080 EUR).

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

(v EUR)	31. 12. 2009
• kratkoročne terjatve do kupcev	20.576.174
• popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev	(4.509.050)
Kratkoročne terjatve do kupcev – neto	16.067.124

Preglednica zapadlosti terjatev do kupcev

Rok zapadlosti (v EUR)	31. 12. 2009
• že zapadle terjatve	7.683.958
• do 30 dni	9.085.884
• od 31 do 90 dni	6.391.152
• nad 90 dni	71.703
Skupaj	23.232.697

Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev leta 2009 se je oblikoval na naslednji način:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	1.517.374
• dodatno oblikovanje popravka za terjatve	3.204.268
• zmanjšanje za odpisane terjatve	(205.828)
• uravnoteženje popravka vrednosti	(6.764)
Stanje popravka vrednosti terjatev 31. 12. 2009	4.509.050

Popravki vrednosti terjatev iz naslova obresti se oblikujejo na podlagi obračunanih zamudnih obresti od nepravčasno poravnanih kratkoročnih terjatev. Med finančnimi prihodki se priznajo le plačane zamudne obresti ob hkratnem zmanjšanju terjatev in oblikovanega popravka vrednosti teh terjatev. Izjema so zamudne obresti od kratkoročnih terjatev, zaračunane odvisnim podjetjem, ki se takoj pripoznajo kot finančni prihodki.

Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v veliki meri vključujejo terjatve za odbitni davek na dodano vrednost (281.230 EUR) ter terjatev iz naslova delnega povračila nadomestila plač delavcev napotenih na začasno čakanje na delo (112.332 EUR).

Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih

(v EUR)		31. 12. 2009
• ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih		2.640.190
• popravek vrednosti od ostalih kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih		(180.185)
Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih – neto		2.460.005

Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih med drugim sestavljajo:

- terjatve do tujih železniških uprav (2.215.395 EUR),
- terjatve do Ministrstva za finance za vračilo trošarine (220.945 EUR),
- terjatev iz naslova delnega subvencioniranja polnega delovnega časa (190.080 EUR).

Denarna sredstva

Denarna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Denarna sredstva v blagajni in takoj udenarljive vrednostnice	1.099	0,0	1.452	0,0	75,7
2. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah	22.001.440	100,0	25.164.498	100,0	87,4
Skupaj	22.002.539	100,0	25.165.950	100,0	87,4

Med denarnimi sredstvi so v večini izkazani kratkoročni depoziti z zapadlostjo do treh mesecev v znesku 21.748.479 EUR.

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne AČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročno odloženi stroški oziroma odhodki	570.164	10,1	8.151	0,2	6.994,7
2. Kratkoročno nezaračunani prihodki	5.062.794	89,9	5.280.491	99,8	95,9
Skupaj	5.632.958	100,0	5.288.642	100,0	106,5

Največji delež aktivnih časovnih razmejitev sestavljajo *nezaračunani prihodki*, katere v večini sestavljajo vračunane najemnine za tovarne vagone za obdobje oktober–december 2009, vračunani prihodki iz naslova še ne zaračunanih popravil tujih vagonov v 2009 in vračunane reklamacije in refakcije v notranjem in mednarodnem prometu za leto 2009, ter prehodno nezaračunane obmejne storitve, in sicer z italijanskimi železnicami za obdobje 2000–2005 ter za obdobje oktober–december 2009 ter s hrvaškimi železnicami za obdobje 2007–2009.

(v EUR)	31. 12. 2008	Oblikovanje	Črpanje	31. 12. 2009
• prihodki iz naslova obmejnih storitev	2.358.587	350.00	0	2.708.587
• najemnine za tovarne vagone	900.837	5.024.315	4.279.821	1.645.331

Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
A. Kapital	(38.307.776)	(14,4)	782.004	0,3	-
B. Rezervacije in dolgoročne PČR	6.771.742	2,5	5.357.643	2,3	126,4
C. Dolgoročne obveznosti	147.151.167	55,3	121.227.073	51,5	121,4
Č. Kratkoročne obveznosti	142.085.798	53,4	99.466.795	42,2	142,8
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	8.580.789	3,2	8.692.288	3,7	98,7
Skupaj	266.281.720	100,0	235.525.803	100,0	113,1

Poslovna enota Tovorni promet na dan 31. decembra 2009 izkazuje 266.281.720 EUR obveznosti do lastnih in tujih virov sredstev.

Kapital

Kapital (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Vpoklicani kapital	28.490.605	(74,4)	28.501.476	3.644,7	100,0
IV. Presežek iz prevrednotenja	(3.745.070)	9,8	(4.834.370)	(618,2)	77,5
V. Preneseni čisti poslovni izid	(22.885.102)	59,7	(8.193.706)	(1.047,8)	279,3
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	(40.168.209)	104,9	(14.691.396)	(1.878,7)	273,4
Skupaj	(38.307.776)	100,0	782.004	100,0	-

Poslovna enota je imela na dan 31. decembra 2009 **negativni kapital** v vrednosti 38.307.776 EUR.

Nominalno se je kapital v letu 2009 zmanjšal za 39.089.780 EUR, kar je posledica:

- zmanjšanja kapitala za:
 - čisto izgubo poslovnega leta (40.168.209 EUR),
 - neodplačni prenos neodpisane vrednosti tovornih vagonov za potrebe prevoza avtovlaka v znesku 10.871 EUR (iz PE Tovorni promet na PE Potniški promet),
- ter povečanja kapitala za:
 - izračun poštene vrednosti izvedenih finančnih instrumentov na dan 31. december 2009 (1.089.300 EUR).

Presežek iz prevrednotenja dolgoročnih finančnih naložb je negativen in znaša 3.745.070 EUR. Po vsebini pomeni izračunano pošteno vrednost izvedenih finančnih instrumentov na dan 31. decembra 2009.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije in dolgoročne PČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	5.638.054	83,3	5.328.040	99,4	105,8
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	1.133.688	16,7	29.603	0,6	3.829,6
Skupaj	6.771.742	100,0	5.357.643	100,0	126,4

Rezervacije in dolgoročne PČR v večini zajemajo:

- rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine (5.638.054 EUR) in pomenijo 83,3 % vseh rezervacij,
- sredstva, prejeta za instalacijo ETCS naprav na lokomotive (v višini 1.050.000 EUR),
- rezervacije iz naslova oproščenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalide nad kvoto (82.438 EUR).

Dolgoročne obveznosti

Dolgoročne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Dolgoročne finančne obveznosti	147.130.468	100,0	121.210.573	100,0	121,4
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	20.699	0,0	16.500	0,0	125,4
Skupaj	147.151.167	100,0	121.227.073	100,0	121,4

Dolgoročne obveznosti sestavljajo 55,3 % vseh obveznosti do virov sredstev. Glede na stanje konec leta 2008 se je delež dolgoročnih obveznosti v vseh obveznostih povečal za 3,8 odstotnih točk.

Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	27.072.860	18,4	25.629.339	21,1	105,6
a) Dolgoročne finančne obveznosti do domačih bank	15.256.592	10,4	12.631.458	10,4	120,8
b) Dolgoročne finančne obveznosti do tujih bank	11.816.268	8,0	12.997.881	10,7	90,9
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti	120.057.608	81,6	95.581.234	78,9	125,6
Skupaj	147.130.468	100,0	121.210.573	100,0	121,4

Dolgoročne finančne obveznosti sestavljajo 55,3 % vseh obveznosti do virov sredstev. Glede na stanje konec leta 2008 se je njihova vrednost povečala za 21,4 %, kar je predvsem posledica novih posojil pri domačih bankah za financiranje vzdrževanja vozil in pri drugih v tujini za financiranje nabave lokomotiv.

Dolgoročne finančne obveznosti do bank (10,2 % vseh obveznosti do virov sredstev) sestavljajo dolgoročne finančne obveznosti do domačih in tujih bank.

Dolgoročne obveznosti do domačih bank vključujejo dolgoročna posojila, dobljena za:

Namen	Datum pog. oz. aneksa	Datum zapadlosti v plačilo	Stanje 31. 12. 2009 v EUR	Zavarovanje
• restrukturiranje obstoječih kreditov	4.8.2004	31.3.2016	3.691.110	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditnih obveznosti	3.8.2004	1.10.2016	2.946.720	Poroštva
• nakup tovornih vagonov	14.12.2005	30.9.2011	2.400.000	Menice
• vzdrževanje vozil	7.12.2009	1.1.2016	4.548.762	Menice
• vzdrževanje vozil	16.12.2009	1.1.2016	1.670.000	Menice
Skupaj			15.256.592	

Gibanje posojil, dobljenih pri domačih bankah:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	12.631.458
• črpanje kredita	6.446.200
• prenos na kratkoročni del	(3.821.066)
Stanje 31. 12. 2009	15.256.592

Dolgoročno obveznost do tujih bank sestavlja dolgoročno posojilo za financiranje vzdrževanja vozil, katerega stanje na dan 31. decembra 2009 znaša 11.816.268 EUR, dobljeno pa je bilo leta 2008 na podlagi zastave vagonov in nepremičnin.

Druge dolgoročne finančne obveznosti (45,1 % vseh obveznosti do virov sredstev) sestavljajo posojila, dobljena pri tujem podjetju za nabavo lokomotiv:

Namen	Datum pog. oz. aneksa	Datum zapadlosti v plačilo	Stanje 31. 12. 2009 v EUR	Zavarovanje
• financiranje nabave lokomotiv	7.9.2004	10.9.2019	36.900.000	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	7.9.2004	9.9.2019	37.100.000	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	19.11.2008	29.12.2020	21.765.974	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	19.11.2008	29.7.2015	24.291.634	Poroštva
Skupaj			120.057.608	

Gibanje drugih dolgoročnih finančnih obveznosti:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	95.581.234
• črpanje kredita	23.914.444
• tečajne razlike	561.930
Stanje 31. 12. 2009	120.057.608

Dolgoročne poslovne obveznosti

Dolgoročne poslovne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	4.199	20,3	0	0,0	-
a) Dolgoročne poslovne obveznosti do domačih dobaviteljev	4.199	20,3	0	0,0	-
4. Dolgoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	16.500	79,7	16.500	100,0	100,0
Skupaj	20.699	100,0	16.500	100,0	125,4

Dolgoročne poslovne obveznosti sestavljajo dolgoročno prejete varščine, ki so jih v skladu s pogodbmami plačali kupci za zavarovanje plačil za opravljene storitve prevoza in dolgoročno prejet blagovni kredit za osnovna sredstva.

Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
II. Kratkoročne finančne obveznosti	119.880.057	84,4	77.340.204	77,8	155,0
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	22.205.741	15,6	22.126.591	22,2	100,4
Skupaj	142.085.798	100,0	99.466.795	100,0	142,8

Kratkoročne obveznosti sestavljajo 53,4 % vseh obveznosti do virov sredstev poslovne enote.

Kratkoročne finančne obveznosti

Kratkoročne finančne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	78.139.029	65,2	68.888.386	89,1	113,4
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	35.002.680	29,2	3.598.992	4,6	972,6
a) Kratkoročne finančne obveznosti do bank v državi	33.821.067	28,2	3.593.629	4,6	941,1
b) Kratkoročne finančne obveznosti do bank v tujini	1.181.613	1,0	5.363	0,0	22.032,3
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	6.738.348	5,6	4.852.826	6,3	138,9
a) Druge kratkoročne finančne obveznosti do drugih v državi	6.738.348	5,6	4.852.826	6,3	138,9
Skupaj	119.880.057	100,0	77.340.204	100,0	155,0

Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini v celoti zajemajo obveznosti iz naslova prejetih internih posojil od poslovnih enot znotraj Slovenskih železnic, d. o. o. Za enake zneske izkazujejo poslovne enote med kratkoročnimi finančnimi naložbami interna kratkoročno dana posojila. Na ravni družbe se ta posojila konsolidirajo.

Na postavki kratkoročne finančne obveznosti do bank v državi so izkazana dobljena kratkoročna posojila za obratna sredstva (30.000.000 EUR) in kratkoročni del dolgoročnih posojil za osnovna sredstva (3.821.067 EUR).

Kratkoročna posojila, najeta za obratna sredstva, so zavarovana z menicami. Kratkoročni del dolgoročnih posojil za osnovna sredstva predstavlja tisti del dolgoročnih posojil, ki zapadejo v plačilo leta 2010. Vključujejo posojila za refinanciranje obveznosti iz naslova posojil (1.193.629 EUR), posojilo za nakup tovornih vagonov (2.400.000 EUR) ter posojilo za financiranje vzdrževanja vozil (227.438 EUR). Zavarovana so s poroštvom države oz. z meničnim zavarovanjem.

Na postavki *kratkoročne finančne obveznosti do bank v tujini* je izkazan kratkoročni del dolgoročnih posojil za financiranje vzdrževanja vozil (1.181.613 EUR).

Druge *kratkoročne finančne obveznosti* v znesku 6.738.348 EUR v celoti sestavljajo obveznosti iz naslova obresti od posojil in depozitov ter poštena vrednost izvedenih finančnih instrumentov na dan 31. decembra 2009.

Kratkoročne poslovne obveznosti

Kratkoročne poslovne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	7.729.573	34,8	4.548.189	20,5	169,9
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	10.494.991	47,3	13.650.964	61,7	76,9
a) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v državi	3.114.210	14,0	8.573.214	38,8	36,3
b) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v tujini	7.380.781	33,3	5.077.750	22,9	145,4
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	63.243	0,3	34.614	0,2	182,7
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	3.917.934	17,6	3.892.824	17,6	100,6
a) Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	2.391.230	10,8	2.517.743	11,4	95,0
b) Kratkoročne obveznosti do države in državnih institucij	680.672	3,0	498.011	2,2	136,7
c) Druge kratkoročne poslovne obveznosti do drugih	846.032	3,8	877.070	4,0	96,5
Skupaj	22.205.741	100,0	22.126.591	100,0	100,4

Kratkoročne poslovne obveznosti do odvisnih podjetij zajemajo obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva (OS) in obratna sredstva (OBS):

Dobavitelji (v EUR)	OS	OBS	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	1.029.599	1.458.129	2.487.728
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	1.686	297.056	298.742
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	0	14.791	14.791
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	0	7.057	7.057
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	0	23.257	23.257
Skupaj	1.031.285	1.800.290	2.831.575

Med kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi do družb v skupini so izkazane tudi obveznosti do poslovnih enot znotraj Slovenskih železnic, d. o. o. (4.897.998 EUR).

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v znesku 10.494.991 EUR (3,9 % vseh obveznosti do virov sredstev) zajemajo obveznosti do dobaviteljev v državi in v tujini.

V kategorijo kratkoročnih poslovnih obveznosti do dobaviteljev v tujini so na dan 31. decembra 2009 vključene tudi ugotovljene obveznosti po kontokorentnih obračunih do tujih železniških uprav v znesku 1.698.415 EUR.

V postavki *kratkoročne obveznosti do zaposlencev* so izkazane obveznosti iz naslova plač (obračun v decembru 2009, izplačilo v januarju 2010).

Kratkoročne obveznosti do države in drugih institucij v večini izkazujejo:

- obveznosti za prispevke za ZPIZ od plač (208.510 EUR),
- obveznost za prispevke za zdravstveno zavarovanje (159.034 EUR),
- obveznosti iz naslova obračunanega davka na dodano vrednost (158.580 EUR),
- obveznosti iz naslova beneficirane delovne dobe in dodatnega pokojninskega zavarovanja (111.354 EUR).

Druge kratkoročne poslovne obveznosti do drugih v znesku 846.032 EUR med drugim zajemajo obveznosti iz naslova obračunanih plač (377.485 EUR) ter obveznosti do tujih železniških uprav (146.913 EUR).

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročno odloženi prihodki	480.286	5,6	794.687	9,1	60,4
2. Kratkoročno vnaprej vračunani stroški in odhodki	8.100.503	94,4	7.897.601	90,9	102,6
Skupaj	8.580.789	100,0	8.692.288	100,0	98,7

Kratkoročno vnaprej vračunane stroške in odhodke v večini sestavljajo:

- vnaprej vračunane obmejne storitve z italijanskimi železnicami za obdobje 2000–2005 in oktober–december 2009, s hrvaškimi železnicami za obdobje 2007–2009 ter z madžarskimi železnicami za obdobje oktober–december 2009,
- vnaprej vračunane najemnine za tovarne vagone za obdobje oktober–december 2009,
- vnaprej vračunane obresti in bančne storitve iz naslova posojil,
- vračunana odškodnina, ki se nanaša na škodni dogodek na železniški progi Podnart-Lesce-Bled, v skupnem znesku 1.966.883 EUR.

Gibanje nekaterih pomembnejših postavk vnaprej vračunanih stroškov in odhodkov:

(v EUR)	31. 12. 2008	Črpanje	Oblikovanje	31. 12. 2009
• obmejne storitve	3.262.304	0	254.587	3.516.891
• najemnine za tovarne vagone	1.032.984	4.671.629	5.697.317	2.058.672
• obresti iz posojil	1.289.732	2.855.495	1.866.940	301.177

Zunajbilančna evidenca

Zunajbilančno evidenco v znesku 152.460.697 EUR v večini sestavlja zastavna pravica na premičninah iz naslova pogodbe o dobavi lokomotiv (74.000.000 EUR), zastavna pravica na nepremičninah in vagonih iz naslova pogodbe o financiranju vzdrževanja vozil (16.571.659 EUR), prejeta bančna garancija za zavarovanje plačil za dobavo lokomotiv (4.970.000 EUR) ter menice, dane za zavarovanje kratkoročnih posojil, dobljenih pri bankah v državi za obratna sredstva (50.000.000 EUR).

Pojasnila k izkazu poslovnega izida PE Tovorni promet

Poslovni prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	112.468.971	100,0	150.504.908	100,0	74,7
a) Prihodki na domačem trgu	19.527.178	17,4	18.849.133	12,5	103,6
1. Transportni prihodki na domačem trgu	8.097.215	7,2	10.779.272	7,1	75,1
a) Transportni prihodki iz razmerij do družb v skupini	1.213.235	1,1	2.081.617	1,4	58,3
b) Transportni prihodki iz razmerij do pridruženih družb	26.187	0,0	64.653	0,0	40,5
c) Transportni prihodki iz razmerij do drugih	6.857.793	6,1	8.633.002	5,7	79,4
2. Ostali prihodki na domačem trgu	11.429.963	10,2	8.069.861	5,4	141,6
a) Ostali prihodki iz razmerij do družb v skupini	5.741.529	5,1	3.423.326	2,3	167,7
b) Ostali prihodki iz razmerij do pridruženih družb	617.615	0,6	770.642	0,5	80,1
c) Ostali prihodki iz razmerij do drugih	5.070.819	4,5	3.875.893	2,6	130,8
b) Prihodki na tujem trgu	92.941.793	82,6	131.655.775	87,5	70,6
1. Transportni prihodki	87.099.028	77,4	123.576.698	82,1	70,5
2. Ostali prihodki	5.842.765	5,2	8.079.077	5,4	72,3
b) Ostali prihodki iz razmerij do drugih	5.842.765	5,2	8.079.077	5,4	72,3

Čisti prihodki od prodaje sestavljajo 94,1 % vseh prihodkov. Glede na preteklo leto so nižji za 25,3 %. Sestavljeni so iz transportnih prihodkov na tujem trgu v znesku 87.099.028 EUR (72,9 % vseh prihodkov), transportnih prihodkov na domačem trgu v znesku 8.097.215 EUR (6,8 % vseh prihodkov) in ostalih prihodkov od prodaje na domačem in tujem trgu, ki sestavljajo skupaj 14,4 % vseh prihodkov in zajemajo:

(v EUR)	
• prihodke od najemnin ¹⁾	9.745.844
• prihodke od prodanih storitev v stranski dejavnosti ²⁾	3.829.560
• prihodke iz naslova storitev v osnovni dejavnosti	615.931
• prihodke, dosežene s prodajo materiala, drobnega inventarja in odpadkov	201.400
• druge prihodke ³⁾	2.879.993
Skupaj	17.272.728

¹⁾ Prihodki od najemnin zajemajo prihodke od uporabe tovornih vagonov v mednarodnem prometu (pravilnik RIV – 4.854.393 EUR), prihodke od najemnin za uporabo ležarinskih prostorov in garaž (1.105.320 EUR), prihodke od najema tirnih vozil (997.730 EUR), prihodke od najema lokomotiv za opravljanje storitev vleke in premika, ki jih PE Tovorni promet zaračunava PE Potniški promet (2.519.322 EUR) ter druge prihodke od najemnin (269.079 EUR).

²⁾ Prihodke od prodanih storitev v stranski dejavnosti sestavljajo v večini prihodki iz naslova opravljanja storitev prevozov in premikov železniških vozil na območju pristanišča Koper (1.480.635 EUR), prihodki iz naslova storitev ranžiranja vlakov, transportno komercialnih del, tehnično vozovne dejavnosti in drugih pomožnih storitev za tujega prevoznika (1.212.762 EUR) ter prihodke iz naslova storitev, ki jih PE Tovorni promet zaračunava ostalim poslovnim enotam znotraj SŽ, d. o. o. (886.944 EUR) za storitve opravljenih prevozov, izvajanja strokovnih in administrativnih del, opravil s potniškimi vlaki, prevozov za muzejski vlak, obveščanja in ostalih storitev, spremljavo delovnih vlakov za potrebe infrastrukture, del na zaporah tirov in morebitne druge storitve.

³⁾ Druge prihodke sestavljajo v večini prihodki iz naslova zapor na progi in nadomestnih prevozov med remontu in vzdrževanjem prog (1.307.944 EUR), prihodki od obmejnih storitev EU (654.845 EUR), prihodki od cestnega prometa (126.959 EUR), prihodki iz naslova priračunanih stroškov (116.984 EUR) in ostali prihodki (87.641 EUR). Del drugih prihodkov so tudi prihodki od storitev, ki jih PE Tovorni promet zaračunava ostalim poslovnim enotam znotraj SŽ, d. o. o. (585.620 EUR, od tega prihodki iz naslova zapor na progi in nadomestnih prevozov 580.380 EUR).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
4. Drugi poslovni prihodki (s prevred. poslovnimi prihodki)	909.113	100,0	3.388.569	100,0	26,8
a) Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki	783.712	86,2	749	0,0	-
b) Prevrednotovalni poslovni prihodki	125.401	13,8	3.387.820	100,0	3,7

Med drugimi poslovnimi prihodki so zajeti prihodki iz naslova subvencij za polni delovni čas na podlagi pogodbe o delnem subvencioniranju polnega delovnega časa (575.160 EUR), prihodki iz naslova nagrad in oproščenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene invalide nad kvoto (207.771 EUR), dobički, doseženi pri prodaji (izločitvi) opredmetenih osnovnih sredstev (105.575 EUR), prihodki iz naslova prevrednotenja terjatev in obveznosti (19.826 EUR) in prihodki iz naslova zmanjšanja dolgoročnih časovnih razmejitev, oblikovanih za prejete donacije in ugotovljene popisne preseške osnovnih sredstev (781 EUR).

Preglednica učinkov prodaj in drugih izločitev osnovnih sredstev:

(v EUR)	Dobiček pri prodaji oz. izločitvi	Izguba pri prodaji oz. izločitvi	Učinek
• zemljišča	3.586	601	2.985
• tirna vozila	80.935	102.723	(21.788)
• drugo	21.054	41.662	(20.608)
Skupaj	105.575	144.986	(39.411)

Poslovni stroški

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
5. Stroški blaga, materiala in storitev	92.354.761	100,0	102.858.075	100,0	89,8
a) Nab.vred.prod.blaga in mat.ter str.por.mat.	19.212.588	20,8	23.991.900	23,3	80,1
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	116.486	0,1	228.693	0,2	50,9
2. Stroški materiala	115.722	0,1	200.638	0,2	57,7
3. Stroški energije	15.583.800	16,9	19.563.929	19,0	79,7
4. Stroški nadomestnih delov	2.964.042	3,2	3.422.314	3,3	86,6
5. Odpis drobnega inventarja	250.022	0,3	302.384	0,3	82,7
6. Stroški pisarniškega materiala	123.941	0,1	201.733	0,2	61,4
7. Drugi materialni stroški	58.575	0,1	72.209	0,1	81,1
b) Stroški storitev	73.142.173	79,2	78.866.175	76,7	92,7
1. Prevozne storitve	1.486.064	1,6	1.832.132	1,8	81,1
2. Storitve vzdrževanja	7.816.121	8,5	7.212.678	7,0	108,4
3. Povračila stroškov delavcem	425.051	0,4	425.519	0,4	99,9
4. Storitve plačilnega prometa, bančne storitve	200.974	0,2	68.522	0,1	293,3
5. Intelktualne in osebne storitve	180.994	0,2	196.222	0,2	92,2
6. Zavarovalne premije	1.457.723	1,6	1.438.834	1,4	101,3
7. Reklama, propaganda in reprezentanca	121.250	0,1	47.968	0,1	252,8
8. Stroški po pravilniku RIV	7.535.801	8,2	9.089.694	8,8	82,9
10. Stroški drugih storitev	53.918.195	58,4	58.554.606	56,9	92,1

Stroški blaga, materiala in storitev sestavljajo 57,9 % vseh odhodkov. Glede na preteklo leto so nižji za 10,2 %.

Pomembnejše stroške materiala sestavljajo stroški električne energije ter drugih goriv za pogon tirnih vozil v višini 14.634.245 EUR (9,2 % vseh odhodkov) ter stroški materiala in nadomestnih delov za vzdrževanje tirnih vozil v višini 2.880.552 EUR (1,8 % vseh odhodkov).

Najpomembnejša postavka med stroški storitev so stroški drugih storitev (33,8 % vseh odhodkov) in zajemajo:

(v EUR)	
• uporabnino javne železniške infrastrukture	5.310.292
• stroške storitev Luke Koper (tehtanje, premik vagonov)	2.039.228
• stroške najemnin	1.306.758
• mejne storitve tujih železniških uprav	545.150
• stroške RIV – popravilo »P« vagonov	332.390
• stroške čiščenja prostorov in zunanjih površin	248.464
• stroške komunalnih storitev	216.345
• upravne takse, administrativne oglase in sodne stroške	75.360
• nadomestila za uporabo cest, pristanišč in javnih skladišč in za ceste pri registraciji avtomobilov	54.571
• članarine mednarodnim organizacijam in drugim združenjem	38.655
• stroške drugih storitev ⁴⁾	43.750.982
Skupaj	53.918.195

⁴⁾ Stroški drugih storitev zajemajo v večini stroške iz razmerja med poslovnimi enotami znotraj SŽ, d. o. o., (42.820.333 EUR), ki so sestavljeni iz stroškov storitve vleke vlakov (27.474.333 EUR) in storitve TVD (8.892.037 EUR), in pomenijo kritje stroškov poslovanja Vleke in TVD. Nadalje zajemajo stroški še zaračunane storitve, ki jih poslovni enoti Tovorni promet opravijo in zaračunajo druge poslovne enote in področja (1.302.312 EUR), ter priračun razlike med doseženimi poslovnimi prihodki in odhodki služb in področij uprave družbe posameznim poslovnim enotam znotraj družbe SŽ, d. o. o., (5.151.651 EUR). Poleg stroškov iz razmerja znotraj SŽ, d. o. o., pa zajemajo stroški drugih storitev še storitve odvisnih podjetij, kot so čuvanje, urejanje okolja, kurjenje, čiščenje, pranje, fotokopiranje, razna popravila, priračuni dela delavcev ipd., stroške protipožarne varnosti, stroške prevodov ipd.

Pomembnejša postavka so tudi stroški storitev vzdrževanja (4,9 % vseh odhodkov) in zajemajo:

(v EUR)	
• stroške pri storitvah sprotnega vzdrževanja vlečnih in vlečenih sredstev	7.126.400
• stroške pri storitvah sprotnega in investicijskega vzdrževanja ostale opreme	334.005
• stroške pri storitvah sprotnega in investicijskega vzdrževanja cestnih vozil	154.613
• stroške pri storitvah sprotnega in investicijskega vzdrževanja objektov	120.203
• stroške pri storitvah sprotnega vzdrževanja računalniških sistemov in opreme	80.900
Skupaj	7.816.121

Stroške po pravilniku RIV (4,7 % vseh odhodkov) sestavljajo v večini stroški od uporabe tovornih vagonov v mednarodnem prometu – najemnina v znesku 7.412.703 EUR.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
6. Stroški dela	40.429.751	100,0	42.752.247	100,0	94,6
a) Stroški plač	28.866.640	71,4	30.256.904	70,8	95,4
b) Stroški socialnih zavarovanj	6.058.920	15,0	6.259.739	14,6	96,8
1. Stroški pokojninskih zavarovanj	3.934.280	9,7	4.050.239	9,4	97,1
2. Drugi stroški socialnih zavarovanj	2.124.640	5,3	2.209.500	5,2	96,2
c) Drugi stroški dela	5.504.191	13,6	6.235.604	14,6	88,3

Stroški dela sestavljajo 25,3 % vseh odhodkov. Povprečna bruto plača na zaposlenega je 1.410 EUR.

Stroški pokojninskih zavarovanj vsebujejo prispevke in premije, vplačane za:

Namen	Prejemnik	(v EUR)
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	2.581.699
Prispevki za beneficirano delovno dobo	Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	153.756
	Kapitalska družba pokojninskega in invalidskega zavarovanja	799.587
Premije za dodatno prostovoljno pokojninsko zavarovanje	Pokojninska družba SKUPNA	399.238
Skupaj		3.934.280

Na dan 31. decembra 2009 je bilo v PE Tovorni promet dejansko zaposlenih 1.766 delavcev, kar je 87 manj kot na isti dan preteklega leta.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
7. Odpisi vrednosti	18.213.704	100,0	14.425.876	100,0	126,3
a) Amortizacija	15.979.864	87,7	13.934.771	96,6	114,7
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	144.986	0,8	269.212	1,9	53,9
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sred.	2.088.854	11,5	221.893	1,5	941,4

Odpisi vrednosti sestavljajo 11,4 % vseh odhodkov in zajemajo:

– stroške amortizacije – iz preglednice so razvidni amortizacijske stopnje, nabavna in odpisana vrednost amortizirljivih sredstev in stroški amortizacije po skupinah:

(v EUR)	Najnižja stopnja	Najvišja stopnja	Nabavna vred. amortizirljivih sred.	Popravek vred. amortizirljivih sred.	Znesek amortizacije
• gradbeni objekti	1,00	15,00	19.276.589	12.688.462	286.355
• proizvodna oprema	2,00	25,00	1.447.452	1.363.229	12.638
• računalniška oprema	20,00	20,00	623.619	324.027	89.661
• motorna vozila	3,30	25,00	414.725.951	243.109.691	15.065.905
• druga oprema	3,30	33,30	9.214.793	6.689.497	472.186
• neopredmetena dolgoročna sredstva	20,00	20,00	425.788	243.016	53.119
Skupaj			445.714.192	264.417.922	15.979.864

- prevrednotovalne poslovne odhodke pri opredmetenih osnovnih sredstvih (144.986 EUR), ki so v obliki preglednice učinkov prodaj in drugih izločitev OS prikazani pri drugih poslovnih prihodkih;
- prevrednotovalne poslovne odhodke pri obratnih sredstvih (2.088.854 EUR), ki so v večini sestavljeni iz odhodkov, nastalih pri oblikovanju popravkov vrednosti dvomljivih in spornih terjatev iz poslovanja zaradi njihove slabitve na zadnji dan leta 2009 (1.922.792 EUR – od tega oblikovanje popravka vrednosti za škodni dogodek na javni železniški infrastrukturi v znesku 1.186.799 EUR) in odhodkov od prevrednotenja zalog zaradi oslabitve (136.712 EUR).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
8. Drugi poslovni odhodki	845.471	100,0	720.183	100,0	117,4

Drugi poslovni odhodki zajemajo rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine (715.707 EUR), nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč (104.973 EUR) in druge stroške (24.791 EUR).

Poslovni izid iz poslovanja

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
Poslovni izid iz poslovanja	(38.465.603)	100,0	(6.862.904)	100,0	560,5

Poslovni izid iz poslovanja leta 2009 je **izguba** (poslovni prihodki v znesku 113.378.084 EUR manj poslovni stroški v znesku 151.843.687 EUR).

Finančni prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
9. Finančni prihodki iz deležev	2.819.799	100,0	1.742.611	100,0	161,8
č) Finančni prihodki iz drugih naložb	2.819.799	100,0	1.742.611	100,0	161,8

Finančni prihodki iz deležev zajemajo prihodke od deviznih terminkskih poslov (2.230.389 EUR) ter prihodke iz naslova varovanja pred obrestnim in valutnim tveganjem – zamenjava obrestnih mer (589.410 EUR).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
10. Finančni prihodki iz danih posojil	516.401	100,0	1.502.956	100,0	34,4
a) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v sk.	199.219	38,6	785.523	52,3	25,4
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	317.182	61,4	717.433	47,7	44,2

Finančne prihodke iz danih posojil sestavljajo v večini obresti od depozitov (297.218 EUR) ter obresti od kratkoročnih posojil med internimi podračuni (199.219 EUR).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.041.441	100,0	1.110.143	100,0	93,8
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v sk.	44.254	4,2	574.753	51,8	7,7
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	997.187	95,8	535.390	48,2	186,3

Finančne prihodke iz poslovnih terjatev sestavljajo:

(v EUR)	
• prihodki od prevrednotenja poslovnih terjatev in obveznosti-tečajne razlike	744.354
• zamudne obresti na kratkoročne terjatve	188.759
• drugi finančni prihodki (obresti pri kontokorentu-ažijo)	55.640
• finančni prihodki Vleke, TVD in Uprave (razdeljeni na podlagi ključev za delitev)	42.916
• odpis zamudnih obresti od dobaviteljev	9.772
Skupaj	1.041.441

Finančni odhodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	6.863.706	100,0	8.088.710	100,0	84,9
a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	576.367	8,4	2.523.018	31,2	22,8
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	1.164.173	17,0	936.932	11,6	124,3
c) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	5.123.166	74,6	4.628.760	57,2	110,7

Finančne odhodke iz finančnih obveznosti (4,3 % vseh odhodkov) sestavljajo:

(v EUR)	
• obresti od posojil za lokomotive	2.316.510
• obresti iz naslova varovanja pred obrestnim in valutnim tveganjem-zamenjava obrestnih mer	1.511.861
• odhodki iz prevrednotenja finančnih obveznosti	1.294.795
• obresti od kratkoročnih posojil (od tega posojila med internimi podračuni 576.367 EUR)	1.091.293
• obresti za refinancirana posojila	208.792
• obresti od dolgoročnih kreditov za osnovna sredstva	440.455
Skupaj	6.863.706

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	717.899	100,0	2.610.741	100,0	27,5
a) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	419.170	58,4	2.053.790	78,7	20,4
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	211.233	29,4	325.524	12,4	64,9
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	87.496	12,2	231.427	8,9	37,8

Finančne odhodke iz poslovnih obveznosti sestavljajo:

(v EUR)	
• finančni odhodki Vleke, TVD in Uprave (razdeljeni na podlagi ključev za delitev)	412.058
• zamudne obresti za OBS in druge kratkoročne obveznosti	217.681
• odhodki iz prevrednotenja obveznosti do dobaviteljev in drugih poslovnih obveznosti	51.750
• drugi finančni odhodki (obresti pri kontokorentu-ažijo)	36.410
Skupaj	717.899

Drugi prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
15. Drugi prihodki	1.714.337	100,0	866.085	100,0	197,9

Druge prihodke sestavljajo v veliki večini prihodki iz prejetih odškodnin in nadomestil za škode ter poškodbe od zavarovalnice in drugih (1.525.305 EUR).

Drugi odhodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
16. Drugi odhodki	212.979	100,0	2.350.836	100,0	9,1

Druge odhodke sestavljajo v veliki meri odhodki iz naslova odškodnin za škodo, storjeno pravnim in fizičnim osebam (132.981 EUR), in drugi odhodki Vleke, TVD in Uprave, razdeljeni na podlagi ključev za delitev (59.443 EUR) .

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	(40.168.209)	100,0	(14.691.396)	100,0	273,4

Leta 2009 je PE Tovorni promet ustvarila skupno 119.470.062 EUR prihodkov in 159.638.271 EUR odhodkov. Rezultat poslovanja je **izguba** v znesku 40.168.209 EUR. Le-ta je rezultat ugotovljene razlike med:

	Dobiček oziroma izguba	(v EUR)
1. poslovnimi prihodki in poslovnimi stroški	izguba	(38.465.603)
2. finančnimi prihodki in finančnimi odhodki	izguba	(3.203.964)
3. drugimi prihodki in drugimi odhodki	dobiček	1.501.358
Skupaj	izguba	(40.168.209)

Če bi se izvedlo prevrednotenje kapitala na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin, bi se izguba povečala za 121.286 EUR in bi znašala 40.289.495 EUR.

Stroški podjetja po funkcionalnih skupinah za leto 2009

Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah z všteti stroški amortizacije (v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
Nabavna vrednost prodanega blaga	116.486	0,1	228.693	0,1	50,9
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	132.753.056	88,7	142.644.029	89,0	93,1
Stroški prodajanja	2.124.279	1,4	1.873.092	1,2	113,4
Stroški splošnih dejavnosti	14.616.026	9,8	15.519.462	9,7	94,2
Skupaj stroški	149.609.847	100,0	160.265.276	100,0	93,4

Finančna analiza PE Tovorni promet

Denarni tokovi

Denarni tokovi so izkazani po posameznih dejavnostih, tako da je omogočeno ugotavljanje čistih tokov po posameznih dejavnostih, in sicer:

- **Poslovna dejavnost** – glavne dejavnosti, ki prinašajo dobiček, in druge dejavnosti, ki niso naložbenje ali financiranje;
- **Naložbenje (investiranje)** – to je spreminjanje denarnih sredstev v obračunskem obdobju v nedarbna, pri čemer gre za pridobivanje dolgoročnih sredstev in finančnih naložb (tistih, ki niso vključene med denarne ustrezne);
- **Financiranje** – to je povečanje sredstev v obračunskem obdobju s povečanjem kapitala oziroma dolgov podjetja, torej dejavnost, ki vpliva na obseg in sestavo kapitala in dolgov podjetja.

Delitev denarnih tokov PE Tovorni promet leta 2009 je naslednja:

(v EUR)		
1. Postavke izkaza poslovnega izida	(20.641.254)	
2. Spremembe čistih obratnih sredstev poslovnih postavk bilance stanja	(1.967.122)	
3. Prebitek izdatkov pri poslovanju (1 + 2)		(22.608.376)
4. Prejemki pri naložbenju	273.272.936	
5. Izdatki pri naložbenju	(317.309.534)	
6. Prebitek izdatkov pri naložbenju (4 + 5)		(44.036.598)
7. Denarni tokovi financiranja (3 + 6)		(66.644.974)
8. Začetno stanje denarnih sredstev		25.165.950
9. Primanjkljaj sredstev pri financiranju (7 + 8)		(41.479.024)
10. Prejemki pri financiranju	820.445.102	
11. Izdatki pri financiranju	(756.963.539)	
12. Prebitek prejemkov pri financiranju (10 + 11)		63.481.563
13. Končno stanje denarnih sredstev (12 + 9)		22.002.539

Finančno posredniški položaj

Finančno posredniški položaj podjetja kaže kvantiteto in kvaliteto stanj terjatev in dolgov na dan 31. decembra 2009.

Ekonomska vsebina finančno posredniškega položaja PE Tovorni promet na dan 31. decembra 2009 kot informacija o finančni moči PE je razvidna iz naslednje slike:

AKTIVA		PASIVA	(v EUR)
Finančne naložbe 89.105.762		Dolgovi 304.589.496	Bilanca finančnega posredništva
Neto dolg 215.483.734			
Materialne naložbe 177.175.958		Neto dolg 215.483.734	Bilanca financiranja materialnih naložb
Negativni kapital 38.307.776			

Analiza finančnega položaja

Postavka (v EUR)	Stanje		Razlika 3 – 4	Indeks 3/4
	31. 12. 2009	31. 12. 2008		
1	2	3	4	5
6				
1. Kratkoročne terjatve	77.331.267	75.056.010	2.275.257	103,0
2. Kratkoročni dolgovi	150.666.588	108.159.083	42.507.504	139,3
3. Neto kratkoročni dolg (2-1)	73.335.320	33.103.073	40.232.248	221,5
4. Neto kratkoročna terjatev (1-2)	-	-	-	-
5. Dolgoročne terjatve	11.774.494	11.866.326	(91.832)	99,2
6. Dolgoročni dolgovi	153.922.909	126.584.716	27.338.193	121,6
7. Neto dolgoročni dolg (6-5)	142.148.415	114.718.390	27.430.025	123,9
8. Neto dolgoročna terjatev (5-6)	-	-	-	-
9. Neto dolg (2+6-1-5)	215.483.735	147.821.462	67.662.272	145,8
10. Neto terjatev (1+5-2-6)	-	-	-	-
11. Dolgovi skupaj (2+6)	304.589.497	234.743.799	69.845.697	129,8
12. Terjatve skupaj (1+5)	89.105.762	86.922.337	2.183.425	102,5
13. Materialna sredstva (14+15+16)	177.175.958	148.603.467	28.572.492	119,2
14. Sredstva za prodajo	-	-	-	-
15. Zaloge	4.838.441	4.692.746	145.695	103,1
16. Osnovna sredstva	172.337.517	143.910.721	28.426.796	119,8
17. Celotni trajni kapital	(38.307.776)	782.004	(39.089.781)	(4.898,7)
18. Dolgoročne rezervacije	6.771.742	5.357.643	1.414.099	126,4
19. Skupni trajni kapital + dolgoročne rezervacije (17+18)	(31.536.035)	6.139.647	(37.675.682)	(513,6)
20. Obratna sredstva (1+14+15)	82.169.709	79.748.756	2.420.952	103,0
21. Tekoče obveznosti (2)	150.666.588	108.159.083	42.507.504	139,3
22. Obratni kapital (20-21;24-23)	(68.496.879)	(28.410.327)	(40.086.552)	241,1
23. Dolgoročne naložbe (5+16)	184.112.012	155.777.047	28.334.964	118,2
24. Dolgoročni viri (6+17)	115.615.132	127.366.720	(11.751.588)	90,8
Neto terjatev/trajni kapital	0,000	0,000		-
Obratni kapital/obratna sredstva	(0,834)	(0,356)		234,0
Obratni kapital/dolgoročne naložbe	(0,372)	(0,182)		204,0
Obratni kapital/zaloge	(14,157)	(6,054)		233,8
Stopnja zadolženosti (neto dolg/materialna sredstva)	121,6 %	99,5 %		122,3
Kratkoročni koeficient (current ratio)				
((kratkoročne terjatve + zaloge)/kratkoročni dolgovi)	0,545	0,737		74,0
Pospešeni koeficient (quick ratio)				
(kratkoročne terjatve/kratkoročni dolgovi)	0,513	0,694		74,0
Hitri koeficient (cash ratio)				
(dobroimetje pri bankah, čeki, gotovina/kratkoročni dolgovi)	0,146	0,233		62,8
Delež zalog v kratkoročnih naložbah	5,9 %	5,9 %		100,1
Delež terjatev v kratkoročnih naložbah	67,3 %	62,6 %		107,6
Delež denarja v kratkoročnih naložbah	26,8 %	31,6 %		84,9
Dnevi vezave poslovnih terjatev	72	53		135,0
Dnevi vezave kratkoročnih poslovnih obveznosti	61	64		95,2

Neodvisno revizijsko mnenje



POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

Naslovnik: Poslovodstvo in nadzorni svet družbe
Slovenske železnice, d.o.o., Kolodvorska ulica 11, Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze za dejavnost prevoza blaga - **poslovna enota Tovorni promet**, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto. Poslovodstvo gospodarske družbe Slovenske železnice, d.o.o., Ljubljana, Kolodvorska ulica 11, je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Naša naloga je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi revizije.

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov in na revidiranje skladnosti s predpisi. Ti standardi zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Revizija vključuje tudi presojanje uporabljenih računovodskih načel in pomembnih ocen poslovodstva kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov. Prepričani smo, da je naša revizija utemeljena podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju so računovodski izkazi, naštet v prvem odstavku, resničen in pošten prikaz finančnega stanja **poslovne enote Tovorni promet**, na dan 31. decembra 2009 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Ne da bi izrazili pridržek, pa opozarjamo, da poslovna enota Tovorni promet izkazuje na dan 31.12.2009 negativni kapital v višini 38.307.776 EUR. V poslovnem letu 2009 je ustvarila 40.168.209 EUR čiste izgube, prenesena čista izguba iz prejšnjih let in negativni presežek iz prevrednotenja pa znašata skupaj 26.630.172 EUR.

Pooblaščen revizorka
Mirjana Velkavrh, univ. dipl. ekon.


Družba za revidiranje in svetovanje d.o.o.
Ljubljana, Tržaška cesta 134

Datum: 31.03.2010
Naslov: IN REVIZIJA d.o.o., Ljubljana, Tržaška cesta 134

Računovodski izkazi s pojasnili za PE Potniški promet

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov, in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Računovodski izkazi

BILANCA STANJA
Potniški promet
na dan 31. decembra 2009

Opis (v EUR)	Stanje na dan		Indeks
	31. 12. 2009	31. 12. 2008	
SREDSTVA	196.977.051	152.991.862	128,8
A. Dolgoročna sredstva	133.326.671	135.995.002	98,0
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	79.542	30.540	260,5
II. Opredmetena osnovna sredstva	120.453.544	123.022.458	97,9
III. Naložbene nepremičnine			
IV. Dolgoročne finančne naložbe	12.793.585	12.793.585	100,0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	148.419	-
VI. Odložene terjatve za davek			
B. Kratkoročna sredstva	21.457.476	14.004.619	153,2
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo			
II. Zaloge	4.820.236	6.054.663	79,6
III. Kratkoročne finančne naložbe	6.400	112.592	5,7
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	3.499.508	3.715.500	94,2
V. Denarna sredstva	13.131.332	4.121.864	318,6
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	42.192.904	2.992.241	1.410,1
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	196.977.051	152.991.862	128,8
A. Kapital	5.029.187	(25.296.758)	-
I. Vpoklicani kapital	9.798.192	9.787.321	100,1
II. Kapitalske rezerve			
III. Rezerve iz dobička			
IV. Presežek iz prevrednotenja	(48.495)	49.312	-
V. Preneseni čisti poslovni izid	(4.720.510)	(21.005.585)	22,5
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	(14.127.806)	-
1. Čisti dobiček poslovnega leta			
2. Čista izguba poslovnega leta	0	(14.127.806)	-
3. Prenos iz presežka iz prevrednotenja			
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	2.249.078	2.047.398	109,9
C. Dolgoročne obveznosti	121.741.656	114.153.330	106,6
I. Dolgoročne finančne obveznosti	121.741.656	114.153.330	106,6
II. Dolgoročne poslovne obveznosti			
III. Odložene obveznosti za davek			
Č. Kratkoročne obveznosti	65.662.735	58.528.990	112,2
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev			
II. Kratkoročne finančne obveznosti	54.292.822	48.384.515	112,2
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	11.369.913	10.144.475	112,1
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	2.294.395	3.558.902	64,5
ZUNAJBILANČNA EVIDENCA	92.550.500	82.230.500	112,6

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

Potniški promet

v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	2009	2008	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	37.415.692	36.847.993	101,5
a) Prihodki na domačem trgu	28.968.816	29.197.347	99,2
1. Transportni prihodki na domačem trgu	26.872.203	27.275.901	98,5
2. Ostali prihodki na domačem trgu	2.096.613	1.921.446	109,1
b) Prihodki na tujem trgu	8.446.876	7.650.646	110,4
1. Transportni prihodki	7.220.517	7.047.684	102,5
2. Ostali prihodki	1.226.359	602.962	203,4
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje			
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve			
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalni poslovni prihodki)	48.220.634	39.237.848	122,9
5. Stroški blaga, materiala in storitev	54.373.303	53.814.133	101,0
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	10.942.533	11.665.782	93,8
b) Stroški storitev	43.430.770	42.148.351	103,0
6. Stroški dela	16.291.702	16.580.431	98,3
a) Stroški plač	11.633.605	11.718.803	99,3
b) Stroški socialnih zavarovanj	2.124.289	2.130.820	99,7
c) Drugi stroški dela	2.533.808	2.730.808	92,8
7. Odpisi vrednosti	11.823.696	12.372.082	95,6
a) Amortizacija	11.588.797	11.593.997	100,0
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	9.573	21.583	44,4
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	225.326	756.502	29,8
8. Drugi poslovni odhodki	297.920	283.670	105,0
Poslovni izid iz poslovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8)	2.849.705	(6.964.475)	-
9. Finančni prihodki iz deležev	183.658	950.749	19,3
10. Finančni prihodki iz danih posojil	15.777	12.219	129,1
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	72.563	450.790	16,1
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb			
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznostih	4.003.755	7.352.772	54,5
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	401.507	1.531.670	26,2
Poslovni izid iz rednega delovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14)	(1.283.559)	(14.435.159)	8,9
15. Drugi prihodki	1.337.400	346.508	386,0
16. Drugi odhodki	53.841	39.155	137,5
17. Davek iz dobička			
18. Odloženi davki			
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14 + 15 – 16 – 17 + 18)	0	(14.127.806)	-

IZKAZ DENARNIH TOKOV

Potniški promet

v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Izkaz denarnih tokov (II. različica) (v EUR)	2009	2008
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	15.383.328	3.637.674
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	87.026.927	76.643.235
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	(71.643.599)	(73.005.561)
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-	-
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	(7.816.389)	(7.924.145)
Začetne manj končne poslovne terjatve	30.185.794	1.020.896
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	(39.200.663)	1.449.721
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	-	-
Začetne manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	-	-
Začetne manj končne zaloge	1.234.427	150.311
Končni manj začetni poslovni dolgovi	1.026.880	(9.632.164)
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	(1.062.827)	(912.909)
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	-	-
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b)	7.566.939	(4.286.471)
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	1.304.586	1.856.708
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	607.274	658.202
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	-	-
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	140.821	247.757
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	-	-
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	-	-
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	556.491	950.749
b) Izdatki pri naložbenju	(9.553.493)	(8.650.859)
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	(68.364)	-
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(9.120.682)	(8.643.186)
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-	-
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-	-
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	(364.447)	(7.673)
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b)	(8.248.907)	(6.794.151)
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	586.251.591	446.160.613
Prejemki od vplačanega kapitala	-	-
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	12.853.800	3.946.119
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	573.397.791	442.214.494
b) Izdatki pri financiranju	(576.560.155)	(431.200.619)
Izdatki za dane obresti, ki se ne nanašajo na financiranje	(3.805.197)	(7.092.723)
Izdatki za vračila kapitala	-	-
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-	-
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	(572.754.958)	(424.107.896)
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	-	-
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali pribitek izdatkov pri financiranju (a+b)	9.691.436	14.959.994
Č. Končno stanje denarnih sredstev		
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	9.009.468	3.879.372
y) Začetno stanje denarnih sredstev	4.121.864	242.492
Končno stanje denarnih sredstev (x + y)	13.131.332	4.121.864
Dodatek k izkazu denarnih tokov (naložbenje in financiranje brez posredovanja denarnih sredstev)		
Povečanje opr. osnovnih sredstev, povezano s hkratnim povečanjem osnovnega kapitala s stvarnimi vložki, in ne z denarnimi vplačili	10.871	8.482.632
Povečanje nevpl. vpisanega kapitala, povezano s hkratnim povečan. osnovnega kapitala	-	-
Druge pomembnejše spremembe na strani naložbenja in financiranja brez posredovanja denarnih sredstev	-	-

IZKAZ GIBANJA KAPITALA
Potniški promet
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	Vpoklicani kapital		Kapit. rezerve		Rezerve iz dobička					Presežek iz prevr.		Preneseni čisti poslovni izid			Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj kapital
	I		II		III			IV		V			VI				
	Osnovni kapital	Nepoklic. kapital	Zakonske rezerve	Rezer. za lastni posl. deli	Statut. rezerve	Druge rez. iz dobička	Prenes. čist. dobiček	Prenes. čista izguba	Čisti dobiček poslov. leta	Čista izguba poslov. leta							
	I/1	I/2	II	III/1	III/2	III/3	III/4	III/5	IV	V/1	V/2	V/1	V/2	V/1	V/2		
A. Začetno stanje 1. 1. 2009	9.787.321	0	0	0	0	0	0	0	49.312	0	(21.005.585)	0	(14.127.806)	0	(14.127.806)	(25.296.758)	
B. Premiki v kapital	10.871	0	0	0	0	0	0	0	(97.807)	0	30.412.881	0	0	0	0	30.325.945	
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala																0	
b) Vpis nevoklicanega osnovnega kapitala																0	
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala																0	
d) Vnos dodatnih vplačil kapitala																0	
e) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta																0	
f) Vnos zneska prevrednotenja kapitala																0	
g) Druga povečanja sestavin kapitala																0	
h) Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev																0	
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(14.127.806)	0	14.127.806	0	0	0	
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta																0	
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine																0	
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala																0	
d) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kapitala																0	
e) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala																0	
f) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic																0	
g) Druge prerazporeditve sestavin kapitala											(14.127.806)		14.127.806			0	
Č. Premiki iz kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
a) Izplačilo dividend																0	
b) Vračilo kapitala																0	
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabeitev sredstev)																0	
d) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)																0	
e) Druga zmanjšanja sestavin kapitala																0	
f) Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev																0	
D. Končno stanje 31. 12. 2009	9.798.192	0	0	0	0	0	0	0	(48.495)	0	(4.720.510)	0	0	0	0	5.029.187	
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA																(4.720.510)	

IZKAZ GIBANJA KAPITALA

Potniški promet

v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2008

Opis (v EUR)	Vpoklicani kapital		Kapitl. rezerve		Rezerve iz dobička					Presežek iz prevr.		Preneseni čisti poslovn. izid		Čisti poslovn. izid poslovnega leta		Skupaj kapital
	I		II		III			IV		V		VI				
	Osnovni kapital I/1	Neupoklic. kapital I/2	Zakonske rezerve III/1	Rezer. za last. deleže III/2	Lastni posl. deleži III/3	Statut. rezerve III/4	Druge rez. iz dobička III/5	Prenes. čisti dobiček V/1	Prenes. čista izguba V/2	Čisti dobiček poslov. leta V/1	Čista izguba poslov. leta V/2					
A. Začetno stanje 1. 1. 2008	10.794.646	0	0	0	0	0	0	1.245.733	0	(21.005.585)	0	0	(8.965.206)			
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	0	0	(1.196.421)	0	0	0	0	(14.127.806)	(15.324.227)	0	
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala															0	
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala															0	
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala															0	
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala															0	
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta															0	
e) Vnos zneska prevrednotenj kapitala													(14.127.806)	(14.127.806)	0	
f) Druga povečanja sestavin kapitala								(1.196.421)					(1.196.421)		0	
g) Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev															0	
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta															0	
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine															0	
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala															0	
č) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kapitala															0	
d) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala															0	
e) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic															0	
f) Druge prerazporeditve sestavin kapitala															0	
Č. Premiki iz kapitala	(1.007.325)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.007.325)		0	
a) Izplačilo dividend															0	
b) Vračilo kapitala															0	
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabeitev sredstev)															0	
č) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)															0	
d) Druga zmanjšanja sestavin kapitala															0	
Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev	(1.007.325)												(1.007.325)		0	
D. Končno stanje 31. 12. 2008	9.787.321	0	0	0	0	0	0	49.312	0	(21.005.585)	0	(14.127.806)	(25.296.758)		0	
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA		0							0	(21.005.585)	0	(14.127.806)	(35.133.391)		0	

Razkritja postavk v računovodskih izkazih za PE Potniški promet

Pojasnila k bilanci stanja

Sredstva

Sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
A. Dolgoročna sredstva	133.326.671	67,7	135.995.002	88,9	98,0
B. Kratkoročna sredstva	21.457.476	10,9	14.004.619	9,1	153,2
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	42.192.904	21,4	2.992.241	2,0	1.410,1
Skupaj	196.977.051	100,0	152.991.862	100,0	128,8

Dolgoročna sredstva

Dolgoročna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	79.542	0,1	30.540	0,0	260,5
II. Opredmetena osnovna sredstva	120.453.544	90,3	123.022.458	90,5	97,9
IV. Dolgoročne finančne naložbe	12.793.585	9,6	12.793.585	9,4	100,0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	0,0	148.419	0,1	-
Skupaj	133.326.671	100,0	135.995.002	100,0	98,0

Dolgoročna sredstva sestavljajo 67,7 % vseh sredstev poslovne enote.

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Dolgoročne premoženjske pravice	79.542	100,0	30.540	100,0	260,5
Skupaj	79.542	100,0	30.540	100,0	260,5

Neopredmetena sredstva so v bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Prikaz gibanja neopredmetenih sredstev in dolgoročnih AČR v letu 2009:

Opis (v EUR)	Dolgoročne premož. pravice	Predujmi za neopr. sredstva	Dolgor. odloženi stroški razvijanja	Druge dolgoročne aktivne čas. razm.	Skupaj NDS
Nabavna vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	116.968	0	0	0	116.968
Povečanja	68.364	0	0	0	68.364
Zmanjšanja	(512)	0	0	0	(512)
Stanje 31. 12. 2009	184.820	0	0	0	184.820
Popravek vrednosti					
Stanje 31. 12. 2008	86.428	0	0	0	86.428
Zmanjšanja	(512)	0	0	0	(512)
Amortizacija	19.362	0	0	0	19.362
Stanje 31. 12. 2009	105.278	0	0	0	105.278
Neodpisana vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	30.540	0	0	0	30.540
Stanje 31. 12. 2009	79.542	0	0	0	79.542

Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Zemljišča in zgradbe	7.359.234	6,1	7.369.952	6,0	99,9
a) Zemljišča	7.042.620	5,8	7.044.080	5,7	100,0
b) Zgradbe	316.614	0,3	325.872	0,3	97,2
2. Proizvajalne naprave in stroji	108.876.144	90,4	110.537.873	89,9	98,5
a) Oprema	108.862.019	90,4	110.517.218	89,9	98,5
b) Drobní inventar	14.125	0,0	20.655	0,0	68,4
3. Druge naprave in oprema	387.373	0,3	387.373	0,3	100,0
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	3.830.793	3,2	4.727.260	3,8	81,0
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	3.830.793	3,2	4.727.260	3,8	81,0
Skupaj	120.453.544	100,0	123.022.458	100,0	97,9

Opredmetena osnovna sredstva so v bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Na dan 31. decembra 2009 so zaradi nakupa opredmetenih osnovnih sredstev izkazane finančne obveznosti v znesku 18.626.338 EUR.

Prikaz gibanja opredmetenih osnovnih sredstev leta 2009:

Opis (v EUR)	Zemljišče	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Oprema v finančnem najemu	Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	Skupaj OOS
Nabavna vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	7.044.080	829.523	252.033.830	1.217.020	0	4.727.260	265.851.713
Povečanja	0	0	10.227.050	0	0	(896.467)	9.330.583
Zmanjšanja	(1.460)	0	(5.900.858)	(445.660)	0	0	(6.347.978)
Stanje 31. 12. 2009	7.042.620	829.523	256.360.022	771.360	0	3.830.793	268.834.318
Popravek vrednosti							
Stanje 31.12. 2008	0	503.651	141.495.957	829.647	0	0	142.829.255
Povečanja	0	0	209.901	0	0	0	209.901
Zmanjšanja ¹⁾	0	0	(5.782.157)	(445.660)	0	0	(6.227.817)
Amortizacija	0	9.258	11.560.177	0	0	0	11.569.435
Stanje 31. 12. 2009	0	512.909	147.483.878	383.987	0	0	148.380.774
Neodpisana vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	7.044.080	325.872	110.537.873	387.373	0	4.727.260	123.022.458
Stanje 31. 12. 2009	7.042.620	316.614	108.876.144	387.373	0	3.830.793	120.453.544

¹⁾ Zmanjšanje popravka vrednosti vsebuje izločitve osnovnih sredstev

Poslovna enota ima na dan 31. decembra 2009, kot jamstvo za dolgoročni dolg do Eurofime, zastavljene premočnine v znesku 80.000.000 EUR (10 dvočlenskih in 20 tročlenskih elektromotornih Siemens garnitur vrste 312).

Večje nabave in vlaganja v osnovna sredstva v letu 2009:

(v EUR)	
• dodatna vlaganja v električne vlake	3.259.433
• dodatna vlaganja v dizel motorne vlake	2.534.107
• dodatna vlaganja v potniške vagone	1.890.771

Dolgoročne finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	12.793.585	100,0	12.793.585	100,0	100,0
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	9.729.413	76,0	9.729.413	76,0	100,0
b) Delnice in deleži v pridruženih družbah	3.064.172	24,0	3.064.172	24,0	100,0
Skupaj	12.793.585	100,0	12.793.585	100,0	100,0

Dolgoročne finančne naložbe sestavljajo 6,5 % vseh sredstev podjetja. Glede na stanje konec leta 2008 je njihova vrednost ostala nespremenjena.

Podatki za podjetji, v katerih kapitalu je poslovna enota Potniški promet udeležena z najmanj 20 %:

Naziv podjetja in sedež (v EUR)	Delež podjetja v njegovem kapitalu	Osnovni kapital podjetja	Poslovni izid podjetja
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o., Zaloška cesta 217, 1000 Ljubljana	50 %	17.885.989	16.403
• Terme Olimia, d. d., Zdraviliška cesta 24, 3254 Podčetrtek	28,48 %	4.937.181	1.372.589

Preglednici dolgoročnih finančnih naložb v odvisno in pridruženo podjetje:

Odvisno podjetje (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalске naložbe		Indeks
		31. 12. 2009	31. 12. 2008	
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	50 %	9.729.413	9.729.413	100,0

Pridruženo podjetje (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalске naložbe		Indeks
		31. 12. 2009	31. 12. 2008	
• Terme Olimia, d. d.	28,48 %	3.064.172	3.064.172	100,0
Skupaj deleži		12.793.585	12.793.585	100,0

Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
II. Zaloge	4.820.236	22,5	6.054.663	43,2	79,6
III. Kratkoročne finančne naložbe	6.400	0,0	112.592	0,8	5,7
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	3.499.508	16,3	3.715.500	26,5	94,2
V. Denarna sredstva	13.131.332	61,2	4.121.864	29,5	318,6
Skupaj	21.457.476	100,0	14.004.619	100,0	153,2

Zaloge

Zaloge (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Material	4.820.236	100,0	6.054.663	100,0	79,6
a) Material	185.502	3,8	720.630	11,9	25,7
b) Nadomestni deli	4.514.188	93,7	5.235.356	86,5	86,2
c) Drobni inventar in embalaža	120.546	2,5	98.677	1,6	122,2
Skupaj	4.820.236	100,0	6.054.663	100,0	79,6

Zaloge surovin, materiala, nadomestnih delov, drobnega inventarja in embalaže, katerega doba uporabnosti je krajša od enega leta, so na zadnji dan poslovnega leta 2009 sestavljale 2,5 % vseh sredstev in so se glede na stanje na dan 31. decembra 2008 zmanjšale za 1.234.427 EUR. Največji delež sestavljajo zaloge nadomestnih delov.

V povprečju je bilo leta 2009 v zalogah vezanih 5.974.335 EUR sredstev.

Pregled gibanja zalog materiala leta 2009:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	6.054.663
• nove nabave	4.430.435
• pridobitve pri kasaciji opredmetenih osnovnih sredstev	35.134
• poraba materiala	(2.662.066)
• poraba za investicije	(2.795.861)
• odpis nekurantnih zalog	(189.246)
• prodaja	(52.823)
Stanje 31. 12. 2009	4.820.236

Pregled odpisov vrednosti nekurantnih zalog:

(v EUR)	
• material	1.860
• nadomestni deli	187.003
• drobni inventar in embalaža	383
Skupaj	189.246

Na zalogah ni zastavnih pravic.

Zaloge materiala in rezervnih delov so namenjene porabi pri opravljanju dejavnosti. Po stanju na dan 31. decembra 2009 so bile pregledane vse vrste zalog materiala in rezervnih delov. Oslabitev zalog na zadnjo nabavno ceno je bila izvedena pri vseh zalogah, pri katerih je bilo ugotovljeno dejansko znižanje nabavne cene v primerjavi s povprečno drsečo ceno, na podlagi katere se ugotavlja knjigovodska vrednost zalog materiala in rezervnih delov. Nekurantne (nepotrebne) zaloge so bile v celoti odpisane v breme prevrednotovalnih poslovnih odhodkov.

Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Kratkoročna posojila	6.400	100,0	112.592	100,0	5,7
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	6.400	100,0	110.744	98,4	5,8
b) Kratkoročna posojila drugim	0	0,0	1.848	1,6	-
Skupaj	6.400	100,0	112.592	100,0	5,7

Kratkoročne finančne naložbe v celoti zajemajo terjatve iz danega internega kratkoročnega finančnega posojila PE Infrastruktura.

Kratkoročne poslovne terjatve

Kratkoročne poslovne terjatve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	222.163	6,3	68.312	1,8	325,2
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	919.296	26,3	1.061.774	28,6	86,6
a) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v državi	659.980	18,9	814.308	21,9	81,0
b) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini	259.316	7,4	247.466	6,7	104,8
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.358.049	67,4	2.585.414	69,6	91,2
a) Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	338.822	9,7	493.725	13,3	68,6
b) Kratkoročne terjatve do zaposlencev	0	0,0	1.727	0,1	-
c) Kratkoročne terjatve, povezane s finančnimi prihodki, do drugih	8.252	0,2	599.750	16,1	1,4
č) Kratkoročne poslovne terjatve na podlagi predujmov	0	0,0	29.424	0,8	-
e) Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.010.975	57,5	1.460.788	39,3	137,7
Skupaj	3.499.508	100,0	3.715.500	100,0	94,2

Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini

Odvisna podjetja (v EUR)	Kot kupci	Zamudne obresti od kratk. terjatev	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	19.205	0	19.205
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	13.647	0	13.647
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	988	0	988
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	93	0	93
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	100	0	100
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	6.195	14	6.209
• Kamnolom Verd, d. o. o.	341	0	341
Skupaj	40.569	14	40.583

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do družb v skupini so izkazane tudi terjatve do poslovnih enot znotraj Slovenskih železnic, d. o. o. (181.580 EUR).

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

(v EUR)	31. 12. 2009
• kratkoročne terjatve do kupcev	968.036
• popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev	(48.740)
Kratkoročne terjatve do kupcev – neto	919.296

Preglednica zapadlosti terjatev do kupcev

Rok zapadlosti (v EUR)	31. 12. 2009
• že zapadle terjatve	151.044
• do 30 dni	555.257
• od 31 do 90 dni	366.612
• nad 90 dni	126.428
Skupaj	1.199.341

Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev se je leta 2009 oblikoval na naslednji način:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	82.254
• dodatno oblikovanje popravka za terjatve	19.947
• zmanjšanje za odpisane terjatve	(53.461)
Stanje popravka vrednosti terjatev 31. 12. 2009	48.740

Popravki vrednosti terjatev iz naslova obresti se oblikujejo na podlagi obračunanih zamudnih obresti od nepravčasno poravnanih kratkoročnih terjatev. Med finančnimi prihodki se priznajo le plačane zamudne obresti ob hkratnem zmanjšanju terjatev in oblikovanega popravka vrednosti teh terjatev. Izjema so zamudne obresti od kratkoročnih terjatev, zaračunane odvisnim podjetjem, ki se takoj pripoznajo kot finančni prihodki.

Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij med drugim vključujejo terjatev za odbitni davek na dodano vrednost (305.354 EUR) ter terjatev iz naslova delnega povračila nadomestila plač delavcev, napotenih na začasno čakanje na delo (19.016 EUR).

Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih

(v EUR)	31. 12. 2009
• ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.012.276
• popravek vrednosti od ostalih kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih	(1.301)
Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih – neto	2.010.975

Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih med drugim sestavljajo:

- terjatve do Ministrstva za promet – Direkcije RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo za opravljanje gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem prometu 1.303.629 EUR,
- terjatve do zavarovalnic v državi (349.365 EUR),
- terjatve do Ministrstva za finance za vračilo trošarine (186.263 EUR),
- terjatev iz naslova delnega subvencioniranja polnega delovnega časa (70.148 EUR).

Denarna sredstva

Denarna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Denar.sred.v blagajni in takoj udenarjljive vrednostnice	277.427	2,1	278.432	6,8	99,6
2. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah	12.853.905	97,9	3.843.432	93,2	334,4
Skupaj	13.131.332	100,0	4.121.864	100,0	318,6

Med denarnimi sredstvi so v večini izkazani kratkoročni depoziti z zapadlostjo do treh mesecev v znesku 12.853.800 EUR.

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne AČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročno odloženi stroški oziroma odhodki	121.676	0,3	22.524	0,8	540,2
2. Kratkoročno nezaračunani prihodki	42.071.228	99,7	2.965.984	99,1	1.418,5
3. Vrednotnice in druge kratkoročne aktivne časovne razmejitve	0	0,0	3.733	0,1	-
Skupaj	42.192.904	100,0	2.992.241	100,0	1.410,1

Največji delež aktivnih časovnih razmejitev sestavljajo *nezaračunani prihodki* iz naslova pogodbe o izplačilu razlike nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu za obdobje 2003–2009, ki je bila sklenjena med Vlado RS in SŽ, d. o. o., v višini 39.343.454 EUR ter vračunane najemnine za potniške vagoni za leto 2009, nezaračunane obmejne storitve, in sicer z italijanskimi železnicami za obdobje 2000–2005, ter za obdobje september-december 2009, z avstrijskimi železnicami za leto 2006 ter s hrvaškimi železnicami za obdobje 2007–2009.

(v EUR)	31. 12. 2008	Oblikovanje	Črpanje	31. 12. 2009
• najemnine za potniške vagoni	1.484.293	1.060.638	1.443.312	1.101.619
• prihodki iz naslova obmejnih storitev	1.145.986	79.000	0	1.224.986

Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
A. Kapital	5.029.187	2,6	(25.296.758)	(16,5)	-
B. Rezervacije in dolgoročne PČR	2.249.078	1,1	2.047.398	1,3	109,9
C. Dolgoročne obveznosti	121.741.656	61,8	114.153.330	74,6	106,6
Č. Kratkoročne obveznosti	65.662.735	33,3	58.528.990	38,3	112,2
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	2.294.395	1,2	3.558.902	2,3	64,5
Skupaj	196.977.051	100,0	152.991.862	100,0	128,8

PE Potniški promet na dan 31. decembra 2009 izkazuje 196.977.051 EUR obveznosti do lastnih in tujih virov sredstev. Lastni vir financiranja podjetja pomeni kapital v višini 5.029.187 EUR, kar je 2,6 % vseh virov sredstev.

Kapital

Kapital (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Vpoklicani kapital	9.798.192	194,8	9.787.321	(38,7)	100,1
IV. Presežek iz prevrednotenja	(48.495)	(0,9)	49.312	(0,2)	-
V. Preneseni čisti poslovni izid	(4.720.510)	(93,9)	(21.005.585)	83,0	22,5
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0,0	(14.127.806)	55,9	-
Skupaj	5.029.187	100,0	(25.296.758)	100,0	-

Kapital sestavlja v strukturi obveznosti do virov sredstev 2,6 % vseh obveznosti.

Nominalno se je kapital v letu 2009 povečal za 30.325.945 EUR, kar je posledica:

- povečanja kapitala za:
 - razliko nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu za obdobje od 2003 do 2008, na podlagi pogodbe, sklenjene med Vlado RS in SŽ, d. o. o., z dne 11. februarja 2010 (30.412.881 EUR),
 - neodplačni prenos neodpisane vrednosti tovornih vagonov za potrebe prevoza avtovlaka v znesku 10.871 EUR (iz PE Tovorni promet na PE Potniški promet),
- ter zmanjšanja kapitala za:
 - izračun poštene vrednosti izvedenih finančnih instrumentov na dan 31. decembra 2009 (97.807 EUR).

Presežek iz prevrednotenja dolgoročnih finančnih naložb je negativen in znaša 48.495 EUR. Po vsebini pomeni izračunano pošteno vrednost izvedenih finančnih instrumentov na dan 31. decembra 2009.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije in dolgoročne PČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	2.176.951	96,8	1.996.267	97,5	109,1
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	72.127	3,2	51.131	2,5	141,1
Skupaj	2.249.078	100,0	2.047.398	100,0	109,9

Rezervacije in dolgoročne PČR sestavljajo 1,1 % vseh obveznosti do virov sredstev in zajemajo:

- rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine (2.176.951 EUR) in pomenijo 96,8 % vseh rezervacij,
- rezervacije iz naslova oproščenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalide nad kvoto (48.796 EUR),
- dolgoročne rezervacije, oblikovane za prejete donacije in ugotovljene presežke pri popisu osnovnih sredstev.

Dolgoročne obveznosti

Dolgoročne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Dolgoročne finančne obveznosti	121.741.656	100,0	114.153.330	100,0	106,6
Skupaj	121.741.656	100,0	114.153.330	100,0	106,6

Dolgoročne obveznosti sestavljajo 61,8 % vseh obveznosti do virov sredstev in so v celoti sestavljene iz dolgoročnih finančnih obveznosti. Glede na stanje konec leta 2008 se je delež dolgoročnih obveznosti v vseh obveznostih zmanjšal za 12,8 odstotnih točk.

Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	41.741.656	34,3	34.153.330	29,9	122,2
a) Dolgoročne finančne obveznosti do domačih bank	38.154.288	31,3	30.207.211	26,4	126,3
b) Dolgoročne finančne obveznosti do tujih bank	3.587.368	3,0	3.946.119	3,5	90,9
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti	80.000.000	65,7	80.000.000	70,1	100,0
Skupaj	121.741.656	100,0	114.153.330	100,0	106,6

Dolgoročne finančne obveznosti sestavljajo 61,8 % vseh obveznosti do virov sredstev.

Dolgoročne finančne obveznosti do bank (21,2 % vseh obveznosti do virov sredstev) sestavljajo dolgoročne finančne obveznosti do domačih in tujih bank.

Dolgoročne obveznosti do domačih bank vključujejo dolgoročno dobljena posojila za:

Namen	Datum pog. oz. aneksa	Datum zapadlosti v plačilo	Stanje 31. 12. 2009 v EUR	Zavarovanje
• restrukturiranje obstoječih kreditov	4.8.2004	31.3.2016	20.326.959	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditnih obveznosti	3.8.2004	1.10.2016	5.427.043	Poroštva
• vzdrževanje vozil	7.12.2009	31.12.2015	9.070.286	Menice
• vzdrževanje vozil	16.12.2009	1.1.2016	3.330.000	Menice
Skupaj			38.154.288	

Gibanje posojil, dobljenih pri domačih bankah:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	30.207.211
• črpanje kredita	12.853.800
• prenos na kratkoročni del	(4.906.723)
Stanje 31. 12. 2009	38.154.288

Dolgoročno obveznost do tujih bank sestavlja dolgoročno posojilo za financiranje vzdrževanja vozil, katerega stanje na dan 31. decembra 2009 znaša 3.587.368 EUR, dobljeno pa je bilo leta 2008 na podlagi zastave vagonov in nepremičnin.

Druge dolgoročne finančne obveznosti (40,6 % vseh obveznosti do virov sredstev) so sestavljene iz posojil, dobljenih pri tujih podjetjih, ki so v skladu z Zakonom o poslovnih sanacijah Holdinga Slovenske železnice, d. o. o., (Uradni list RS št. 45/2004), namenjena za refinanciranje obstoječih obveznosti iz naslova posojil (80.000.000 EUR). Njihovo stanje se leta 2009 ni spremenilo.

Namen	Datum pog. oz. aneksa	Datum zapadlosti v plačilo	Stanje 31. 12. 2009 EUR	Zavarovanje
• refinanciranje obstoječih kreditov	30.7.2004	30.5.2014	44.510.000	Poroštvo države
• refinanciranje obstoječih kreditov	30.7.2004	4.2.2014	18.000.000	Poroštvo države
• refinanciranje obstoječih kreditov	30.7.2004	12.5.2014	17.490.000	Poroštvo države
Skupaj			80.000.000	

Kratkoročne obveznosti

KRA TKOROČNE OBVEZNOSTI (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
II. Kratkoročne finančne obveznosti	54.292.822	82,7	48.384.515	82,7	
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	11.369.913	17,3	10.144.475	17,3	
Skupaj	65.662.735	100,0	58.528.990	100,0	

Kratkoročne poslovne obveznosti sestavljajo 33,3 % vseh obveznosti do virov sredstev poslovne enote.

Kratkoročne finančne obveznosti

Kratkoročne finančne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	48.669.718	89,6	43.512.185	89,9	111,9
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	5.265.474	9,7	4.453.209	9,2	118,2
a) Kratkoročne finančne obveznosti do bank v državi	4.906.723	9,0	4.453.209	9,2	110,2
b) Kratkoročne finančne obveznosti do bank v tujini	358.751	0,7	0	0,0	-
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	357.630	0,7	419.121	0,9	85,3
a) Druge kratkoročne finančne obveznosti do drugih v državi	357.630	0,7	419.121	0,9	85,3
Skupaj	54.292.822	100,0	48.384.515	100,0	112,2

Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini v celoti zajemajo obveznosti iz naslova prejetih internih posojil od poslovnih enot znotraj družbe SŽ, d. o. o. Za enake zneske izkazujejo poslovne enote med kratkoročnimi finančnimi naložbami interna kratkoročno dana posojila. Na ravni družbe se ta posojila konsolidirajo.

Kratkoročne finančne obveznosti do bank v državi zajemajo kratkoročni del dolgoročnih posojil za refinanciranje obveznosti iz naslova posojil (4.453.209 EUR) ter posojilo za financiranje vzdrževanja vozil (453.514 EUR). Zavarovana so s poroštvo države oz. z meničnim zavarovanjem.

Na postavki *kratkoročne finančne obveznosti do bank v tujini* je izkazan kratkoročni del dolgoročnih posojil za financiranje vzdrževanja vozil (358.751 EUR).

Druge kratkoročne finančne obveznosti v znesku 357.630 EUR večinoma sestavljajo obveznosti iz naslova obresti od posojil in depozitov.

Kratkoročne poslovne obveznosti

Kratkoročne poslovne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	6.838.224	60,1	4.084.155	40,3	167,4
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	2.064.541	18,2	3.734.582	36,8	55,3
a) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v državi	1.510.571	13,3	2.915.872	28,7	51,8
b) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v tujini	553.970	4,9	818.710	8,1	67,7
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	254	0,0	506	0,0	50,2
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	2.466.894	21,7	2.325.232	22,9	106,1
a) Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	968.354	8,5	1.021.160	10,1	94,8
b) Kratkoročne obveznosti do države in državnih institucij	434.588	3,8	352.612	3,4	123,2
c) Druge kratkoročne poslovne obveznosti do drugih	1.063.952	9,4	951.460	9,4	111,8
Skupaj	11.369.913	100,0	10.144.475	100,0	112,1

Kratkoročne poslovne obveznosti sestavljajo 5,8 % vseh obveznosti do virov sredstev poslovne enote.

Kratkoročne poslovne obveznosti do odvisnih podjetij zajemajo obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva (OS) in obratna sredstva (OBS):

Dobavitelj (v EUR)	OS	OBS	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	1.780.376	1.736.155	3.516.531
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	510	176.402	176.912
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	40.340	0	40.340
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	0	23.357	23.357
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	0	85.231	85.231
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	0	8.613	8.613
Skupaj	1.821.226	2.029.758	3.850.984

Med kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi do družb v skupini so izkazane tudi obveznosti do poslovnih enot znotraj Slovenskih železnic, d. o. o. (2.987.240 EUR).

V postavki *kratkoročne obveznosti do zaposlencev* so izkazane obveznosti iz naslova plač (obračun decembra 2009, izplačilo januarja 2010).

Kratkoročne obveznosti do države in drugih institucij v večini izkazujejo:

- obveznosti iz naslova obračunanega davka na dodano vrednost (263.062 EUR),
- obveznosti za prispevke za ZPIZ od plač (82.823 EUR),
- obveznost za prispevke za zdravstveno zavarovanje (62.611 EUR).

Druge *kratkoročne poslovne obveznosti do drugih* v veliki meri sestavljajo obveznosti do tujih železniških uprav (817.539 EUR).

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročno odloženi prihodki	114.134	5,0	628.665	17,7	18,2
2. Kratkoročno vnaprej vračunani stroški in odhodki	2.180.261	95,0	2.930.237	82,3	74,4
Skupaj	2.294.395	100,0	3.558.902	100,0	64,5

Kratkoročno vnaprej vračunane stroške in odhodke v večini sestavljajo:

- vnaprej vračunane obmejne storitve z italijanskimi železnicami za obdobje 2000-2004 in za obdobje september-december 2007 in 2009, z avstrijskimi železnicami za leto 2006 ter s hrvaškimi železnicami za obdobje 2007–2009,
- vnaprej vračunane najemnine za potniške vagone za leto 2009,
- vnaprej vračunane obresti in bančne storitve iz naslova posojil.

Gibanje postavk vnaprej vračunanih stroškov in odhodkov:

(v EUR)	31. 12. 2008	Črpanje	Oblikovanje	31. 12. 2009
• obmejne storitve	715.804	0	132.000	847.804
• najemnine za potniške vagone	1.236.507	1.260.800	1.090.050	1.065.757
• obresti iz posojil	878.073	2.567.234	1.863.883	174.722

Zunajbilančna evidenca

Zunajbilančno evidenco v znesku 92.550.500 EUR sestavlja zastavna pravica na premičinah za zavarovanje plačila finančnih obveznosti, ki izhajajo iz naslova pogodbe o refinanciranju posojil (80.000.000 EUR), zastavna pravica na tirnih vozilih iz naslova pogodbe o reprogramiranju kratkoročnih kreditov (10.320.000 EUR), ter ocenjena vrednost stavbne pravice, podeljene Emoniki, d. o. o., pri gradnji Potniškega centra Ljubljana (2.230.500 EUR).

Pojasnila k izkazu poslovnega izida PE Potniški promet

Poslovni prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	37.415.692	100,0	36.847.993	100,0	101,5
a) Prihodki na domačem trgu	28.968.816	77,4	29.197.347	79,2	99,2
1. Transportni prihodki na domačem trgu	26.872.203	71,8	27.275.901	74,0	98,5
a) Transportni prihodki iz razmerij do družb v skupini	471.410	1,3	447.059	1,2	105,4
c) Transportni prihodki iz razmerij do drugih	26.400.793	70,5	26.828.842	72,8	98,4
2. Ostali prihodki na domačem trgu	2.096.613	5,6	1.921.446	5,2	109,1
a) Ostali prihodki iz razmerij do družb v skupini	1.323.062	3,5	1.260.217	3,4	105,0
c) Ostali prihodki iz razmerij do drugih	773.551	2,1	661.229	1,8	117,0
b) Prihodki na tujem trgu	8.446.876	22,6	7.650.646	20,8	110,4
1. Transportni prihodki	7.220.517	19,3	7.047.684	19,1	102,5
2. Ostali prihodki	1.226.359	3,3	602.962	1,7	203,4
b) Ostali prihodki iz razmerij do drugih	1.226.359	3,3	602.962	1,7	203,4

Čisti prihodki od prodaje sestavljajo 42,9 % vseh prihodkov. Glede na preteklo leto so višji za 1,5 %.

Čisti prihodki od prodaje zajemajo prihodke na domačem in tujem trgu. Največji delež čistih prihodkov od prodaje sestavljajo *transportni prihodki na domačem trgu* v znesku 26.872.203 EUR (30,8 % vseh prihodkov) in *transportni prihodki na tujem trgu* v znesku 7.220.517 EUR (8,3 % vseh prihodkov).

Ostali prihodki od prodaje na domačem in tujem trgu sestavljajo skupaj 3,8 % vseh prihodkov in zajemajo:

(v EUR)	
• prihodke od najemnin ¹⁾	1.814.407
• prihodke iz naslova storitev v osnovni dejavnosti	512.463
• prihodke, od prodanih storitev v stranski dejavnosti	113.064
• druge prihodke ²⁾	883.038
Skupaj	3.322.972

¹⁾ Med prihodki iz naslova najemnin so v večini prikazani prihodki od uporabe potniških vagonov v mednarodnem prometu (pravilnik RIC – 1.060.638 EUR) ter prihodki od najema lokomotiv za opravljanje storitev vleke, ki jih PE Potniški promet zaračunava PE Tovorni promet (749.250 EUR).

²⁾ Med drugimi prihodki so v večini prikazani prihodki iz razmerja med PE Potniški promet ter ostalimi poslovnimi enotami znotraj SŽ, d. o. o., v znesku 447.632 EUR in zajemajo prihodke od prodaje izkaznic SP-3, naročila obrazcev za mednarodne vozovnice, prihodke od obmejnih storitev (v znesku 165.720 EUR), prihodke iz naslova najema oglasnega prostora, prihodke, dosežene s prodajo materiala, drobnega inventarja in odpadkov, prihodke iz naslova priračunanih stroškov ter prihodke iz naslova ureditve postajnih blagajn.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
4. Drugi poslovni prihodki (s prevred. poslovnimi prihodki)	48.220.634	100,0	39.237.848	100,0	122,9
a) Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki	48.209.418	100,0	38.997.944	99,4	123,6
b) Prevrednotovalni poslovni prihodki	11.216	0,0	239.904	0,6	4,7

Med *drugimi poslovnimi prihodki* so v večini prikazani prihodki iz naslova opravljanja obvezne gospodarske javne službe (OGJS) prevoza potnikov v železniškem prometu (54,9 % vseh prihodkov) v znesku 47.921.163 EUR.

Poslovni stroški

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
5. Stroški blaga, materiala in storitev	54.373.303	100,0	53.814.133	100,0	101,0
a) Nabavna vrednost prod. blaga in mat. ter str. por. mat.	10.942.533	20,1	11.665.782	21,7	93,8
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	14.940	0,0	40.313	0,1	37,1
2. Stroški materiala	175.163	0,3	191.702	0,4	91,4
3. Stroški energije	7.847.211	14,4	7.968.842	14,8	98,5
4. Stroški nadomestnih delov	2.554.919	4,7	3.122.813	5,8	81,8
5. Odpis drobnega inventarja	124.792	0,2	157.023	0,3	79,5
6. Stroški pisarniškega materiala	128.957	0,3	145.169	0,3	88,8
7. Drugi materialni stroški	96.551	0,2	39.920	0,0	241,9
b) Stroški storitev	43.430.770	79,9	42.148.351	78,3	103,0
1. Prevozne storitve	511.623	0,9	478.593	0,9	106,9
2. Storitve vzdrževanja	8.510.338	15,7	7.587.907	14,1	112,2
3. Povračila stroškov delavcem	326.552	0,6	288.602	0,5	113,1
4. Storitve plačilnega prometa, bančne storitve	160.421	0,3	147.841	0,3	108,5
5. Intelktualne in osebne storitve	65.036	0,1	60.662	0,1	107,2
6. Zavarovalne premije	935.805	1,7	957.103	1,8	97,8
7. Reklama, propaganda in reprezentanca	191.230	0,4	165.632	0,3	115,5
9. Stroški po pravilniku RIC	1.090.050	2,0	131.275	0,2	830,4
10. Stroški drugih storitev	31.639.715	58,2	32.330.736	60,1	97,9

Stroški blaga, materiala in storitev sestavljajo 62,3 % vseh odhodkov. Glede na preteklo leto so višji za 1,0 %. Pomembnejše stroške materiala sestavljajo stroški električne energije ter drugih goriv za pogon tirnih vozil v višini 7.711.916 EUR (8,8 % vseh odhodkov) ter stroški nadomestnih delov za vzdrževanje tirnih vozil v višini 2.537.592 EUR (2,9 % vseh odhodkov).

Med stroški storitev sestavljajo najpomembnejšo postavko *stroški drugih storitev* (36,3 % vseh odhodkov) in zajemajo:

(v EUR)	
• stroške najemnin	2.589.784
• mejne storitve tujih železniških uprav	142.780
• stroške provizij organizacijam in agencijam za prodajo vozovnic	118.063
• stroške čiščenja prostorov in zunanjih površin ter službenih oblek	83.631
• stroške komunalnih storitev	65.879
• članarine mednarodnim organizacijam	19.988
• upravne takse, sodne stroške in administrativne oglase	19.391
• stroške drugih storitev ³⁾	28.600.199
Skupaj	31.639.715

³⁾ Stroški drugih storitev v večini zajemajo stroške iz razmerja med poslovnimi enotami znotraj SŽ, d. o. o., ki so v večini sestavljeni iz stroškov, kot so stroški storitev vleke vlakov (17.364.230 EUR), stroški tehnično vozovne dejavnosti (6.214.986 EUR), ki pomenijo kritje stroškov poslovanja Vleke vlakov in TVD, priračun razlike med poslovnimi prihodki in odhodki služb in področij uprave družbe posameznim poslovnim enotam (2.306.445 EUR) ter zaračunane storitve, ki jih poslovni enoti Potniški promet opravijo in zaračunajo druge poslovne enote in področja (2.084.643 EUR). To so redna opravila s potniškimi vlaki, kot so stroški izvajanja in vođenja premika potniških garnitur, popis potniških vlakov in formiranja vlakov (vnos v ISSŽP), postavljanje premikalnih voznihi poti, vođenje premika, dobava in oskrba z električno energijo, prevzem in distribucija komercialnih brzojavk, spremljava muzejskega vlaka in podobno. Poleg stroškov iz razmerja med poslovnimi enotami znotraj SŽ, d. o. o., pa zajemajo stroški drugih storitev še storitve odvisnih podjetij, kot so čuvanje, kurjenje, čiščenje, skladiščenje, pranje, priračuni dela delavcev ipd.

Pomembnejšo postavko sestavljajo tudi *stroški storitev vzdrževanja* (9,8 % vseh odhodkov), ki zajemajo:

(v EUR)	
• stroške pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja vlečnih in vlečenih sredstev	7.760.943
• stroške pri storitvah sprotne vzdrževanja računalniških sistemov in opreme	377.203
• stroški pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja muzejske opreme	248.345
• stroške pri storitvah sprotne vzdrževanja ostale opreme	74.128
• stroške pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja objektov	43.366
• stroške pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja cestnih vozil	6.353
Skupaj	8.510.338

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
6. Stroški dela	16.291.702	100,0	16.580.431	100,0	98,3
a) Stroški plač	11.633.605	71,4	11.718.803	70,7	99,3
b) Stroški socialnih zavarovanj	2.124.289	13,0	2.130.820	12,9	99,7
1. Stroški pokojninskih zavarovanj	1.272.732	7,8	1.271.275	7,7	100,1
2. Drugi stroški socialnih zavarovanj	851.557	5,2	859.545	5,2	99,1
c) Drugi stroški dela	2.533.808	15,6	2.730.808	16,4	92,8

Stroški dela sestavljajo 18,7 % vseh odhodkov. Povprečna bruto plača na zaposlenega je 1.369 EUR.

Stroški pokojninskih zavarovanj poslovne enote vsebujejo prispevke in premije:

Namen	Prejemnik	(v EUR)
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	Zavod za pokojninsko in invalid. zavarovanje	1.039.498
Prispevki za beneficirano delovno dobo	Zavod za pokojninsko in invalid. zavarovanje	4.314
	Kapitalska družba pokojninskega in invalid. zavar.	59.746
Premije za dodatno prostovoljno pokojninsko zavar.	Pokojninska družba SKUPNA	169.174
Skupaj		1.272.732

Na dan 31. decembra 2009 je bilo v poslovni enoti Potniški promet dejansko število zaposlenih 723 delavcev.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
7. Odpisi vrednosti	11.823.696	100,0	12.372.082	100,0	95,6
a) Amortizacija	11.588.797	98,0	11.593.997	93,7	100,0
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	9.573	0,1	21.583	0,2	44,4
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	225.326	1,9	756.502	6,1	29,8

Najpomembnejšo postavko pomeni *amortizacija* (13,3 % vseh odhodkov) – iz preglednice so razvidne amortizacijske stopnje, nabavne in odpisane vrednosti amortizirljivih sredstev in stroški amortizacije po skupinah:

(v EUR)	Najnižja stopnja	Najvišja stopnja	Nabavna vrednost amortizirljivih sred.	Popravek vrednosti amortizirljivih sred.	Znesek amortizacije
• gradbeni objekti	1,00	15,00	829.523	503.651	9.258
• proizvodna oprema	2,00	25,00	1.010.382	53.240	111.093
• računalniška oprema	20,00	20,00	2.343.533	528.376	455.929
• motorna vozila	3,30	25,00	252.353.907	135.351.034	10.886.727
• druga oprema	3,30	33,30	1.036.186	375.038	106.428
• neopredmetena dolgoročna sredstva	20,00	20,00	184.821	85.916	19.362
Skupaj			257.758.352	136.897.255	11.588.797

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
8. Drugi poslovni odhodki	297.920	100,0	283.670	100,0	105,0

Večino drugih poslovnih odhodkov sestavljajo rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine v znesku 288.741 EUR.

Poslovni izid iz poslovanja

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
Poslovni izid iz poslovanja	2.849.705	100,0	(6.964.475)	100,0	-

Poslovni izid iz poslovanja v letu 2009 je **dobiček** (poslovni prihodki v znesku 85.636.326 EUR manj poslovni stroški v znesku 82.786.621 EUR).

Finančni prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
9. Finančni prihodki iz deležev	183.658	100,0	950.749	100,0	19,3
č) Finančni prihodki iz drugih naložb	183.658	100,0	950.749	100,0	19,3

Finančne prihodke iz drugih naložb v celoti sestavljajo prihodki iz naslova varovanja pred obrestnim tveganjem (zamenjava obrestnih mer).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
10. Finančni prihodki iz danih posojil	15.777	100,0	12.219	100,0	129,1
a) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	223	1,4	0	0,0	-
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	15.554	98,6	12.219	100,0	127,3

Finančne prihodke iz danih posojil v večini (15.554 EUR) sestavljajo obresti na kratkoročne depozite.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	72.563	100,0	450.790	100,0	16,1
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	27.428	37,8	334.645	74,2	8,2
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	45.135	62,2	116.145	25,8	38,9

Finančne prihodke iz poslovnih terjatev sestavljajo:

(v EUR)	
• finančni prihodki Vleke, TVD in Uprave (razdeljeni na podlagi ključev za delitev)	27.290
• zamudne obresti na kratkoročne terjatve	16.029
• prihodki od prevrednotenja poslovnih terjatev in obveznosti-tečajne razlike	13.418
• odpis zamudnih obresti od dobaviteljev	9.275
• drugi finančni prihodki (obresti pri kontokorentu – ažio)	6.551
Skupaj	72.563

Finančni odhodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznostih	4.003.755	100,0	7.352.772	100,0	54,5
a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v sk.	427.232	10,7	1.361.146	18,5	31,4
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	859.722	21,5	1.953.717	26,6	44,0
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	2.716.801	67,8	4.037.909	54,9	67,3

Finančni odhodki iz finančnih obveznosti sestavljajo 4,6 % vseh odhodkov in zajemajo:

(v EUR)	
• obresti za refinancirana posojila	2.435.802
• obresti iz naslova varovanja pred obrestnim tveganjem	1.014.333
• obresti od kratkoročnih posojil (od tega posojila med internimi podračuni 427.232 EUR)	427.826
• obresti od dolgoročnih kreditov za osnovna sredstva	125.794
Skupaj	4.003.755

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	401.507	100,0	1.531.670	100,0	26,2
a) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	334.888	83,4	1.165.907	76,1	28,7
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	49.669	12,4	323.004	21,1	15,4
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	16.950	4,2	42.759	2,8	39,6

Finančne odhodke iz poslovnih obveznosti sestavljajo:

(v EUR)	
• finančni odhodki Vleke, TVD in Uprave (razdeljeni na podlagi ključev za delitev)	331.871
• zamudne obresti za OBS in druge kratkoročne obveznosti	52.687
• odhodki iz prevrednotenja drugih poslovnih obveznosti	7.325
• drugi finančni odhodki (obresti pri kontokorentu – ažio)	9.624
Skupaj	401.507

Drugi prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
15. Drugi prihodki	1.337.400	100,0	346.508	100,0	386,0

Druge prihodke sestavljajo v večinoma prihodki iz prejetih odškodnin in nadomestil za škode ter poškodbe od zavarovalnice in drugih (1.323.999 EUR).

Drugi odhodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
16. Drugi odhodki	53.841	100,0	39.155	100,0	137,5

Druge odhodke sestavljajo večinoma odhodki iz naslova odškodnin za škodo, storjeno pravnim in fizičnim osebam ter odškodnine delavcem (16.224 EUR) in drugi odhodki Vleke, TVD in Uprave, razdeljeni na podlagi ključev za delitev (31.840 EUR) .

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	0	100,0	(14.127.806)	100,0	-

V letu 2009 je PE Potniški promet ustvaril skupno 87.245.724 EUR prihodkov in odhodkov. Rezultat poslovanja je razlika med:

	Dobiček oziroma izguba (v EUR)	
1. poslovnimi prihodki in poslovnimi stroški	dobiček	2.849.705
2. finančnimi prihodki in finančnimi odhodki	izguba	(4.133.264)
3. drugimi prihodki in drugimi odhodki	dobiček	1.283.559
Skupaj		0

Če bi se izvedlo prevrednotenje kapitala na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin, bi se rezultat spremenil za 394.407 EUR in bi dobiček znašal 394.407 EUR.

Stroški podjetja po funkcionalnih skupinah za leto 2009

Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah z všteti stroški amortizacije (v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
Nabavna vrednost prodanega blaga	14.940	0,0	40.313	0,0	37,1
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	75.833.340	91,9	75.268.654	91,5	100,8
Stroški prodajanja	2.091.033	2,5	1.985.313	2,4	105,3
Stroški splošnih dejavnosti	4.612.409	5,6	4.977.952	6,1	92,7
Skupaj stroški	82.551.722	100,0	82.272.232	100,0	100,3

Finančna analiza za PE Potniški promet

Denarni tokovi

Denarni tokovi so izkazani po posameznih dejavnostih tako, da je omogočeno ugotavljanje čistih tokov po posameznih dejavnostih, in sicer:

- **Poslovna dejavnost** – glavne dejavnosti, ki prinašajo dobiček in druge dejavnosti, ki niso naložbenje ali financiranje;
- **Naložbenje (investiranje)** – to je spreminjanje denarnih sredstev v obračunskem obdobju v nadenarna, pri čemer gre za pridobivanje dolgoročnih sredstev in finančnih naložb (tistih, ki niso vključene med denarne ustrezne);
- **Financiranje** – to je povečanje sredstev v obračunskem obdobju s povečanjem kapitala oziroma dolgov podjetja, torej dejavnost, ki vpliva na obseg in sestavo kapitala in dolgov podjetja.

Delitev denarnih tokov PE Potniški promet v letu 2009 je naslednja:

(v EUR)		
1. Postavke izkaza poslovnega izida	15.383.328	
2. Spremembe čistih obratnih sredstev poslovnih postavk bilance stanja	(7.816.389)	
3. Prebitek prejemkov pri poslovanju (1 + 2)		7.566.939
4. Prejemki pri naložbenju	1.304.586	
5. Izdatki pri naložbenju	(9.553.493)	
6. Prebitek izdatkov pri naložbenju (4 + 5)		(8.248.907)
7. Denarni tokovi financiranja (3 + 6)		(681.968)
8. Začetno stanje denarnih sredstev		4.121.864
9. Razpoložljiva finančna sredstva (7 + 8)		3.439.896
10. Prejemki pri financiranju	586.251.591	
11. Izdatki pri financiranju	(576.560.155)	
12. Prebitek prejemkov pri financiranju (10 + 11)		9.691.436
13. Končno stanje denarnih sredstev (12 + 9)		13.131.332

Finančno posredniški položaj

Finančno posredniški položaj podjetja kaže kvantiteto in kvaliteto stanj terjatev in dolgov na dan 31. decembra 2009.

Ekonomska vsebina finančno posredniškega položaja PE Potniški promet na dan 31. decembra 2009 kot informacija o finančni moči PE je razvidna iz naslednje slike:

AKTIVA		PASIVA	(v EUR)
Finančne naložbe 71.623.729		Dolgovi 191.947.864	Bilanca finančnega posredništva
Neto dolg 120.324.135			
Materialne naložbe 125.353.322	Neto dolg 120.324.135		Bilanca financiranja materialnih naložb
	Trajni kapital 5.029.187		

Analiza finančnega položaja

Postavka (v EUR)	Stanje		Razlika 3 – 4	Indeks 3/4
	31. 12. 2009	31. 12. 2008		
1	2	3	4	5
1. Kratkoročne terjatve	58.830.144	10.942.197	47.887.948	537,6
2. Kratkoročni dolgovi	67.957.129	62.087.892	5.869.237	109,5
3. Neto kratkoročni dolg (2 – 1)	9.126.985	51.145.695	(42.018.710)	17,8
4. Neto kratkoročna terjatev (1 – 2)	-	-	-	-
5. Dolgoročne terjatve	12.793.585	12.942.004	(148.419)	98,9
6. Dolgoročni dolgovi	123.990.735	116.200.728	7.790.006	106,7
7. Neto dolgoročni dolg (6 – 5)	111.197.150	103.258.724	7.938.426	107,7
8. Neto dolgoročna terjatev (5 – 6)	-	-	-	-
9. Neto dolg (2 + 6 – 1 – 5)	120.324.135	154.404.419	(34.080.284)	77,9
10. Neto terjatev (1 + 5 – 2 – 6)	-	-	-	-
11. Dolgovi skupaj (2 + 6)	191.947.864	178.288.620	13.659.244	107,7
12. Terjatve skupaj (1 + 5)	71.623.729	23.884.201	47.739.528	299,9
13. Materialna sredstva (14 + 15 + 16)	125.353.323	129.107.661	(3.754.339)	97,1
14. Sredstva za prodajo	-	-	-	-
15. Zaloge	4.820.236	6.054.663	(1.234.427)	79,6
16. Osnovna sredstva	120.533.086	123.052.998	(2.519.912)	98,0
17. Celotni trajni kapital	5.029.187	(25.296.758)	30.325.945	(19,9)
18. Dolgoročne rezervacije	2.249.078	2.047.398	201.680	109,9
19. Skupni trajni kapital + dolgoročne rezervacije (17 + 18)	7.278.266	(23.249.360)	30.527.625	(31,3)
20. Obratna sredstva (1 + 14 + 15)	63.650.381	16.996.860	46.653.521	374,5
21. Tekoče obveznosti (2)	67.957.129	62.087.892	5.869.237	109,5
22. Obratni kapital (20 – 21; 24 – 23)	(4.306.749)	(45.091.032)	40.784.283	9,6
23. Dolgoročne naložbe (5 + 16)	133.326.671	135.995.002	(2.668.331)	98,0
24. Dolgoročni viri (6 + 17)	129.019.922	90.903.970	38.115.952	141,9
Neto terjatev/trajni kapital	0,000	0,000	-	-
Obratni kapital/obratna sredstva	(0,068)	(2,653)	2,6	2,6
Obratni kapital/dolgoročne naložbe	(0,032)	(0,332)	9,7	9,7
Obratni kapital/zaloge	(0,893)	(7,447)	12,0	12,0
Stopnja zadolženosti (neto dolg/materialna sredstva)	96,0 %	119,6 %	80,3	80,3
Kratkoročni koeficient (current ratio)				
((kratkoročne terjatve + zaloge)/kratkoročni dolgovi)	0,937	0,274	342,1	342,1
Pospešeni koeficient (quick ratio)				
(kratkoročne terjatve/kratkoročni dolgovi)	0,866	0,176	491,2	491,2
Hitri koeficient (cash ratio)				
(dobroimetje pri bankah, čeki, gotovina/kratkoročni dolgovi)	0,193	0,066	291,1	291,1
Delež zalog v kratkoročnih naložbah	7,6 %	35,6 %	21,3	21,3
Delež terjatev v kratkoročnih naložbah	71,8 %	40,1 %	178,9	178,9
Delež denarja v kratkoročnih naložbah	20,6 %	24,3 %	85,1	85,1
Dnevi vezave poslovnih terjatev	16	23	68,2	68,2
Dnevi vezave kratkoročnih poslovnih obveznosti	56	77	72,2	72,2

Neodvisno revizijsko mnenje



POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

Naslovnik: Poslovodstvo in nadzorni svet družbe
Slovenske železnice, d.o.o., Kolodvorska ulica 11, Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze za dejavnost gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem prometu - **poslovna enota Potniški promet**, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto. Poslovodstvo gospodarske družbe Slovenske železnice, d.o.o., Ljubljana, Kolodvorska ulica 11, je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Naša naloga je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi revizije.

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov in na revidiranje skladnosti s predpisi. Ti standardi zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Revizija vključuje tudi presojanje uporabljenih računovodskih načel in pomembnih ocen posloводства kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov. Prepričani smo, da je naša revizija utemeljena podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju so računovodski izkazi, naštet v prvem odstavku, resničen in pošten prikaz finančnega stanja **poslovne enote Potniški promet**, na dan 31. decembra 2009 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Pooblaščen revizorka
Mirjana Velkavrh, univ. dipl. ekon.

Družba za revidiranje in svetovanje d.o.o.
Ljubljana, Tržaška cesta 134

Datum: 31.03.2010

Naslov: IN REVIZIJA d.o.o., Ljubljana, Tržaška cesta 134

Računovodski izkazi s pojasnili za PE Infrastruktura

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov, in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Računovodski izkazi

BILANCA STANJA
Infrastruktura
na dan 31. decembra 2009

Opis (v EUR)	Stanje na dan		Indeks
	31. 12. 2009	31. 12. 2008	
SREDSTVA	496.167.749	550.783.989	90,1
A. Dolgoročna sredstva	413.818.486	436.562.055	94,8
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	151.333	164.902	91,8
II. Opredmetena osnovna sredstva	409.688.783	432.851.123	94,6
III. Naložbene nepremičnine			
IV. Dolgoročne finančne naložbe	3.388.034	3.388.034	100,0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	590.336	157.996	373,6
VI. Odložene terjatve za davek			
B. Kratkoročna sredstva	82.193.605	98.848.380	83,2
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo			
II. Zaloge	3.043.279	4.034.729	75,4
III. Kratkoročne finančne naložbe	64.903.355	30.189.593	215,0
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	13.709.041	13.715.796	100,0
V. Denarna sredstva	537.930	50.908.262	1,1
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	155.658	15.373.554	1,0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	496.167.749	550.783.989	90,1
A. Kapital	29.160.775	20.895.900	139,6
I. Vpoklicani kapital	5.132.732	5.132.732	100,0
II. Kapitalske rezerve			
III. Rezerve iz dobička			
IV. Presežek iz prevrednotenja			
V. Preneseni čisti poslovni izid	15.763.168	9.009.940	175,0
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	8.264.875	6.753.228	122,4
1. Čisti dobiček poslovnega leta	8.264.875	6.753.228	122,4
2. Čista izguba poslovnega leta			
3. Prenos iz presežka iz prevrednotenja			
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	10.518.606	9.621.304	109,3
C. Dolgoročne obveznosti	399.305.517	423.680.548	94,2
I. Dolgoročne finančne obveznosti	575.834	588.414	97,9
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	398.729.683	423.092.134	94,2
III. Odložene obveznosti za davek			
Č. Kratkoročne obveznosti	51.470.937	76.849.628	67,0
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev			
II. Kratkoročne finančne obveznosti	10.564.402	16.153.669	65,4
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	40.906.535	60.695.959	67,4
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	5.711.914	19.736.609	28,9
ZUNAJBILANČNA EVIDENCA	12.498.774	11.685.840	107,0

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA
Infrastruktura
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	2009	2008	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	163.321.145	158.596.683	103,0
a) Prihodki na domačem trgu	163.321.145	158.596.683	103,0
1. Transportni prihodki na domačem trgu			
2. Ostali prihodki na domačem trgu	163.321.145	158.596.683	103,0
b) Prihodki na tujem trgu			
1. Transportni prihodki			
2. Ostali prihodki			
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje			
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve			
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotoval. poslov. prihodki)	1.411.336	1.252.692	112,7
5. Stroški blaga, materiala in storitev	84.423.898	80.043.786	105,5
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	29.304.004	14.757.453	198,6
b) Stroški storitev	55.119.894	65.286.333	84,4
6. Stroški dela	70.083.857	72.545.535	96,6
a) Stroški plač	51.062.976	52.737.794	96,8
b) Stroški socialnih zavarovanj	9.556.242	9.772.060	97,8
c) Drugi stroški dela	9.464.639	10.035.681	94,3
7. Odpisi vrednosti	2.993.443	2.174.266	137,7
a) Amortizacija	2.871.406	1.848.020	155,4
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	18.235	9.216	197,9
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	103.802	317.030	32,7
8. Drugi poslovni odhodki	1.433.131	1.219.818	117,5
Poslovni izid iz poslovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8)	5.798.152	3.865.970	150,0
9. Finančni prihodki iz deležev			
10. Finančni prihodki iz danih posojil	604.624	1.221.739	49,5
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	431.948	1.019.013	42,4
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	55	0	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznostih	119.379	352.337	33,9
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	408.310	508.688	80,3
Poslovni izid iz rednega delovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14)	6.306.980	5.245.697	120,2
15. Drugi prihodki	2.363.320	1.601.519	147,6
16. Drugi odhodki	405.425	93.988	431,4
17. Davek iz dobička			
18. Odloženi davki			
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14 + 15 – 16 – 17 + 18)	8.264.875	6.753.228	122,4

IZKAZ DENARNIH TOKOV

Infrastruktura

v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

izkaz denarnih tokov (II. različica) (v EUR)	2009	2008
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	9.909.493	7.205.637
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	166.767.916	161.232.967
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	(156.858.423)	(154.728.845)
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-	701.515
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	(22.763.713)	34.151.690
Začetne manj končne poslovne terjatve	(466.039)	14.553.771
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	15.217.896	(8.841.853)
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	-	-
Začetne manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	-	-
Začetne manj končne zaloge	991.450	(970.133)
Končni manj začetni poslovni dolgovi	(25.379.627)	16.745.560
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	(13.127.393)	12.664.345
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	-	-
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b)	(12.854.220)	41.357.327
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	430.915.797	13.455.992
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	632.498	1.181.285
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	5.729	92
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	4.712.444	731.619
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	-	-
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	225.325	-
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	425.339.801	11.542.996
b) Izdatki pri naložbenju	(462.723.263)	(5.771.247)
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	(79.228)	(50.490)
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(2.365.092)	(5.720.757)
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-	-
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-	-
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	(460.278.943)	-
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b)	(31.807.466)	7.684.745
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	147.348.156	142.261.990
Prejemki od vplačanega kapitala	-	-
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	-	-
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	147.348.156	142.261.990
b) Izdatki pri financiranju	(153.056.802)	(140.426.789)
Izdatki za dane obresti, ki se ne nanašajo na financiranje	(119.379)	(328.548)
Izdatki za vračila kapitala	-	-
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-	-
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	(152.937.423)	(140.098.241)
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	-	-
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali pribitek izdatkov pri financiranju (a+b)	(5.708.646)	1.835.201
Č. Končno stanje denarnih sredstev		
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	(50.370.332)	50.877.273
y) Začetno stanje denarnih sredstev	50.908.262	30.988
Končno stanje denarnih sredstev (x + y)	537.930	50.908.261

Dodatek k izkazu denarnih tokov (naložbenje in financiranje brez posredovanja denarnih sredstev)

Povečanje opr. osn. sredstev, povezano s hkratnim povečanjem osnovnega kapitala s stvarnimi vložki, in ne z denarnimi vplačili	-	-
Povečanje nevpl. vpisanega kapitala, povezano s hkratnim povečan. osnovnega kapitala	-	-
Druge pomembnejše spremembe na strani naložbenja in financiranja brez posredovanja denarnih sredstev	-	-

IZKAZ GIBANJA KAPITALA
Infrastruktura
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	Kapitalske rezerve										Presežek iz prevr.	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj kapital
	Vpoklicani kapital		II		Rezerve iz dobička			IV		V		VI			
	Osnovni kapital I/1	Nevpoklic. kapital I/2	Zakonske rezerve III/1	Rezer. za last. deleže III/2	Lastni posl. deleži III/3	Statutarne rezerve III/4	Druge rez. iz dobička III/5	Prenes. čisti dobiček V/1	Prenes. čista izguba V/2	Čisti dobiček poslov. leta VI/1			Čista izguba poslov. leta VI/2		
A. Začetno stanje 1. 1. 2009	5.132.732	0	0	0	0	0	0	0	9.009.940	0	6.753.228	0	20.895.900		
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.264.875	0	8.264.875	0	
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala													0	0	
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala													0	0	
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala													0	0	
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala													0	0	
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta											8.264.875		8.264.875	0	
e) Vnos zneska prevrednotenj kapitala													0	0	
f) Druga povečanja sestavin kapitala													0	0	
g) Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev													0	0	
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	6.753.228	0	(6.753.228)	0	0	0	
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta													0	0	
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine													0	0	
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala													0	0	
č) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kapitala													0	0	
d) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala													0	0	
e) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic													0	0	
f) Druge prerazporeditve sestavin kapitala									6.753.228		(6.753.228)		0	0	
Č. Premiki iz kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
a) Izplačilo dividend													0	0	
b) Vračilo kapitala													0	0	
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabeitev sredstev)													0	0	
č) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)													0	0	
d) Druga zmanjšanja sestavin kapitala													0	0	
e) Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev													0	0	
D. Končno stanje 31. 12. 2009	5.132.732	0	0	0	0	0	0	0	15.763.168	0	8.264.875	0	29.160.775	0	
PLANČNI DOBIČEK / IZGUBA			0				0	0	15.763.168	0	8.264.875	0	24.028.043	0	

IZKAZ GIBANJA KAPITALA
Infrastruktura
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2008

Opis (v EUR)	Vpoklicani kapital		Kapitalske rezerve		Rezerve iz dobička					Presežek iz prevr.	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj kapital
	I		II		III			Druge rez. iz dobička	IV	V		VI		
	Osnovni kapital I/1	Nepoklic. kapital I/2	Zakonske rezerve III/1	Rezer. za last. deleže III/2	Lastni posl. deleži III/3	Statutarne rezerve III/4	Prenes. čist. dobiček V/1			Prenes. čista izguba V/2	Čisti dobiček poslov. leta VI/1		Čista izguba poslov. leta VI/2	
A. Začetno stanje 1. 1. 2008	5.132.732	0	0	0	0	0	0	0	0	(8.545.701)	0		(3.412.969)	
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.009.940	8.545.701	6.753.228	0	24.308.869
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala														0
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala														0
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala														0
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala														0
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta														0
e) Vnos zneska prevrednotenj kapitala												6.753.228		6.753.228
f) Druga povečanja sestavin kapitala									9.009.940	8.545.701				17.555.641
g) Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev														0
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta														0
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine														0
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala														0
č) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kapitala														0
d) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala														0
e) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic														0
f) Druge prerazporeditve sestavin kapitala														0
Č. Premiki iz kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Izplačilo dividend														0
b) Vračilo kapitala														0
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabitev sredstev)														0
č) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)														0
d) Druga zmanjšanja sestavin kapitala														0
e) Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev														0
D. Končno stanje 31. 12. 2008	5.132.732	0	0	0	0	0	0	0	0	9.009.940	0	6.753.228	0	20.895.900
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA		0	0						9.009.940	0		6.753.228	0	15.763.168

Razkritja postavk v računovodskih izkazih za PE Infrastruktura

Pojasnila k bilanci stanja

Sredstva

Sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
A. Dolgoročna sredstva	413.818.486	83,4	436.562.055	79,3	94,8
B. Kratkoročna sredstva	82.193.605	16,6	98.848.380	17,9	83,2
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	155.658	0,0	15.373.554	2,8	1,0
Skupaj	496.167.749	100,0	550.783.989	100,0	90,1

Dolgoročna sredstva

Dolgoročna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	151.333	0,0	164.902	0,0	91,8
II. Opredmetena osnovna sredstva	409.688.783	99,0	432.851.123	99,2	94,6
IV. Dolgoročne finančne naložbe	3.388.034	0,8	3.388.034	0,8	100,0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	590.336	0,2	157.996	0,0	373,6
Skupaj	413.818.486	100,0	436.562.055	100,0	94,8

Dolgoročna sredstva sestavljajo 83,4 % vseh sredstev poslovne enote.

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Dolgoročne premoženjske pravice	151.333	100,0	159.385	96,7	94,9
4. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0,0	5.517	3,3	-
Skupaj	151.333	100,0	164.902	100,0	91,8

Neopredmetena sredstva so v bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Prikaz gibanja neopredmetenih sredstev in dolgoročnih AČR v letu 2009:

Opis (v EUR)	Dolgoročne premož. pravice	Predujmi za neopr. sredstva	Dolgor. odloženi stroški razvijanja	Druge dolgoročne aktivne čas.razm.	Skupaj NDS
Nabavna vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	1.466.526	0	330.994	0	1.797.520
Povečanja	79.229	0	0	0	79.229
Zmanjšanja	(38.968)	0	0	0	(38.968)
Stanje 31. 12. 2009	1.506.787	0	330.994	0	1.837.781
Popravek vrednosti					
Stanje 31. 12. 2008	1.307.141	0	325.477	0	1.632.618
Zmanjšanja	(33.238)	0	0	0	(33.238)
Amortizacija	81.551	0	5.517	0	87.068
Stanje 31. 12. 2009	1.355.454	0	330.994	0	1.686.448
Neodpisana vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	159.385	0	5.517	0	164.902
Stanje 31. 12. 2009	151.333	0	0	0	151.333

Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Zemljišča in zgradbe	389.408.110	95,0	409.884.532	94,7	95,0
a) Zemljišča	16.048.224	3,9	20.640.555	4,8	77,8
b) Zgradbe	373.359.886	91,1	389.243.977	89,9	95,9
2. Proizvajalne naprave in stroji	19.976.067	4,9	22.840.161	5,3	87,5
a) Oprema	19.909.553	4,9	22.755.738	5,3	87,5
b) Drobní inventar	66.514	0,0	84.422	0,0	78,8
3. Druge naprave in oprema	10.569	0,0	15.641	0,0	67,6
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	294.037	0,1	110.789	0,0	265,4
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	294.037	0,1	110.789	0,0	265,4
Skupaj	409.688.783	100,0	432.851.123	100,0	94,6

Opredmetena osnovna sredstva so v bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Na dan 31. decembra 2009 so zaradi nakupa opredmetenih osnovnih sredstev izkazane finančne obveznosti v znesku 1.397.167 EUR.

Prikaz gibanja opredmetenih osnovnih sredstev leta 2009:

Opis (v EUR)	Zemljišče	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Oprema v finančnem najemu	OS, ki se pridobivajo	Skupaj OOS
Nabavna vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	20.640.555	1.540.608.811	197.995.588	61.897	0	110.789	1.759.417.640
Povečanja	11.847	9.088	2.286.919	0	0	183.248	2.491.102
Zmanjšanja	(4.604.178)	(8.056.040)	(2.332.932)	0	0	0	(14.993.150)
Stanje 31. 12. 2009	16.048.224	1.532.561.859	197.949.575	61.897	0	294.037	1.746.915.592
Popravek vrednosti							
Stanje 31. 12. 2008	0	1.151.364.834	175.155.427	46.256	0	0	1.326.566.517
Povečanja	0	0	126.010	0	0	0	126.010
Zmanjšanja ¹⁾	0	(7.655.475)	(3.366.828)	0	0	0	(11.022.303)
Amortizacija	0	15.492.614	6.058.899	5.072	0	0	21.556.585
Stanje 31. 12. 2009	0	1.159.201.973	177.973.508	51.328	0	0	1.337.226.809
Neodpisana vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	20.640.555	389.243.977	22.840.161	15.641	0	110.789	432.851.123
Stanje 31. 12. 2009	16.048.224	373.359.886	19.976.067	10.569	0	294.037	409.688.783

¹⁾ Zmanjšanje popravka vrednosti vsebuje izločitve osnovnih sredstev v znesku 9.967.570 EUR in zmanjšanja zaradi podaljšanja življenjske dobe v znesku 1.054.733 EUR.

Večje nabave in vlaganja v osnovna sredstva v letu 2009:

(v EUR)
• dodatna vlaganja v težke motorne drezine
1.254.577

Dolgoročne finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	3.388.034	100,0	3.388.034	100,0	100,0
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	3.388.034	100,0	3.388.034	100,0	100,0
Skupaj	3.388.034	100,0	3.388.034	100,0	100,0

Dolgoročne finančne naložbe sestavljajo 0,7 % vseh sredstev poslovne enote. Glede na stanje konec leta 2008 je njihova vrednost ostala nespremenjena.

Podatki za podjetje, v katerega kapitalu je poslovna enota Infrastruktura udeležena z najmanj 20 %:

Naziv podjetja in sedež (v EUR)	Delež podjetja v njegovem kapitalu	Osnovni kapital podjetja	Poslovni izid podjetja
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d., Ob zeleni jami 2, 1000 Ljubljana	79,82 %	3.152.412	3.309.936

Glede na lastniški delež in glede na predvideno poslovanje naložba v SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d., ne predstavlja tvegane dolgoročne finančne naložbe.

Dolgoročne poslovne terjatve

Dolgoročne poslovne terjatve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	590.336	100,0	157.996	100,0	373,6
Skupaj	590.336	100,0	157.996	100,0	373,6

Dolgoročne poslovne terjatve do drugih sestavljajo dolgoročni del terjatev iz naslova sklenjenih zunajsodnih poravnjav z občinami

Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
II. Zaloge	3.043.279	3,7	4.034.729	4,1	75,4
III. Kratkoročne finančne naložbe	64.903.355	79,0	30.189.593	30,5	215,0
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	13.709.041	16,7	13.715.796	13,9	100,0
V. Denarna sredstva	537.930	0,6	50.908.262	51,5	1,1
Skupaj	82.193.605	100,0	98.848.380	100,0	83,2

Zaloge

Zaloge (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Material	3.043.279	100,0	4.034.729	100,0	75,4
a) Material	1.733.911	57,0	2.721.053	67,4	63,7
b) Nadomestni deli	1.111.639	36,5	1.128.549	28,0	98,5
c) Drobní inventar in embalaža	197.729	6,5	185.127	4,6	106,8
Skupaj	3.043.279	100,0	4.034.729	100,0	75,4

Zaloge surovin, materiala, nadomestnih delov, drobnega inventarja in embalaže, katerih doba uporabnosti je krajša od enega leta, so na zadnji dan poslovnega leta 2009 sestavljale 0,6 % vseh sredstev. Največji delež sestavljajo zaloge surovin in materiala ter zaloge nadomestnih delov.

V povprečju je bilo v letu 2009 v zalogah vezanih 4.733.359 EUR sredstev.

Pregled gibanja zalog materiala v letu 2009:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	4.034.729
• nove nabave	6.497.170
• pridobitve pri kasaciji opredmetenih osnovnih sredstev	766.387
• poraba materiala	(7.249.556)
• odpis nekurantnih zalog	(17.355)
• prodaja	(973.600)
• inventurni primanjkljaj	(14.496)
Stanje 31. 12. 2009	3.043.279

Pregled inventurnih primanjkljajev:

(v EUR)	
• material	14.496

Pregled odpisov vrednosti nekurantnih zalog:

(v EUR)	
• material	6.082
• nadomestni deli	11.153
• drobni inventar in embalaža	120
Skupaj	17.355

Na zalogah ni zastavnih pravic.

Zaloge materiala in rezervnih delov so namenjene porabi pri opravljanju dejavnosti. Po stanju na dan 31. decembra 2009 so bile pregledane vse vrste zalog materiala in rezervnih delov. Oslabitev zalog na zadnjo nabavno ceno je bila izvedena pri vseh zalogah, pri katerih je bilo ugotovljeno dejansko znižanje nabavne cene v primerjavi s povprečno drsečo ceno, na podlagi katere se ugotavlja knjigovodska vrednost zalog materiala in rezervnih delov. Nekurantne (nepotrebne) zaloge so bile v celoti odpisane v breme prevrednotovalnih poslovnih odhodkov.

Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Kratkoročna posojila	64.903.355	100,0	30.189.593	100,0	215,0
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	64.903.355	100,0	30.182.643	100,0	215,0
b) Kratkoročna posojila drugim	0	0,0	6.950	0,0	-
Skupaj	64.903.355	100,0	30.189.593	100,0	215,0

Kratkoročne finančne naložbe v celoti zajemajo terjatve iz danih kratkoročnih finančnih posojil med internimi podračuni, ki se vodijo ločeno po posameznih dejavnostih, znotraj Slovenskih železnic, d. o. o.

Kratkoročne poslovne terjatve

Kratkoročne poslovne terjatve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	2.146.408	15,7	320.639	2,3	669,4
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	3.147.836	22,9	1.821.755	13,3	172,8
a) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v državi	3.110.430	22,7	1.750.288	12,8	177,7
b) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini	37.406	0,2	71.467	0,5	52,3
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	8.414.797	61,4	11.573.402	84,4	72,7
a) Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	587.939	4,3	170.301	1,3	345,2
b) Kratkoročne terjatve do zaposlencev	27.962	0,2	28.404	0,2	98,4
c) Kratkoročne terjatve, povezane s finančnimi prihodki, do drugih	0	0,0	40.454	0,3	-
č) Kratkoročne poslovne terjatve na podlagi predujmov	1.692	0,0	2.690	0,0	62,9
e) Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih	7.797.204	56,9	11.331.553	82,6	68,8
Skupaj	13.709.041	100,0	13.715.796	100,0	100,0

Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini

Odvisna podjetja (v EUR)	Kot kupci	Zamudne obresti od kratk. terjatev	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	49.151	0	49.151
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	17.589	0	17.589
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	1.026	0	1.026
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	651	0	651
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	125	0	125
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	190.864	38	190.902
• Kamnolom Verd, d. o. o.	113	0	113
Skupaj	259.519	38	259.557

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do družb v skupini so izkazane tudi terjatve do poslovnih enot znotraj Slovenskih železnic, d. o. o. (1.886.851 EUR).

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

(v EUR)	31. 12. 2009
• kratkoročne terjatve do kupcev	3.739.006
• popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev	(591.170)
Kratkoročne terjatve do kupcev – neto	3.147.836

Preglednica zapadlosti terjatev do kupcev

Rok zapadlosti (v EUR)	31. 12. 2009
• že zapadle terjatve	1.281.972
• do 30 dni	2.731.964
• od 31 do 90 dni	1.647.886
• nad 90 dni	431.486
Skupaj	6.093.308

Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev v letu 2009 se je oblikoval na naslednji način:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	1.653.854
• dodatno oblikovanje popravka za terjatve	116.009
• zmanjšanje za odpisane terjatve	(301.148)
• odprava popravka vrednosti	(119.437)
• uravnoteženje popravka vrednosti	(758.108)
Stanje popravka vrednosti terjatev 31. 12. 2009	591.170

Popravki vrednosti terjatev iz naslova obresti se oblikujejo na podlagi obračunanih zamudnih obresti od nepravočasno poravnanih kratkoročnih terjatev. Med finančnimi prihodki se priznajo le plačane zamudne obresti ob hkratnem zmanjšanju terjatev in oblikovanega popravka vrednosti teh terjatev. Izjema so zamudne obresti od kratkoročnih terjatev, zaračunane odvisnim podjetjem, ki se takoj pripoznajo kot finančni prihodki.

Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij med drugim vključujejo terjatve za odbitni davek na dodano vrednost (342.092 EUR) ter terjatev iz naslova delnega povračila nadomestila plač delavcev, napotenih na začasno čakanje na delo (87.499 EUR).

Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih

(v EUR)	31. 12. 2009
• ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih	8.013.043
• popravek vrednosti od ostalih kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih	(215.839)
Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih – neto	7.797.204

Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih med drugim sestavljajo:

- terjatve do Ministrstva za promet – Direkcije RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo v višini 6.773.695 EUR po pogodbah za opravljanje obveznih gospodarskih javnih služb ,
- terjatve do zavarovalnic v državi (1.040.210 EUR),
- terjatev iz naslova delnega subvencioniranja polnega delovnega časa (98.093 EUR).

Denarna sredstva

Denarna sredstva (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Denarna sredstva v blagajni in takoj udenarjljive vrednostnice	1.147	0,2	1.600	0,0	71,7
2. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah	536.783	99,8	50.906.662	100,0	1,1
Skupaj	537.930	100,0	50.908.262	100,0	1,1

Denarna sredstva sestavljajo evrska in devizna dobroimetja na računih v bankah ter sredstva v blagajni.

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne AČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročno odloženi stroški oziroma odhodki	52.208	33,5	15.373.554	100,0	0,3
2. Kratkoročno nezaračunani prihodki	103.450	66,5	0	0,0	-
Skupaj	155.658	100,0	15.373.554	100,0	1,0

Kratkoročno *nezaračunani prihodki* v večini izhajajo iz vračunanih prihodkov iz naslova zahtevkov za odškodnine in nadomestila za škode in poškodbe do zavarovalnice (103.450 EUR) in kratkoročno *odloženi stroški* za vnaprej plačano naročnino za strokovne revije ter drugi vnaprej plačani izdatki, ki bodo kot strošek izkazani v letu 2010.

Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
A. Kapital	29.160.775	5,9	20.895.900	3,8	139,6
B. Rezervacije in dolgoročne PČR	10.518.606	2,1	9.621.304	1,7	109,3
C. olgoročne obveznosti	399.305.517	80,5	423.680.548	76,9	94,2
Č. Kratkoročne obveznosti	51.470.937	10,4	76.849.628	14,0	67,0
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	5.711.914	1,1	19.736.609	3,6	28,9
Skupaj	496.167.749	100,0	550.783.989	100,0	90,1

Poslovna enota Infrastruktura na dan 31. decembra 2009 izkazuje 496.167.749 EUR obveznosti do lastnih in tujih virov sredstev. Lastni vir financiranja podjetja sestavlja kapital v višini 29.160.775 EUR, kar je 5,9 % vseh virov sredstev.

Kapital

KAPITAL (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Vpoklicani kapital	5.132.732	17,6	5.132.732	24,6	100,0
V. Preneseni čisti poslovni izid	15.763.168	54,1	9.009.940	43,1	175,0
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	8.264.875	28,3	6.753.228	32,3	122,4
Skupaj	29.160.775	100,0	20.895.900	100,0	139,6

Nominalno se je kapital v letu 2009 povečal za 8.264.875 EUR, kar je posledica ugotovljenega čistega dobička poslovnega leta.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije in dolgoročne PČR (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	10.013.877	95,2	9.270.383	96,4	108,0
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	504.729	4,8	350.921	3,6	143,8
Skupaj	10.518.606	100,0	9.621.304	100,0	109,3

Rezervacije in dolgoročne PČR sestavljajo 2,1 % vseh obveznosti do virov sredstev in zajemajo:

- rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine (10.013.877 EUR), ki pomenijo 95,2 % vseh rezervacij,
- rezervacije iz naslova oproščenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalide nad kvoto (469.319 EUR),
- dolgoročne rezervacije oblikovane za prejete donacije in ugotovljene presežke pri popisu osnovnih sredstev.

Dolgoročne obveznosti

Dolgoročne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
I. Dolgoročne finančne obveznosti	575.834	0,1	588.414	0,1	97,9
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	398.729.683	99,9	423.092.134	99,9	94,2
Skupaj	399.305.517	100,0	423.680.548	100,0	94,2

Dolgoročne obveznosti sestavljajo 80,5 % vseh obveznosti do virov sredstev. Glede na stanje konec leta 2008 se je delež dolgoročnih obveznosti v vseh obveznostih povečal za 3,6 odstotnih točk.

Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	575.834	100,0	588.414	100,0	97,9
b) Dolgoročne finančne obveznosti do tujih bank	575.834	100,0	588.414	100,0	97,9
Skupaj	575.834	100,0	588.414	100,0	97,9

Dolgoročne finančne obveznosti do tujih bank vključujejo posojila za modernizacijo železniških prog.

Gibanje posojil, dobljenih pri tujih bankah:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	588.414
• tečajne razlike	(12.580)
Stanje 31. 12. 2009	575.834

Dolgoročne poslovne obveznosti

Dolgoročne poslovne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	398.729.683	100,0	423.092.134	100,0	94,2
Skupaj	398.729.683	100,0	423.092.134	100,0	94,2

Dolgoročne poslovne obveznosti (80,4 % vseh obveznosti do virov sredstev) v celoti sestavlja dolgoročna obveznost do države za sredstva javne železniške infrastrukture, prevzeta v upravljanje, ki na dan 31. decembra 2009 znaša 398.729.683 EUR.

Družba kot upravljaivec izkazuje sredstva in vire sredstev JŽI v upravljanju ločeno in jih vodi v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi. Za sredstva, prejeta v upravljanje, upravljaivec med viri sredstev izkazuje dolgoročno obveznost do države za sredstva JŽI v upravljanju, ki se letno usklajuje z Ministrstvom za finance in ki ni izpostavljena finančnim tveganjem.

Na podlagi 2. odstavka 40. člena Zakona o železniškem prometu (Uradni list. RS št. 44/2007) in Zapisnika o primopredaji, podpisanega dne 11. decembra 2007, so Slovenske železnice, d. o. o., od Javne agencije za železniški promet Maribor, prevzele sredstva in obveznosti do virov sredstev javne železniške infrastrukture (JŽI) po stanju na dan 1. avgusta 2007 (razen investicij v JŽI).

Prevzeta sredstva in obveznosti do virov sredstev se od 1. avgusta 2007 naprej vodijo v okviru ločene podbilance JŽI v upravljanju.

Spremembe (povečanja in zmanjšanja) obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje od države v letu 2009, se nanašajo na:

(v EUR)	
A. Končno stanje 31. 12. 2008	423.092.134
B. POVEČANJE	808.806
1. iz naslova materiala, pridobljenega pri izločitvi in pri vzdrževanju osnovnih sredstev ter prevrednotenja zemljišč zaradi sprememb vrste kultur, parcelacij in novega zemljiškega stanja po ureditvah mej po odločbah GURS, in iz drugih naslovov	808.806
C. ZMANJŠANJE	25.171.257
1. iz naslova amortizacije osnovnih sredstev JŽI, obračunane v obdobju od 1-12/2009	18.772.247
2. večinoma zaradi izločitev zemljišč zaradi uskladitve z dejanskim stanjem, ugotovljenim pri popisu leta 2008 in potrjenim s sklepom Vlade RS, iz naslova zmanjšanja knjigovodske vrednosti zalog JŽI zaradi prodaje in porabe pri vzdrževanju ter neodpisane vrednosti osnovnih sredstev, izločenih pri remontu proge, in iz drugih naslovov	6.399.010
D. Končno stanje 31. 12. 2009	398.729.683

Gospodarjenje z javno železniško infrastrukturo oziroma naloge upravljavca v zvezi s tem opredeljujeta 11. a in 11. b člen Zakona o železniškem prometu. Za izvajanje teh nalog bi morala Vlada Republike Slovenije z upravljavcem skleniti pogodbo, ki bi določala pristojnosti Slovenskih železnic, d. o. o., kot upravljavca.

Glede na to, da do sklenitve omenjene pogodbe ni prišlo, so Slovenske železnice, d. o. o., kot upravljaivec JŽI, Direkciji RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo v odločitev posredovale predloge za konkretne ureditve stanja javne železniške infrastrukture (trajne izločitve, knjiženje inventurnih razlik, amortiziranje, uskladitve zemljišč).

Vlada RS je dne 7. januarja 2010 sprejela sklep št. 37500-10/2009/3, s katerim je soglašala s predlogi za:

- trajno izločitev osnovnih sredstev JŽI v skupni nedopisani vrednosti 429.016 EUR,
- knjiženje ugotovljenih primanjkljajev zalog materiala in rezervnih delov v vrednosti 6.694 EUR,
- uskladitev knjigovodskega stanja zemljišč s stanjem v zemljiški knjigi v skupni vrednosti 4.587.546 EUR ter
- uporabo amortizacijskih stopenj za obračun amortizacije sredstev JŽI.

Navedeni sklep Vlade RS je upoštevan v spremembah obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje.

V skladu s SRS 35.38 (2006), ki določa prenehanje izkazovanja sredstev v upravljanju, bo treba z lastnikom teh sredstev s 1. januarjem 2010 zagotoviti računovodsko izkazovanje sredstev javne železniške infrastrukture na zakonskih podlagah.

Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
II. Kratkoročne finančne obveznosti	10.564.402	20,5	16.153.669	21,0	65,4
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	40.906.535	79,5	60.695.959	79,0	67,4
Skupaj	51.470.937	100,0	76.849.628	100,0	67,0

Kratkoročne obveznosti sestavljajo 10,4 % vseh obveznosti do virov sredstev poslovne enote.

Kratkoročne finančne obveznosti

Kratkoročne finančne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	10.564.402	100,0	16.153.669	100,0	65,4
Skupaj	10.564.402	100,0	16.153.669	100,0	65,4

Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini v celoti zajemajo obveznosti iz naslova prejetih internih posojil od poslovnih enot znotraj Slovenskih železnic, d. o. o. Za enake zneske izkazujejo poslovne enote med kratkoročnimi finančnimi naložbami interna kratkoročno dana posojila. Na nivoju družbe se ta posojila konsolidirajo.

Kratkoročne poslovne obveznosti

Kratkoročne poslovne obveznosti (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	11.798.515	28,8	29.311.168	48,3	40,3
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	18.442.431	45,1	20.880.484	34,4	88,3
a) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v državi	17.521.298	42,8	19.345.928	31,9	90,6
b) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v tujini	921.133	2,3	1.534.556	2,5	60,0
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	557.873	1,4	561.643	0,9	99,3
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	10.107.716	24,7	9.942.664	16,4	101,7
a) Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	4.324.185	10,6	4.543.983	7,5	95,2
b) Kratkoročne obveznosti do države in državnih institucij	895.734	2,2	940.394	1,6	95,3
c) Druge kratkoročne poslovne obveznosti do drugih	4.887.797	11,9	4.458.287	7,3	109,6
Skupaj	40.906.535	100,0	60.695.959	100,0	67,4

Kratkoročne poslovne obveznosti sestavljajo 8,2 % vseh obveznosti do virov sredstev poslovne enote.

Kratkoročne poslovne obveznosti do odvisnih podjetij zajemajo obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva (OS) in obratna sredstva (OBS):

Dobavitelji (v EUR)	OS	OBS	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	309.188	1.103.520	1.412.708
• SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.	0	875.327	875.327
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	51.204	23.970	75.174
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	0	63.892	63.892
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	0	74.178	74.178
• SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d.	0	8.146.641	8.146.641
• Kamnolom Verd, d. o. o.	0	28	28
Skupaj	360.392	10.287.556	10.647.948

Med kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi do družb v skupini so izkazane tudi obveznosti do poslovnih enot znotraj Slovenskih železnic, d. o. o. (1.150.567 EUR).

V postavki *kratkoročne obveznosti do zaposlencev* so izkazane obveznosti iz naslova plač (obračun decembra 2009, izplačilo januarja 2010).

Kratkoročne obveznosti do države in drugih institucij v veliki meri izkazujejo:

- obveznosti za prispevke za ZPIZ od plač (367.270 EUR),
- obveznost za prispevke za zdravstveno zavarovanje (279.194 EUR),
- obveznosti iz naslova beneficirane delovne dobe in dodatnega pokojninskega zavarovanja (104.465 EUR).

Druge kratkoročne poslovne obveznosti do drugih v večini zajemajo:

- obveznosti do Ministrstva za promet – Direkcije RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo (3.418.441 EUR) iz naslova trženja JŽI in uporabnine za december 2009,
- obveznosti iz naslova prenosa obveznosti na novega upnika (904.591 EUR),
- obveznosti iz naslova obračunanih plač (563.352 EUR).

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (v EUR)	31. 12. 09	Del. v %	31. 12. 08	Del. v %	Indeks
1. Kratkoročno odloženi prihodki	5.146.698	90,1	19.277.369	97,7	26,7
2. Kratkoročno vnaprej vračunani stroški in odhodki	565.216	9,9	459.240	2,3	123,1
Skupaj	5.711.914	100,0	19.736.609	100,0	28,9

Večino *kratkoročno odloženih prihodkov* sestavljajo razmejeni prihodki iz naslova pogodb za vzdrževalna dela v javno korist v višini 5.146.209 EUR.

Zunajbilančna evidenca

V zunajbilančni evidenci v znesku 12.498.774 EUR je knjižena ocenjena vrednost stavbne pravice, podeljene Emoniki, d. o. o., pri gradnji Potniškega centra Ljubljana (11.044.500 EUR), garancije, prejete za zavarovanje plačil, ter gozdovi (prevzeto v upravljanje).

Pojasnila k izkazu poslovnega izida za PE Infrastruktura

Poslovni prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	163.321.145	100,0	158.596.683	100,0	103,0
a) Prihodki na domačem trgu	163.321.145	100,0	158.596.683	100,0	103,0
2. Ostali prihodki na domačem trgu	163.321.145	100,0	158.596.683	100,0	103,0
a) Ostali prihodki iz razmerij do družb v skupini	19.724.550	12,1	5.508.954	3,5	358,0
b) Ostali prihodki iz razmerij do pridruženih družb	4.579	0,0	4.519	0,0	101,3
c) Ostali prihodki iz razmerij do drugih	143.592.016	87,9	153.083.210	96,5	93,8

Čisti prihodki od prodaje sestavljajo 97,1 % vseh prihodkov. Glede na preteklo leto so višji za 3,0 %.

Čiste prihodke od prodaje v celoti sestavljajo ostali prihodki na domačem trgu (97,1 % vseh prihodkov) in zajemajo:

(v EUR)	
• prihodke od opravljanja OGJS vzdrževanja javne železniške infrastrukture	65.878.172
• prihodke od opravljanja OGJS vodenja prometa	37.849.293
• prihodke od opravljanja vzdrževalnih del v javno korist	29.881.515
• prihodke od upravljanja in vzdrževanja potniških postaj	4.583.333
• prihodke od prodanih storitev v stranski dejavnosti ¹⁾	22.680.564
• prihodke od najemnin ²⁾	820.088
• prihodke iz naslova storitev v osnovni dejavnosti	273.644
• prihodke iz naslova priračunanih stroškov	95.074
• prihodke, dosežene s prodajo materiala, drobnega inventarja in odpadkov	8.815
• druge prihodke ³⁾	1.250.647
Skupaj	163.321.145

¹⁾ Prihodke od prodanih storitev v stranski dejavnosti sestavljajo v večini prihodki iz razmerja med poslovnimi enotami znotraj SŽ, d. o. o. (18.095.572 EUR). Zajemajo storitve, ki jih PE Infrastruktura zaračunava ostalim poslovnim enotam za storitve dobave električne energije, vzdrževanje elektroinstalacij in računalniške opreme, in morebitne druge storitve.

²⁾ Prihodki iz naslova najemnin zajemajo prihodke od najemnin telefonskih linij in telekomunikacijskih vodov (694.817 EUR) ter prihodke iz drugih najemnin (125.271 EUR).

³⁾ Dobre tri četrtine drugih prihodkov sestavljajo prihodki iz razmerja med poslovnimi enotami znotraj SŽ, d. o. o. (981.378 EUR) in zajemajo prihodke iz naslova storitev upravljanja, koordiniranja, svetovanja, nadzora, prevoza izrednih pošilk ter prihodke iz drugih naslovov.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
4. Drugi poslovni prihodki (s prevred. posl. prih.)	1.411.336	100,0	1.252.692	100,0	112,7
a) Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki	651.503	46,2	15.751	1,3	4.136,3
b) Prevrednotovalni poslovni prihodki	759.833	53,8	1.236.941	98,7	61,4

Med drugimi poslovnimi prihodki so zajeti prihodki iz naslova prevrednotenja terjatev (758.138 EUR), prihodki iz naslova nagrad in oproščenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene invalide nad kvoto (321.169 EUR), prihodki iz naslova subvencij za polni delovni čas na podlagi pogodbe o delnem subvencioniranju polnega delovnega časa (315.773 EUR), prihodki iz naslova zmanjšanja dolgoročnih časovnih razmejitev, oblikovanih za prejete donacije in ugotovljene popisne preseške osnovnih sredstev (14.561 EUR) in dobički, doseženi pri prodaji (izločitvi) opredmetenih osnovnih sredstev (1.695 EUR).

Poslovni stroški

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
5. Stroški blaga, materiala in storitev	84.423.898	100,0	80.043.786	100,0	105,5
a) Nab.vred.prod.blaga in mat.ter str.por.mat.	29.304.004	34,7	14.757.453	18,4	198,6
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	5.339	0,0	27.906	0,0	19,1
2. Stroški materiala	8.453.057	10,0	9.802.223	12,2	86,2
3. Stroški energije	19.503.260	23,1	3.063.949	3,8	636,5
4. Stroški nadomestnih delov	315.718	0,4	455.208	0,6	69,4
5. Odpis drobnega inventarja	561.296	0,7	708.281	0,9	79,2
6. Stroški pisarniškega materiala	351.648	0,4	442.438	0,6	79,5
7. Drugi materialni stroški	113.686	0,1	257.448	0,3	44,2
b) Stroški storitev	55.119.894	65,3	65.286.333	81,6	84,4
1. Prevozne storitve	814.826	1,0	2.102.237	2,6	38,8
2. Storitve vzdrževanja	40.528.663	48,0	49.276.676	61,6	82,2
3. Povračila stroškov delavcem	1.372.549	1,6	1.355.980	1,7	101,2
4. Storitve plačilnega prometa, bančne storitve	5.069	0,0	4.050	0,0	125,2
5. Intelktualne in osebne storitve	434.091	0,5	488.906	0,6	88,8
6. Zavarovalne premije	253.097	0,3	199.677	0,3	126,8
7. Reklama, propaganda in reprezentanca	12.029	0,0	15.971	0,0	75,3
10. Stroški drugih storitev	11.699.570	13,9	11.842.836	14,8	98,8

Stroški blaga, materiala in storitev sestavljajo 52,8 % vseh odhodkov. Glede na preteklo leto so višji za 5,5 %.

Pomembnejšo postavko sestavljajo stroški storitev vzdrževanja (25,4 % vseh odhodkov), ki zajemajo:

(v EUR)	
• stroške pri storitvah sprotne in investicijskega vzdrževanja objektov ⁴⁾	38.524.997
• stroške pri storitvah sprotne vzdrževanja vlečnih in vlečenih sredstev	1.364.908
• stroške pri storitvah sprotne vzdrževanja ostale opreme	216.206
• stroške pri storitvah sprotne vzdrževanja cestnih vozil	214.013
• stroške pri storitvah sprotne vzdrževanja računalniških sistemov in opreme	208.539
Skupaj	40.528.663

⁴⁾ večji del stroškov (25.990.172 EUR) pomenijo storitve drugih pri vzdrževanju objektov JŽI

Pomembnejšo postavko sestavljajo tudi *stroški drugih storitev* (7,3 % vseh odhodkov) in zajemajo:

(v EUR)	
• stroške najemnin	777.146
• stroške čiščenja prostorov, zunanjih površin	1.293.464
• stroške komunalnih storitev	455.057
• upravne takse, sodni stroški in administrativni oglasi	37.340
• nadom.za uporabo cest, prist. in javnih skladišč in za ceste pri reg. avtomobilov	43.702
• stroški protipožarne varnosti	32.299
• stroške drugih storitev ⁵⁾	9.060.562
Skupaj	11.699.570

⁵⁾ Stroški drugih storitev v veliki meri zajemajo stroške iz razmerja med PE Infrastruktura ter ostalimi poslovnimi enotami znotraj SŽ, d. o. o., v znesku 7.272.711 EUR (4,5 % vseh odhodkov). Poleg stroškov iz razmerja znotraj SŽ, d. o. o., zajemajo stroški drugih storitev še stroške storitev, kot so varovanje, ogrevanje, pranje, urejanje okolja, fotokopiranje, stroške deratizacije, prispevki in članarine drugim združenjem, izdatke za sprotne potrebe varstva pri delu, stroške prevodov, stroške nadomestil za tople in hladne napitke ipd.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
6. Stroški dela	70.083.857	100,0	72.545.535	100,0	96,6
a) Stroški plač	51.062.976	72,9	52.737.794	72,7	96,8
b) Stroški socialnih zavarovanj	9.556.242	13,6	9.772.060	13,5	97,8
1. Stroški pokojninskih zavarovanj	5.821.091	8,3	5.920.559	8,2	98,3
2. Drugi stroški socialnih zavarovanj	3.735.151	5,3	3.851.501	5,3	97,0
c) Drugi stroški dela	9.464.639	13,5	10.035.681	13,8	94,3

Stroški dela sestavljajo 43,8 % vseh odhodkov. Povprečna bruto plača na zaposlenega znaša 1.407 EUR.

Stroški pokojninskih zavarovanj vsebujejo prispevke in premije, vplačane za:

Namen	Prejemnik	(v EUR)
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	Zavod za pokojninsko in invalid. zavarovanje	4.559.497
Prispevki za beneficirano delovno dobo	Zavod za pokojninsko in invalid. zavarovanje	91.957
	Kapitalska družba pokojninskega in invalidskega zavarovanja	426.559
Premije za dodatno prostovoljno pokojninsko zavarovanje	Pokojninska družba SKUPNA	743.078
Skupaj		5.821.091

Na dan 31. decembra 2009 je bilo v PE Infrastruktura dejansko zaposlenih 3.018 delavcev, kar je 34 manj kot na isti dan preteklega leta.

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
7. Odpisi vrednosti	2.993.443	100,0	2.174.266	100,0	137,7
a) Amortizacija	2.871.406	95,9	1.848.020	85,0	155,4
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	18.235	0,6	9.216	0,4	197,9
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	103.802	3,5	317.030	14,6	32,7

Iz preglednice so razvidne amortizacijske stopnje, nabavne in odpisane vrednosti amortizirljivih sredstev in stroški amortizacije po skupinah:

(v EUR)	Najnižja stopnja	Najvišja stopnja	Nabavna vred. amortizirljivih sred.	Popravek vred. amortizirljivih sred.	Znesek amortizacije
• gradbeni objekti	1,00	15,00	230.051	195.043	2.818
• proizvodna oprema	2,00	25,00	8.117.412	6.124.389	303.950
• računalniška oprema	20,00	20,00	2.217.571	1.308.975	261.098
• motorna vozila	3,30	25,00	19.347.463	11.282.000	1.716.954
• druga oprema	3,30	33,30	8.902.055	6.260.438	530.031
• neopredmetena dolgoročna sredstva	20,00	20,00	662.458	468.109	56.555
Skupaj			39.477.010	25.638.954	2.871.406

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
8. Drugi poslovni odhodki	1.433.131	100,0	1.219.818	100,0	117,5

Večino drugih poslovnih odhodkov sestavljajo rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine v znesku 1.369.519 EUR.

Poslovni izid iz poslovanja

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
Poslovni izid iz poslovanja	5.798.152	100,0	3.865.970	100,0	150,0

Poslovni izid iz poslovanja v letu 2009 je **dobiček** (poslovni prihodki v znesku 164.732.481 EUR manj poslovni stroški v znesku 158.934.329 EUR).

Finančni prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
10. Finančni prihodki iz danih posojil	604.624	100,0	1.221.739	100,0	49,5
a) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v sk.	313.001	51,8	1.076.052	88,1	29,1
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	291.623	48,2	145.687	11,9	200,2

Finančne prihodke iz danih posojil sestavljajo:

(v EUR)	
• obresti od kratkoročnih posojil (posojila med internimi podračuni)	313.001
• obresti na kratkoročna posojila in depozite	290.740
• obresti od sredstev na vpogled	883
Skupaj	604.624

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	431.948	100,0	1.019.013	100,0	42,4
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	31.096	7,2	106.809	10,5	29,1
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	400.852	92,8	912.204	89,5	43,9

Med finančnimi prihodki iz poslovnih terjatev do drugih so v večini izkazani prihodki iz naslova zamudnih obresti od kratkoročnih terjatev in prihodki iz naslova odpisa zastaranih zamudnih obresti do dobaviteljev (384.404 EUR).

Finančni odhodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	55	100,0	0	-	-
b) Finančni odhodki iz oslab. in odpisov finančnih naložb v dr. druž.	55	100,0	0	-	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznostih	119.379	100,0	352.337	100,0	33,9
a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	119.377	100,0	352.323	100,0	33,9
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	2	0,0	14	0,0	12,7

Finančne odhodke iz finančnih obveznosti v večini sestavljajo obresti za dobljena kratkoročna posojila (posojila med internimi podračuni).

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	408.310	100,0	508.688	100,0	80,3
a) Finan. odh. iz poslovnih obv. do družb v skupini	135.157	33,1	396.638	78,0	34,1
b) Finan. odh. iz obv. do dobaviteljev in menič. obv.	262.435	64,3	80.441	15,8	326,2
c) Finan. odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	10.718	2,6	31.609	6,2	33,9

Finančne odhodke iz poslovnih obveznosti sestavljajo:

(v EUR)	
• zamudne obresti za OBS in druge kratkoročne obveznosti	312.251
• finančni odhodki iz naslova priračuna uprave družbe	85.008
• odhodki od prevrednotenja drugih poslovnih obveznosti	10.718
• drugi finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	333
Skupaj	408.310

Drugi prihodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
15. Drugi prihodki	2.363.320	100,0	1.601.519	100,0	147,6

V okviru drugih prihodkov največji del sestavljajo prejete odškodnine in nadomestila za škode in poškodbe od zavarovalnic in drugih (2.311.550 EUR).

Drugi odhodki

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
16. Drugi odhodki	405.425	100,0	93.988	100,0	431,4

Največji del drugih odhodkov sestavljajo izplačane odškodnine za škodo, storjeno pravnim in fizičnim osebam, in odškodnine delavcem (338.771 EUR) in drugi odhodki večinoma iz naslova priračuna uprave družbe (61.876 EUR).

Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

(v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	8.264.875	100,0	6.753.228	100,0	122,4

V letu 2009 je PE Infrastruktura ustvarila skupno 168.132.373 EUR prihodkov in 159.867.498 EUR odhodkov. Rezultat poslovanja je **dobiček** v znesku 8.264.875 EUR. Le-ta je rezultat ugotovljene razlike med:

	Dobiček oziroma izguba	(v EUR)
1. poslovnimi prihodki in poslovnimi stroški	dobiček	5.798.152
2. finančnimi prihodki in finančnimi odhodki	dobiček	508.828
3. drugimi prihodki in drugimi odhodki	dobiček	1.957.895
Skupaj	dobiček	8.264.875

Če bi se izvedlo prevrednotenje kapitala na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin, bi se dobiček zmanjšal za 366.803 EUR in bi znašal 7.898.072 EUR.

Stroški podjetja po funkcionalnih skupinah za leto 2009

Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah z všteti stroški amortizacije (v EUR)	2009	Del. v %	2008	Del. v %	Indeks
Nabavna vrednost prodanega blaga	5.339	0,0	28.027	0,0	19,0
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	133.249.011	83,9	133.240.401	85,6	100,0
Stroški splošnih dejavnosti	25.557.942	16,1	22.388.731	14,4	114,2
Skupaj stroški	158.812.292	100,0	155.657.159	100,0	102,0

Finančna analiza za PE Infrastruktura

Denarni tokovi

Denarni tokovi so izkazani po posameznih dejavnostih tako, da je omogočeno ugotavljanje čistih tokov po posameznih dejavnostih, in sicer:

- **Poslovna dejavnost** – glavne dejavnosti, ki prinašajo dobiček, in druge dejavnosti, ki niso naložbenje ali financiranje;
- **Naložbenje (investiranje)** – to je spreminjanje denarnih sredstev v obračunskem obdobju v nederana, pri čemer gre za pridobivanje dolgoročnih sredstev in finančnih naložb (tistih, ki niso vključene med denarne ustrezničke);
- **Financiranje** – to je povečanje sredstev v obračunskem obdobju s povečanjem kapitala oziroma dolgov podjetja, torej dejavnost, ki vpliva na obseg in sestavo kapitala in dolgov podjetja.

Delitev denarnih tokov PE Infrastruktura leta 2009 je naslednja:

(v EUR)		
1. Postavke izkaza poslovnega izida	9.909.493	
2. Spremembe čistih obratnih sredstev poslovnih postavk balance stanja	(22.763.713)	
3. Prebitek izdatkov pri poslovanju (1 + 2)		(12.854.220)
4. Prejemki pri naložbenju	430.915.797	
5. Izdatki pri naložbenju	(462.723.263)	
6. Prebitek prejemkov pri naložbenju (4 + 5)		(31.807.466)
7. Denarni tokovi financiranja (3 + 6)		(44.661.686)
8. Začetno stanje denarnih sredstev		50.908.262
9. Razpoložljiva sredstva pri financiranju (7 + 8)		6.246.576
10. Prejemki pri financiranju	147.348.156	
11. Izdatki pri financiranju	(153.056.802)	
12. Prebitek izdatkov pri financiranju (10 + 11)		(5.708.646)
13. Končno stanje denarnih sredstev (12 + 9)		537.930

Finančno posredniški položaj

Finančno posredniški položaj podjetja kaže kvantiteto in kvaliteto stanj terjatev in dolgov na dan 31. decembra 2009.

Ekonomska vsebina finančno posredniškega položaja PE Infrastruktura na dan 31. decembra 2009 kot informacija o finančni moči PE je razvidna iz naslednje slike:

AKTIVA		PASIVA	(v EUR)
Finančne naložbe 83.284.354		Dolgovi 467.006.974	Bilanca finančnega posredništva
Neto dolg 383.722.620			
Materialne naložbe 412.883.394	Neto dolg 383.722.620		Bilanca financiranja materialnih naložb
	Trajni kapital 29.160.775		

Analiza finančnega položaja

Postavka (v EUR)	Stanje		Razlika 3 – 4	Indeks 3/4
	31. 12. 2009	31. 12. 2008		
1	2	3	4	5
1. Kratkoročne terjatve	79.305.984	110.187.205	(30.881.221)	72,0
2. Kratkoročni dolgovi	57.182.851	96.586.238	(39.403.386)	59,2
3. Neto kratkoročni dolg (2–1)	-	-	-	-
4. Neto kratkoročna terjatev (1–2)	22.123.133	13.600.968	8.522.165	112,2
5. Dolgoročne terjatve	3.978.371	3.546.030	432.341	94,6
6. Dolgoročni dolgovi	409.824.124	433.301.852	(23.477.728)	94,4
7. Neto dolgoročni dolg (6–5)	405.845.753	429.755.821	(23.910.069)	92,2
8. Neto dolgoročna terjatev (5–6)	-	-	-	-
9. Neto dolg (2+6–1–5)	383.722.620	416.154.854	(32.432.234)	92,2
10. Neto terjatev (1+5–2–6)	-	-	-	-
11. Dolgovi skupaj (2+6)	467.006.975	529.888.089	(62.881.114)	88,1
12. Terjatve skupaj (1+5)	83.284.355	113.733.235	(30.448.880)	73,2
13. Materialna sredstva (14+15+16)	412.883.394	437.050.753	(24.167.359)	94,5
14. Sredstva za prodajo	-	-	-	-
15. Zaloge	3.043.279	4.034.729	(991.450)	75,4
16. Osnovna sredstva	409.840.115	433.016.024	(23.175.909)	94,6
17. Celotni trajni kapital	29.160.774	20.895.900	8.264.875	139,6
18. Dolgoročne rezervacije	10.518.606	9.621.304	897.302	109,3
19. Skupni trajni kapital + dolgoročne rezervacije (17+18)	39.679.380	30.517.204	9.162.177	130,0
20. Obratna sredstva (1+14+15)	82.349.263	114.221.934	(31.872.671)	72,1
21. Tekoče obveznosti (2)	57.182.851	96.586.238	(39.403.386)	59,2
22. Obratni kapital (20–21; 24–23)	25.166.412	17.635.697	7.530.715	142,7
23. Dolgoročne naložbe (5+16)	413.818.486	436.562.054	(22.743.568)	94,8
24. Dolgoročni viri (6+17)	438.984.898	454.197.751	(15.212.853)	96,7
Neto terjatev / trajni kapital	0,000	0,000	-	-
Obratni kapital / obratna sredstva	0,306	0,154	197,9	197,9
Obratni kapital / dolgoročne naložbe	0,061	0,040	150,5	150,5
Obratni kapital / zaloge	8,270	4,371	189,2	189,2
Stopnja zadolženosti (neto dolg / materialna sredstva)	0,929	0,952	97,6	97,6
Kratkoročni koeficient (current ratio)				
((kratkoročne terjatve + zaloge)/kratkoročni dolgovi)	1,440	1,183	121,8	121,8
Pospešeni koeficient (quick ratio)				
(kratkoročne terjatve/kratkoročni dolgovi)	1,387	1,141	121,6	121,6
Hitri koeficient (cash ratio)				
(dobroimetje pri bankah, čeki, gotovina/kratkoročni dolgovi)	0,009	0,527	1,8	1,8
Delež zalog v kratkoročnih naložbah	3,7 %	3,5 %	104,6	104,6
Delež terjatev v kratkoročnih naložbah	95,7 %	51,9 %	184,3	184,3
Delež denarja v kratkoročnih naložbah	0,7 %	44,6 %	1,5	1,5
Dnevi vezave poslovnih terjatev	31	49	63,7	63,7
Dnevi vezave kratkoročnih poslovnih obveznosti	120	126	95,2	95,2

Neodvisno revizijsko mnenje



POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

Naslovnik: Poslovodstvo in nadzorni svet družbe
Slovenske železnice, d.o.o., Kolodvorska ulica 11, Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze za dejavnost gospodarske javne službe vzdrževanja javne železniške infrastrukture in vodenja prometa na njej ter dejavnost gospodarjenja z javno železniško infrastrukturo - **poslovna enota Infrastruktura**, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto. Poslovodstvo gospodarske družbe Slovenske železnice, d.o.o., Ljubljana, Kolodvorska ulica 11, je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Naša naloga je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi revizije.

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov in na revidiranje skladnosti s predpisi. Ti standardi zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Revizija vključuje tudi presojanje uporabljenih računovodskih načel in pomembnih ocen poslovodstva kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov. Prepričani smo, da je naša revizija utemeljena podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju so računovodski izkazi, naštet v prvem odstavku, resničen in pošten prikaz finančnega stanja **poslovne enote Infrastruktura**, na dan 31. decembra 2009 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Pooblaščenka revizorka
Mirjana Velkavrh, univ. dipl. ekon.


Družba za revidiranje in svetovanje d.o.o.
Ljubljana, Tržaška cesta 134

Datum: 31.03.2010

Naslov: IN REVIZIJA d.o.o., Ljubljana, Tržaška cesta 134

Skupinski računovodski izkazi s pojasnili za skupino Slovenske železnice

Opis in dejavnost skupine Slovenske železnice

Na dan 31. decembra 2009 skupino podjetij Slovenske železnice (v nadaljevanju »skupina«) sestavljajo:

- obvladujoče podjetje Slovenske železnice, d. o. o., Ljubljana (v nadaljevanju »obvladujoče podjetje oziroma obvladujoča družba«),
- odvisna podjetja:
 - SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., 100-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - Prometni institut Ljubljana, d. o. o., 100-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana, 100-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d., 64,28-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o., 100-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana, d. d., 79,82-odstotno v lasti obvladujočega podjetja,
 - Kamnolom Verd, d. o. o., 67,66-odstotno v lasti SŽ-Železniškega gradbenega podjetja Ljubljana, d. d.,
 - SŽ-ŽGP, d. o. o., Beograd (Republika Srbija), 100,00 % v lasti SŽ-Železniškega gradbenega podjetja Ljubljana, d. d.,
 - Calidus SOL, d. o. o., Savudrija (Republika Hrvaška), 100-odstotno v lasti odvisnega podjetja SŽ-Železniško invalidsko podjetje, d. o. o., Ljubljana.

Odvisno podjetje SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o., je leta 2006 skupaj z družbo Dino & S ustanovilo novo družbo CE-DINO, Projektno tehnični servis, d. o. o., v kateri imata obe ustanoviteljici po 50 % delež, vsaka po 5.842,10 EUR vložka. Novoustanovljena družba, razen nekaterih zagonskih stroškov, od ustanovitve še ni poslovala, zato ni bila vključena v uskupinjevanje.

Slovenske železnice, d. o. o., so obvladujoča družba v poslovnem sistemu slovenskih železniških družb, ki posluje po pravilih dejanskega koncerna.

Glavne dejavnosti skupine vključujejo opravljanje storitev pri prevozu potnikov in blaga v notranjem in mednarodnem železniškem prometu, vzdrževanje in razvoj železniške infrastrukture ter upravljanje javne železniške infrastrukture (SŽ, d. o. o. – podrobneje opredeljeno v poglavju »Opis in dejavnost podjetja«), izvajanje novogradenj, obnova spodnjega in zgornjega stroja železniških prog ter obnova industrijskih tirov (SŽ-ŽGP Ljubljana, d. d.), opravljanje vseh tiskarskih in knjigoveških del (SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.), vzdrževanje vseh vrst železniških vozil (SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.) ter dejavnost invalidskih delavnic (SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.).

Poslovno leto skupine je enako koledarskemu letu.

Skupina podjetij na dan 31. decembra 2009 izkazuje naslednje postavke kapitala:

(v EUR)	31. 12. 2009	31. 12. 2008
Osnovni kapital	95.070.230	95.070.230
Presežek iz prevrednotenja	16.855.588	15.661.877
Prenesena izguba iz prejšnjih let	698.207	(37.132.412)
Čisti poslovni izid poslovnega leta	(28.269.227)	0
Uskupinjevalni popravek kapitala	12.935	1.011
Kapital manjšinskih lastnikov	3.622.066	2.909.488
Skupaj kapital	87.989.799	76.510.194

Temeljne računovodske predpostavke uskupinjevanja

Pri izdelovanju skupinskih (konsolidiranih) računovodskih izkazov se upoštevajo določbe Zakona o gospodarskih družbah in slovenskih računovodskih standardov (2006), kjer so po posameznih poglavjih zajeta teoretična izhodišča za uskupinjevanje.

Skupinski (konsolidirani) računovodski izkazi so sestavljeni za obvladujoče podjetje in odvisna podjetja, kot da bi šlo za eno samo podjetje. Prikazujejo premoženjski in poslovno izidni položaj podjetij v skupini.

Pri izdelavi skupinskih računovodskih izkazov je uporabljena metoda popolnega uskupinjevanja z upoštevanjem temeljnih računovodskih predpostavk uskupinjevanja, in sicer:

- predpostavka enotnega podjetja,
- predpostavka izkazovanja resničnega premoženjskega in finančnega stanja ter poslovnega izida,
- predpostavka popolnosti skupine,
- predpostavka popolnosti vsebine računovodskih izkazov in enotnega zajemanja vanje,
- predpostavka enotnega vrednotenja,
- predpostavka istega datuma,
- predpostavka dosledne stanovitnosti pri uporabi metod uskupinjevanja (konsolidiranja),
- predpostavka gospodarnosti,
- predpostavka pomembnosti.

Pomembno zadevo pomeni kategorija, ki zajema najmanj 10 % vrednosti aktive oziroma pasive bilance stanja, in postavka, ki obsega najmanj 10 % posamezne kategorije. Pri izkazu poslovnega izida pomeni pomembno zadevo kategorija, ki zajema najmanj 10 % skupnih prihodkov oziroma odhodkov, in postavka, ki obsega najmanj 10 % posamezne kategorije.

Skupinska bilanca stanja je bilanca stanja, ki je sestavljena za obvladujoče podjetje ter odvisna podjetja, kot da bi šlo za eno samo podjetje. V skupinski bilanci stanja so podatki prikazani v dveh stolpcih, in sicer:

- v prvem stolpcu stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31. decembra 2009,
- v drugem stolpcu so prikazani primerjalni podatki na dan 31. decembra 2008.

Skupinski izkaz poslovnega izida je izkaz poslovnega izida, ki je sestavljen za obvladujoče podjetje ter odvisna podjetja, kot da bi šlo za eno samo podjetje. V skupinskem izkazu poslovnega izida so podatki prikazani v dveh stolpcih, in sicer:

- v prvem stolpcu so prikazane kategorije poslovnega izida leta 2009,
- v drugem stolpcu pa so prikazani primerjalni podatki za leto 2008.

Skupinski izkaz denarnih tokov je izkaz denarnih tokov, ki je sestavljen za obvladujoče podjetje ter odvisna podjetja, kot da bi šlo za eno samo podjetje, in sicer po posredni metodi (različica II). Skupinski izkaz denarnih tokov zajema denarne tokove za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2009 ter primerjalno za leto 2008.

Skupinski izkaz gibanja kapitala je izkaz gibanja kapitala, ki je sestavljen za obvladujoče podjetje ter odvisna podjetja, kot da bi šlo za eno samo podjetje. Skupinski izkaz gibanja kapitala zajema gibanje kapitala v obdobju od 1. januarja do 31. decembra 2009, pri čemer je začetno stanje izkazano po preračunanih zneskih na dan 1. januarja 2009.

Za podjetje SŽ-ŽGP, d. o. o., Beograd (Republika Srbija) ter podjetje Calidus SOL, d. o. o., Savudrija (Republika Hrvaška) so se, v skladu z določili SRS, izvirni računovodski izkazi prevedli v domačo valuto, in sicer sredstva in obveznosti do njihovih virov po referenčnem tečaju ECB na dan 31. decembra 2009, prihodke in odhodke pa po referenčnem tečaju ECB v mesecu, na katerega se le-ti nanašajo. Razlika, ki je posledica prevedbe po takšnem tečaju, in ne po tečaju na koncu poslovnega leta, se je prenesla v uskupinjevalni popravek kapitala.

Pri uskupinjevanju so uporabljene **splošne in posamezne računovodske usmeritve**, ki veljajo pri matičnem podjetju Slovenske železnice, d. o. o., in so navedene v poglavju »Splošna pojasnila k računovodskim izkazom« računovodskega dela poročila tega podjetja v okviru pričujočega enotnega letnega poročila.

Zaposleni in skupine oseb

1. Povprečno število zaposlenih leta 2009 v obvladujočem in odvisnih podjetjih, po skupinah glede na formalno izobrazbo:

	SŽ	CD	sk. ŽIP	PI	ŽT	sk. ŽGP	ŽZD	Skupaj	Struktura
I. stopnja	1.511	67	471		2	31		2.082	20,5
II. stopnja	59	110	12		3	42	4	230	2,3
III. stopnja	170	61	29		2	12	3	277	2,7
IV. stopnja	2.617	464	152		4	176	3	3.416	33,7
V. stopnja	2.586	202	72		2	60	44	2.966	29,2
VI. stopnja	453	49	21		1	20	8	552	5,4
VII. stopnja	463	47	12	14		15	27	578	5,7
VIII. stopnja	30	3		3		2	2	40	0,4
IX. stopnja	3			2			1	6	0,1
Skupaj	7.892	1003	769	19	14	358	92	10.147	100,0

2. Skupni znesek vseh prejemkov, ki so jih za opravljanje nalog v podjetjih v poslovnem letu prejeli člani posloводства, drugi zaposleni v podjetjih, zaposleni na podlagi pogodbe, za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe, in člani nadzornega sveta:

Skupina oseb (v EUR)	SŽ	CD	sk. ŽIP	PI	ŽT	sk. ŽGP	ŽZD	Skupaj
1. Člani posloводства	273.202	80.836	78.894	101.129	45.627	159.026	41.272	779.986
2. Člani nadzornega sveta	33.336	14.361	8.891	-	646	153.858	4.514	215.606
3. Zaposleni po individualnih pogodbah	6.589.962	615.169	160.801	-	-	474.404	-	7.840.336
Skupaj	6.896.500	710.366	248.586	101.129	46.273	787.288	45.786	8.835.928

3. Poslovne terjatve do skupine oseb:

Skupina oseb (v EUR)	SŽ	CD	sk. ŽIP	PI	ŽT	sk. ŽGP	ŽZD	Skupaj
1. Člani posloводства								
2. Člani nadzornega sveta						56		56
3. Zaposleni po individualnih pogodbah		148	44.238			111		44.497
Skupaj	0	148	44.238	0	0	167	0	44.553

4. Posojila, ki so jih podjetja odobrila skupinam oseb:

Skupina oseb (v EUR)	Skupni znesek neodplačanih kreditov	Obr. mera	Drugi pogoji	Sk.znesek odpl. iz nasl.vračila posojil
Zaposleni po individualnih pogodbah	5.087	10 %	stanovan. točka	685

Skupinski računovodski izkazi

Pojasnila k skupinskim računovodskim izkazom so del skupinskih računovodskih izkazov, in jih je treba brati v povezavi z njimi.

SKUPINSKA BILANCA STANJA Slovenskih železnic na dan 31. decembra 2009

Opis (v EUR)	Stanje na dan		Indeks
	31. 12. 2009	31. 12. 2008	
SREDSTVA	1.005.104.779	974.708.327	103,1
A. Dolgoročna sredstva	818.113.391	803.415.188	101,8
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	3.696.680	3.249.011	113,8
II. Opredmetena osnovna sredstva	794.957.644	787.303.586	101,0
III. Naložbene nepremičnine	1.149.501	1.151.737	99,8
IV. Dolgoročne finančne naložbe	15.366.112	8.648.488	177,7
V. Dolgoročne poslovne terjatve	2.747.338	2.887.622	95,1
VI. Odložene terjatve za davek	196.116	174.744	112,2
B. Kratkoročna sredstva	138.757.105	160.217.785	86,6
II. Zaloge	23.082.736	24.085.251	95,8
III. Kratkoročne finančne naložbe	4.148.841	1.741.242	238,3
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	49.351.931	51.221.280	96,4
V. Denarna sredstva	62.173.597	83.170.012	74,8
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	48.234.283	11.075.354	435,5
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	1.005.104.779	974.708.327	103,1
A. Kapital	87.989.799	76.510.194	115,0
I. Vpoklicani kapital	95.070.230	95.070.230	100,0
IV. Presežek iz prevrednotenja	16.855.588	15.661.877	107,6
V. Preneseni čisti poslovni izid	698.207	(37.132.412)	-
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	(28.269.227)	0	-
1. Čisti dobiček poslovnega leta		0	-
2. Čista izguba poslovnega leta	(28.395.733)	0	-
3. Prenos iz presežka iz prevrednotenja	126.506	0	-
VII. Uskupinjevalni popravek kapitala	12.935	1.011	1.279,4
VIII. Kapital manjšinskih lastnikov	3.622.066	2.909.488	124,5
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	40.516.111	36.603.079	110,7
C. Dolgoročne obveznosti	707.448.905	667.306.347	106,0
I. Dolgoročne finančne obveznosti	308.652.623	244.141.843	126,4
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	398.791.719	423.158.462	94,2
III. Odložene obveznosti za davek	4.563	6.042	75,5
Č. Kratkoročne obveznosti	150.668.022	160.237.926	94,0
II. Kratkoročne finančne obveznosti	58.689.747	59.683.367	98,3
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	91.978.275	100.554.559	91,5
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	18.481.942	34.050.781	54,3

SKUPINSKI IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA
SLOVENSKE ŽELEZNICE
za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2009

Opis (v EUR)	2009	2008	Indeks
1. Čisti prihodki od prodaje	330.106.075	373.295.059	88,4
a) Prihodki na domačem trgu	221.249.833	229.960.305	96,2
1. Transportni prihodki na domačem trgu	33.284.773	35.526.497	93,7
2. Ostali prihodki na domačem trgu	187.965.060	194.433.808	96,7
b) Prihodki na tujem trgu	108.856.242	143.334.754	75,9
1. Transportni prihodki	94.319.546	130.624.382	72,2
2. Ostali prihodki	14.536.696	12.710.372	114,4
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	206.898	296.434	69,8
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	17.466.259	25.074.018	69,7
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	55.141.741	59.539.717	92,6
a) Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki	52.487.344	40.080.609	131,0
b) Prevrednotovalni poslovni prihodki	2.654.397	19.459.108	13,6
5. Stroški blaga, materiala in storitev	145.509.971	166.722.207	87,3
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	68.382.032	75.721.830	90,3
b) Stroški storitev	77.127.939	91.000.377	84,8
6. Stroški dela	239.111.781	248.409.024	96,3
a) Stroški plač	173.416.288	178.524.464	97,1
b) Stroški socialnih zavarovanj	34.433.274	35.076.486	98,2
c) Drugi stroški dela	31.262.219	34.808.074	89,8
7. Odpisi vrednosti	39.364.441	34.951.230	112,6
a) Amortizacija	36.302.093	32.646.137	111,2
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	362.221	798.643	45,4
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	2.700.127	1.506.450	179,2
8. Drugi poslovni odhodki	4.948.496	6.059.525	81,7
Poslovni izid iz poslovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8)	(26.013.716)	2.063.242	-
9. Finančni prihodki iz deležev	3.202.325	10.183.054	31,4
10. Finančni prihodki iz danih posojil	1.157.130	1.964.345	58,9
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.783.973	1.771.437	100,7
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	1.347.813	5.813	23.186,2
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	11.627.665	16.299.376	71,3
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	1.389.257	1.556.756	89,2
Poslovni izid iz rednega delovanja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14)	(34.235.023)	(1.879.867)	1.821,1
15. Drugi prihodki	8.055.340	6.563.695	122,7
16. Drugi odhodki	639.573	1.232.903	51,9
17. Davek iz dobička	837.895	425.650	196,9
18. Odloženi davki	21.372	163.149	13,1
18.a Čisti poslovni izid manjšinskih lastnikov	759.954	714.314	106,4
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14 + 15 – 16 – 17 ± 18 – 18.a)	(28.395.733)	2.474.110	-

IZKAZ DENARNIH TOKOV
Skupina Slovenske železnice
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2009

izkaz denarnih tokov (II. različica, v EUR)	leto 2009 EUR	leto 2008 EUR
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	15.130.806	24.379.623
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	392.462.002	421.594.917
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	(376.626.048)	(400.114.480)
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	(705.148)	2.899.186
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	(30.179.346)	(1.410.023)
Začetne manj končne poslovne terjatve	3.199.336	13.616.307
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	(6.746.048)	(755.594)
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek		
Začetne manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo		
Začetne manj končne zaloge	1.069.032	(734.515)
Končni manj začetni poslovni dolgovi	(16.045.859)	(24.720.264)
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	(11.655.807)	11.184.043
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek		
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b)	(15.048.540)	22.969.600
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	29.529.272	54.670.895
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	64.684	10.525.105
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	65.541	8.248
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	17.187.909	26.404.785
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin		302
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	28.175	14.899.741
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	12.182.963	2.832.714
b) Izdatki pri naložbenju	(88.982.724)	(59.102.499)
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	(1.348.745)	(1.531.556)
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(76.917.477)	(56.547.464)
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin		
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	(21.050)	(34.926)
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	(10.695.452)	(988.553)
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b)	(59.453.452)	(4.431.604)
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	159.895.389	91.272.500
Prejemki od vplačanega kapitala	-	-
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	78.446.612	41.146.138
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	81.448.777	50.126.362
b) Izdatki pri financiranju	(106.389.812)	(70.946.755)
Izdatki za dane obresti, ki se ne nanašajo na financiranje	(9.361.718)	(9.944.764)
Izdatki za vračila kapitala		
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	(1.555.594)	(8.651.819)
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	(95.472.500)	(52.350.172)
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku		
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali pribitek izdatkov pri financiranju (a+b)	53.505.577	20.325.745
Č. Končno stanje denarnih sredstev		
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	(20.996.415)	38.863.741
y) Začetno stanje denarnih sredstev	83.170.012	44.306.271
Končno stanje denarnih sredstev (x + y)	62.173.597	83.170.012

Dodatek k izkazu denarnih tokov (naložbenje in financiranje brez posredovanja denarnih sredstev)

Povečanje opr. osn. sredstev, povezano s hkratnim povečanjem osnovnega kapitala s stvarnimi vložki, in ne z denarnimi vplačili

- -

Povečanje nevpl. vpisanega kapitala, povezano s hkratnim povečan. osnovnega kapitala

- -

Druge pomembnejše spremembe na strani naložbenja in financiranja brez posredovanja denarnih sredstev

- -

Opis (v EUR)	Vpoklicani kapital		Kapitalske rezerve	Presežek iz dobička	Rezerve iz dobička	Presežek iz prevr.	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta	Čista izguba poslov. leta	Uskupinjev. popr. kapitala	Manjšinski kapital	Skupaj kapital
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII					
	I	II	III	IV	V/1	V/2	VI/1	VI/2	VII	VIII			
A. Začetno stanje 1. 1. 2009													
95.070.230 0 0 15.661.877 0 (37.132.412) 0 0 1.011 2.909.488 76.510.194													
B. Premiki v kapital													
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala													
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala													
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala													
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala													
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta													
e) Vnos zneska prevrednotenj kapitala													
f) Druga povečanja sestavin kapitala													
g) Vnos uskupinjevalnega popravka kapitala													
C. Premiki v kapitalu													
a) Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta													
b) Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine													
c) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala													
č) Oblik. rezerve za lastne deleže iz dr. sest. kapitala													
d) Zmanjšanje rezerv za lastne poslovne deleže in razporeditev na druge sestavine kapitala													
e) Izplačila (obračun) dividend v obliki delnic													
f) Druge prerazporeditve sestavin kapitala													
Č. Premiki iz kapitala													
a) Izplačilo dividend													
b) Vračilo kapitala													
c) Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabilitev sredstev)													
č) Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)													
d) Druga zmanjšanja sestavin kapitala													
e) Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev													
D. Končno stanje 31. 12. 2009													
95.070.230 0 0 16.855.588 698.207 0 (28.269.227) 12.935 3.622.066 87.989.799													
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA													
698.207 (28.269.227) (27.571.020)													

SKUPINSKI IZKAZ GIBANJA KAPITALA
Slovenskih železnic
v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2008

[illegible]

Razkritja postavk v skupinskih računovodskih izkazih

Pojasnila k skupinski bilanci stanja

Sredstva

Sredstva (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
A. Dolgoročna sredstva	818.113.391	803.415.188
B. Kratkoročna sredstva	138.757.105	160.217.785
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	48.234.283	11.075.354
Skupaj	1.005.104.779	974.708.327

Dolgoročna sredstva

Dolgoročna sredstva (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	3.696.680	3.249.011
II. Opredmetena osnovna sredstva	794.957.643	787.303.586
III. Naložbene nepremičnine	1.149.501	1.151.737
IV. Dolgoročne finančne naložbe	15.366.113	8.648.488
V. Dolgoročne poslovne terjatve	2.747.338	2.887.622
VI. Odložene terjatve za davek	196.116	174.744
Skupaj	818.113.391	803.415.188

Dolgoročna sredstva sestavljajo 81,4 % vseh sredstev skupine podjetij Slovenskih železnic.

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
1. Dolgoročne premoženjske pravice	3.032.928	2.977.135
4. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	395	6.307
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	663.357	265.569
Skupaj	3.696.680	3.249.011

Neopredmetena dolgoročna sredstva so v skupinski bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Prikaz gibanja neopredmetenih sredstev in dolgoročnih AČR v letu 2009 – Skupina podjetij Slovenskih železnic:

Opis (v EUR)	Dolgoročne premož. pravice	Predujmi za neopr. sredstva	Dolg. odlož. str. razvijanja	Druge dolg. AČR	Skupaj NDS
Nabavna vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	8.539.226	0	472.060	265.569	9.276.855
Povečanja	887.357	0	0	461.388	1.348.745
Zmanjšanja	(61.710)	0	0	(63.600)	(125.310)
Povečanje iz prevrednotenja	231	0	0	0	231
Stanje 31. 12. 2009	9.365.104	0	472.060	663.357	10.500.521
Popravek vrednosti					
Stanje 31. 12. 2008	5.562.091	0	465.753	0	6.027.844
Zmanjšanja	(53.534)	0	0	0	(53.534)
Amortizacija	823.411	0	5.912	0	829.323
Povečanje iz prevrednotenja	208	0	0	0	208
Stanje 31. 12. 2009	6.332.176	0	471.665	0	6.803.841
Neodpisana vrednost					
Stanje 31. 12. 2008	2.977.135	0	6.307	265.569	3.249.011
Stanje 31. 12. 2009	3.032.928	0	395	663.357	3.696.680

Opredmetena osnovna sredstva

OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
1. Zemljišča in zgradbe	479.120.848	500.453.725
a) Zemljišča	53.340.214	58.037.914
b) Zgradbe	425.780.634	442.415.811
2. Proizvajalne naprave in stroji	302.900.173	266.115.139
a) Oprema	302.624.755	265.816.605
b) Drobní inventar	275.418	298.534
3. Druge naprave in oprema	622.859	777.493
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	12.313.763	19.957.229
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	11.801.501	10.283.407
b) Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	512.262	9.673.822
Skupaj	794.957.643	787.303.586

Opredmetena osnovna sredstva so v skupinski bilanci stanja izkazana po svoji neodpisani vrednosti (nabavna vrednost manj nabrani popravek vrednosti).

Med opremo je izkazana tudi vrednost opredmetenih osnovnih sredstev v finančnem najemu:

Vrsta OOS (v EUR)	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednosti	Podjetje
• osebna vozila	91.369	39.022	52.347	SŽ, d. o. o.
• osebna in tovorna vozila	819.595	109.707	709.888	sk. SŽ-ŽGP
• delovni stroji	665.694	111.075	554.619	sk. SŽ-ŽGP
• MOBY DICK – strojni del pralne steze	54.851	14.627	40.224	sk. SŽ-ŽGP
Skupaj	1.631.509	274.431	1.357.078	

Skupina ima na dan 31. decembra 2009 kot jamstvo za dolgoročni dolg zastavljena opredmetena osnovna sredstva:

- Slovenske železnice, d. o. o. – 10 dvočlenskih in 20 tročlenskih elektromotornih Siemens garnitur vrste 312 in 20 več sistemskih električnih lokomotiv vrste 541 (154.000.000 EUR),
- Kamnolom Verd, d. o. o. – zemljišča v vrednosti 820.000 EUR,
- SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d. – dvobarvni ofset stroj Heidelberg SORM Z (62.594 EUR),
- SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., Ljubljana. – avtobus IVECI IRISBUS CROSSWAY 10,6 m (56.828 EUR).

Skupina na dan 31. decembra 2009 zaradi nakupa osnovnih sredstev izkazuje 176.631.049 EUR finančnih obveznosti.

Prikaz gibanja opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009 – Skupina podjetij Slovenskih železnic

Opis (v EUR)	Zemljišče	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Oprema v finančnem najemu	OS, ki se pridobivajo	Skupaj OOS
Nabavna vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	58.037.914	1.670.301.118	895.867.405	13.974.019	917.235	19.957.229	2.659.054.920
Povečanja	238.747	1.097.027	71.818.016	7.346	756.584	3.290.278	77.207.998
Zmanjšanja	(4.936.447)	(8.805.579)	(20.272.260)	(12.165.399)	(42.310)	(10.933.744)	(57.155.739)
Povečanja iz prevrednotenja	0	0	81	0	0	0	81
Oslabitev	0	0	(31)	0	0	0	(31)
Stanje 31. 12. 2009	53.340.214	1.662.592.566	947.413.211	1.815.966	1.631.509	12.313.763	2.679.107.229
Popravek vrednosti							
Stanje 31. 12. 2008	0	1.227.885.307	630.587.829	13.196.526	81.672	0	1.871.751.334
Povečanja	0	0	283.175	7.346	0	0	290.521
Zmanjšanja	0	(8.817.384)	(21.138.400)	(12.062.678)	(7.052)	0	(42.025.514)
Amortizacija	0	17.744.009	36.137.457	51.913	199.811	0	54.133.190
Povečanja iz prevrednotenja	0	0	86	0	0	0	86
Oslabitev	0	0	(31)	0	0	0	(31)
Stanje 31. 12. 2009	0	1.236.811.932	645.870.116	1.193.107	274.431	0	1.884.149.586
Neodpisana vrednost							
Stanje 31. 12. 2008	58.037.914	442.415.811	265.279.576	777.493	835.563	19.957.229	787.303.586
Stanje 31. 12. 2009	53.340.214	425.780.634	301.543.095	622.859	1.357.078	12.313.763	794.957.643

V prikazu gibanja opredmetenih osnovnih sredstev so med osnovnimi sredstvi, ki se pridobivajo, izkazani predjumi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev v znesku 512.262 EUR.

Dolgoročne finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	15.336.038	8.617.709
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	5.842	5.842
b) Delnice in deleži v pridruženih družbah	11.801.021	5.068.026
c) Druge delnice in deleži	3.528.689	3.536.080
č) Druge dolgoročne finančne naložbe	486	7.761
2. Dolgoročna posojila	30.075	30.779
b) Dolgoročna posojila drugim	30.075	30.779
Skupaj	15.366.113	8.648.488

V postavki *delnice in deleži v družbah v skupini* (5.842 EUR) je izkazana naložba odvisnega podjetja SŽ Centralne delavnice, d. o. o., ki je leta 2006 skupaj z družbo Dino & S, d. o. o., ustanovilo novo družbo CE-Dino, Projektno tehnični servis, d. o. o., v kateri ima vsaka ustanoviteljica 50 % delež. Z navedeno družbo tudi leta 2009 še ni bilo izvedeno uskupinjevanje.

Preglednica dolgoročnih finančnih naložb skupine v pridruženih družbah in drugi dolgoročni deleži:

Pridružena podjetja (v EUR)	Lastniški delež	Vrednost kapitalске naložbe			
		Naložba	Uskladičev naložbe	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
• Fersped, d. d., Ljubljana	48,74 %	1.985.482	2.785.913	4.771.395	1.985.482
• A.K.S., d. o. o.	33,33 %	2.921	0	2.921	2.921
• Terme Olimia, d. d.	28,48 %	3.064.172	3.737.896	6.802.068	3.064.172
• Adria Kombi, d. o. o., Ljubljana	26,00 %	15.451	209.186	224.637	15.451
Skupaj deleži v pridruženih podjetjih		5.068.026	6.732.995	11.801.021	5.068.026

Drugi dolgoročni deleži (v EUR)	Vrednost kapitalne naložbe		Indeks
	31. 12. 2009	31. 12. 2008	
Deleži v bankah			
• ABANKA Vipava, d. d.	39.818	47.209	84,3
• NLB, d. d., Ljubljana	7.021	7.021	100,0
Skupaj deleži v bankah	46.839	54.230	86,4
• KRS Tabor, d. d.	100	100	100,0
• Počitniška skupnost Krško, d. o. o.	2.894	2.894	100,0
• Emonika	2.026.584	2.026.584	100,0
• EUROFIMA	1.376.856	1.376.856	100,0
• HIT – RAIL	54.439	54.439	100,0
• BCC Bruselj	1.500	1.500	100,0
• INTERFRIGO (Švica)	16.057	16.057	100,0
• INTERKONTAINER (Švica)	3.172	3.172	100,0
• INTERKONTAINER – INTERFRIGO (Švica)	248	248	100,0
Skupaj drugi deleži	3.481.850	3.481.850	100,0
Skupaj deleži	3.528.689	3.536.080	99,8

Dolgoročne poslovne terjatve

DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
2. Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	198.553	227.616
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	2.548.785	2.660.006
Skupaj	2.747.338	2.887.622

Velik del dolgoročnih poslovnih terjatev v znesku 2.551.868 EUR (92,9 % vseh dolgoročnih terjatev) sestavljajo dolgoročni krediti, dani delavcem za nakup stanovanj po tržni vrednosti (Slovenske železnice, d. o. o. v znesku 1.772.943 EUR, Centralne delavnice, d. o. o., v znesku 188.589 EUR) ter dolgoročni del terjatev iz naslova sklenjenih zunajsodnih poravnjav z občinami v znesku 590.336 EUR, ki jih v svojih izkazih izkazujejo Slovenske železnice, d. o. o.

Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
II. Zaloge	23.082.736	24.085.251
III. Kratkoročne finančne naložbe	4.148.841	1.741.242
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	49.351.931	51.221.280
V. Denarna sredstva	62.173.597	83.170.012
Skupaj	138.757.105	160.217.785

Zaloge

Zaloge (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
1. Material	20.126.932	21.287.357
a) Material	5.523.060	6.089.507
b) Nadomestni deli	13.994.845	14.671.195
c) Drobni inventar in embalaža	609.027	526.655
2. Nedokončana proizvodnja	2.449.051	2.168.145
3. Proizvodi in trgovsko blago	381.327	453.760
4. Predujmi za zaloge	125.426	175.989
Skupaj	23.082.736	24.085.251

86,2 % vseh zalog materiala, nadomestnih delov in drobnega inventarja v skupni višini 19.892.557 EUR, v svojih računovodskih izkazih prikazuje naslednje družbe:

Pregled gibanja zalog materiala (v EUR)	SŽ, d. o. o.	CD	sk. ŽGP
Stanje 31. 12. 2008	15.051.731	5.425.540	622.276
• nove nabave	16.796.202	9.246.550	11.233.216
• pridobitve pri kasaciji OOS	824.568	32.182	0
• inventurni presežek	0	46	0
• poraba materiala	(13.760.782)	(9.908.750)	(9.716.998)
• poraba za investicije	(4.179.456)	0	0
• odpisi nekurantnih zalog	(350.963)	0	0
• prodaja	(1.361.218)	(46.358)	0
• inventurni primanjkljaj	(14.496)	(733)	0
Stanje 31. 12. 2009	13.005.586	4.748.477	2.138.494

Presežki, ugotovljeni pri popisu materiala (v EUR)	CD
• material	46

Pregled odpisov vrednosti nekurantnih zalog (v EUR)	SŽ, d. o. o.
• material	11.380
• nadomestni deli	338.305
• drobni inventar in embalaža	1.278
Skupaj	350.963

Primanjkljaji, ugotovljeni pri popisu materiala (v EUR)	SŽ, d. o. o.	CD
• material	14.496	322
• nadomestni deli	0	411
Skupaj	14.496	733

Na zalogah ni zastavnih pravic.

Nedokončana proizvodnja (v EUR)	31. 12. 2009
• SŽ-Centralne delavnice, d. o. o.	2.434.383
• Skupina SŽ-ŽIP	9.449
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	5.219
Skupaj	2.449.051

Kar 99,4 % celotne vrednosti *nedokončane proizvodnje* v svojih izkazih izkazuje družba SŽ-Centralne delavnice, d. o. o.

Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	828.331	355.799
c) Druge kratkoročne finančne naložbe	828.331	355.799
2. Kratkoročna posojila	3.320.510	1.385.443
b) Kratkoročna posojila drugim	3.320.510	1.385.443
Skupaj	4.148.841	1.741.242

Večino kratkoročnih finančnih naložb sestavljajo kratkoročno vezani depoziti v znesku 4.136.130 EUR, ki jih v svojih računovodskih izkazih izkazuje družbe SŽ, d. o. o. (2.560.400 EUR), Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o. (748.218 EUR), SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana (527.512 EUR) in Skupina SŽ-ŽIP (300.000 EUR).

Kratkoročne poslovne terjatve

Kratkoročne poslovne terjatve (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	26.803.039	26.132.860
a) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v državi	21.189.242	19.771.300
b) Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini	5.613.797	6.361.560
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	22.548.892	25.088.420
a) Kratkoroč. terjatve do državnih in drugih institucij	4.500.533	2.958.403
b) Kratkoročne terjatve do zaposlencev	289.033	324.443
c) Kratkoročne terjatve, povezane s finančnimi prihodki, do drugih drugih	2.195.475	1.120.631
č) Kratkoročne poslovne terjatve na podlagi predumov	185.456	1.358.323
d) Kratkoročne varščine	1.735.039	3.665.150
e) Ostale kratkoročne poslovne terjatve do drugih	13.643.356	15.661.470
Skupaj	49.351.931	51.221.280

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev so izkazane v naslednjih družbah:

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (v EUR)	V državi	V tujini	31. 12. 2009	31. 12. 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	16.774.453	4.402.678	21.177.131	21.723.438
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	373.324	1.157.206	1.530.530	1.385.174
• Skupina SŽ-ŽIP	355.606	3.906	359.512	237.694
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	68.109	48.207	116.316	49.881
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	1.628	1.800	3.428	11.896
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana	3.481.324	0	3.481.324	2.633.714
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	134.798	0	134.798	91.063
Skupaj	21.189.242	5.613.797	26.803.039	26.132.860

Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev iz poslovanja se je oblikoval na naslednji način:

(v EUR)	SŽ, d. o. o.	CD	sk. ŽIP	ŽT	sk. ŽGP	ŽZD
Stanje 31. 12. 2008	3.442.549	366.117	33.383	417	373.404	649
• dodatno oblikovanje popravka	3.357.960	64.667	36.159	0	99.887	206
• zmanjšanje za odpisane terjatve	(619.221)	(61)	(4.151)	0	(106.917)	0
• odprava popravka vrednosti	(119.437)	0	(1.004)	0	0	0
• uravnoteženje popravka vrednosti	(765.049)	0	0	0	0	0
Stanje 31. 12. 2009	5.296.802	430.723	64.387	417	366.374	855

Prometni institut Ljubljana, d. o. o., nima oblikovanega popravka vrednosti terjatev do kupcev.

Preglednica zapadlosti terjatev do kupcev iz poslovanja in terjatev do kupcev, povezanih s finančnimi prihodki:

Rok zapadlosti (v EUR)	SŽ, d. o. o.	CD	sk. ŽIP	PI	ŽT	sk. ŽGP	ŽZD
• že zapadle terjatve	9.562.093	1.498.151	1.238.201	9.389	2.614	5.213.735	18.997
Nezapadle							
• do 30 dni	10.628.753	423.945	375.960	68.109	420	1.134.020	70.081
• od 31 do 90 dni	5.991.293	10.952	501.684	38.819	811	568.140	0
• nad 90 dni	643.288	0	1.191.600	0	0	359.694	0
Skupaj	26.825.427	1.933.048	3.307.445	116.317	3.845	7.275.589	89.078

Največji del *ostalih kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih* v višini 12.619.655 EUR (92,5 % vseh ostalih kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih) je izkazan v računovodskih izkazih družbe SŽ, d. o. o., in med drugim vključuje:

- terjatve do Ministrstva za promet – Direkcije RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo po pogodbah za opravljanje obveznih gospodarskih javnih služb v višini 8.077.324 EUR,
- terjatve do tujih železniških uprav (2.279.315 EUR),
- terjatve do zavarovalnic v državi (1.396.038 EUR),
- terjatev iz naslova delnega subvencioniranja polnega delovnega časa (598.140 EUR),
- terjatve do Ministrstva za finance za vračilo trošarine (413.747 EUR).

Denarna sredstva

Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
Denarna sredstva v blagajni in takoj udenarljive vrednost.	571.220	322.528
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah	61.602.377	82.847.484
Skupaj	62.173.597	83.170.012

Med denarna sredstva so uvrščeni tudi kratkoročni depoziti z zapadlostjo do treh mesecev, ki jih v računovodskih izkazih izkazuje družba SŽ, d. o. o., (51.663.021 EUR) in Skupina SŽ-ŽGP Ljubljana (8.450.000 EUR).

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
1. Kratkoročno odloženi stroški in odhodki	990.682	2.787.070
2. Kratkoročno nezaračunani prihodki	47.243.577	8.277.314
3. Vrednotnice in druge kratkoročne AČR	24	10.970
Skupaj	48.234.283	11.075.354

Največji delež aktivnih časovnih razmejitev obsegajo *kratkoročno nezaračunani prihodki*, ki jih v računovodskih izkazih izkazuje družba SŽ, d. o. o., (47.237.472 EUR) in med drugim zajemajo prehodno nezaračunane prihodke:

- iz naslova pogodbe o izplačilu razlike nadomestila za izvajanje obvezne gospodarske javne službe prevoza potnikov v notranjem in čezmejnem regijskem železniškem prometu za obdobje 2003–2009, ki je bila sklenjena med Vlado RS in SŽ, d. o. o., v višini 39.343.454 EUR,
- prehodno nezaračunane obmejne storitve, in sicer z italijanskimi železnicami za obdobje 2000–2005 in za obdobje september–december 2009, z avstrijskimi železnicami za leto 2006 ter s hrvaškimi železnicami za obdobje 2007–2009 v višini 3.933.573 EUR,
- vračunane najemnine za tovarne vagone za obdobje oktober–december 2009 (1.645.331 EUR) in potniške vagone za leto 2009 (1.101.619 EUR).

Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
A. Kapital	87.989.799	76.510.194
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	40.516.111	36.603.079
C. Dolgoročne obveznosti	707.448.905	667.306.347
Č. Kratkoročne obveznosti	150.668.022	160.237.926
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	18.481.942	34.050.781
Skupaj	1.005.104.779	974.708.327

Skupina Slovenske železnice na dan 31. decembra 2009 izkazuje 1.005.104.779 EUR obveznosti do lastnih in tujih virov sredstev.

Lastni vir financiranja podjetja pomeni kapital v višini 87.989.799 EUR, kar je 8,8 % vseh virov sredstev.

Kapital

Kapital (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
I. Vpoklicani kapital	95.070.230	95.070.230
1. Osnovni kapital	95.070.230	95.070.230
IV. Presežek iz prevrednotenja	16.855.588	15.661.877
V. Preneseni čisti poslovni izid	698.207	(37.132.412)
1. Preneseni čisti dobiček iz prejšnjih let	698.207	0
2. Prenesena čista izguba iz prejšnjih let	0	(37.132.412)
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	(28.269.227)	0
2. Čista izguba poslovnega leta	(28.395.733)	0
3. Prenos presežka iz prevrednotenja	126.506	0
VII. Uskupinjevalni popravek kapitala	12.935	1.011
VIII. Kapital manjšinskih lastnikov	3.622.066	2.909.488
Skupaj	87.989.799	76.510.194

Postavke kapitala in gibanje kapitala skupine so razvidni iz skupinskega izkaza gibanja kapitala.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije in dolgoročne pčr (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	31.319.214	29.732.397
2. Druge rezervacije	1.170.220	1.229.374
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	8.026.677	5.641.308
Skupaj	40.516.111	36.603.079

Rezervacije in dolgoročne PČR zajemajo 4,0 % vseh obveznosti skupine in so sestavljene iz:

Podjetje (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	28.844.775	26.064.524
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	2.584.443	2.582.419
• Skupina SŽ-ŽIP	6.561.206	5.763.613
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	39.643	33.399
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana	2.134.205	1.907.865
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	351.839	251.259
Skupaj	40.516.111	36.603.079

Rezervacije in dolgoročne PČR v večini sestavljajo:

- rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade (31.319.214 EUR),
- dolgoročne pasivne časovne razmejitve oblikovane iz odstopljenih prispevkov Zavoda za zdravstveno zavarovanje in Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, ki jih odvisno podjetje SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o., namensko uporablja za namene, predvidene v Zakonu o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov, črpane pa so v skladu z 61. členom tega zakona (4.330.684 EUR),
- rezervacije iz naslova oproščenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalide nad kvoto 1.071.831 EUR. Delodajalci so za invalide, ki jih zaposlujejo nad predpisano kvoto in katerih invalidnost ni posledica poškodbe pri delu ali poklicne bolezni pri istem delodajalcu, na podlagi Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov in odločbe Sklada RS za spodbujanje zaposlovanja invalidov, oproščeni plačila prispevkov za obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje,
- dolgoročne rezervacije za prejete donacije za osnovna sredstva, za presežke pri popisu osnovnih sredstev ter prejetih donacij opreme (2.300.520 EUR).

Dolgoročne obveznosti

Dolgoročne obveznosti (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
I. Dolgoročne finančne obveznosti	308.652.623	244.141.843
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	398.791.719	423.158.462
III. Odložene obveznosti za davek	4.563	6.042
Skupaj	707.448.905	667.306.347

Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti sestavljajo 70,4 % vseh obveznosti do virov sredstev.

Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	108.097.056	68.118.126
a) Dolgoročne finančne obveznosti do domačih bank	92.117.585	50.585.712
b) Dolgoročne finančne obveznosti do tujih bank	15.979.471	17.532.414
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti	200.555.567	176.023.717
Skupaj	308.652.623	244.141.843

Dolgoročne finančne obveznosti sestavljajo 30,7 % vseh obveznosti do virov sredstev.

Dolgoročne finančne obveznosti so sestavljene iz:

Podjetje (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	306.670.220	241.491.485
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	774.084	1.150.599
• Skupina SŽ-ŽIP	42.621	45.493
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	25.335	34.277
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje Ljubljana	1.140.363	1.419.989
Skupaj	308.652.623	244.141.843

Dolgoročne finančne obveznosti do bank v višini 108.097.056 EUR (10,8 % vseh obveznosti do virov sredstev) zajemajo dolgoročne finančne obveznosti do domačih in tujih bank.

Skoraj v celoti se nanašajo na obvladujoče podjetje (106.586.211 EUR oziroma 98,6 % vseh dolgoročnih finančnih obveznosti do bank). *Dolgoročne obveznosti do domačih bank* vključujejo dolgoročna posojila, dobljena za:

Namen (v EUR)	Datum pog. oz. aneksa	Datum zapadlosti v plačilo	Stanje 31. 12. 2009	Zavarovanje
• restrukturiranje obstoječih kreditov	4.8.2004	31.3.2016	28.614.350	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditnih obveznosti	3.8.2004	1.10.2016	8.502.754	Poroštva
• nakup tovornih vagonov	14.12.2005	30.9.2011	2.400.000	Menice
• vzdrževanje vozil	7.12.2009	1.1.2016	13.619.048	Menice
• vzdrževanje vozil	16.12.2009	1.1.2016	5.000.000	Menice
• reprogramiranje kratkoročnih kreditov	24.12.2009	24.12.2014	32.470.588	Poroštva, zastava
Skupaj			90.606.740	

Gibanje posojil, dobljenih pri domačih bankah:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	48.355.333
• črpanje kredita	53.800.000
• prenos na kratkoročni del	(11.548.593)
Stanje 31. 12. 2009	90.606.740

Med *dolgoročnimi obveznostmi do tujih bank* pomeni najpomembnejšo postavko dolgoročno posojilo obvladujočega podjetja za financiranje vzdrževanja vozil, katerega stanje na dan 31. decembra 2009 znaša 15.403.636 EUR (zavarovano z zastavo vagonov in nepremičnin).

Druge dolgoročne finančne obveznosti se skoraj v celoti nanašajo na obvladujočo družbo (200.084.009 EUR oziroma 19,9 % vseh obveznosti do virov sredstev). Med drugim vključujejo posojila, dobljena pri tujih podjetjih za nabavo lokomotiv (120.057.608 EUR), ter posojila, ki so v skladu z Zakonom o poslovni sanaciji Holdinga Slovenske železnice, d. o. o. (Uradni list RS št. 45/2004), namenjena za refinanciranje obstoječih obveznosti iz naslova posojil (80.000.000 EUR):

Namen (v EUR)	Datum pog. oz. aneksa	Datum zapadlosti v plačilo	Stanje 31. 12. 2009	Zavarovanje
• financiranje nabave lokomotiv	7. 9. 2004	10. 9. 2019	36.900.000	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	7. 9. 2004	9. 9. 2019	37.100.000	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditov	30. 7. 2004	30. 5. 2014	44.510.000	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditov	30. 7. 2004	4. 2. 2014	18.000.000	Poroštva
• refinanciranje obstoječih kreditov	30. 7. 2004	12. 5. 2014	17.490.000	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	19. 11. 2008	29. 12. 2020	21.765.974	Poroštva
• financiranje nabave lokomotiv	19. 11. 2008	29. 7. 2015	24.291.634	Poroštva
Skupaj			200.057.608	

Gibanje dolgoročno dobljenih posojil:

(v EUR)	
Stanje 31. 12. 2008	175.581.234
• črpanje kredita	23.914.444
• tečajne razlike	561.930
Stanje 31. 12. 2009	200.057.608

Dolgoročne poslovne obveznosti

Dolgoročne poslovne obveznosti (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	4.199	0
a) Dolgoročne poslovne obveznosti do domačih dobaviteljev	4.199	0
4. Dolgoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	34.636	37.659
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	398.752.884	423.120.803
Skupaj	398.791.719	423.158.462

Dolgoročne poslovne obveznosti pomenijo 39,7 % vseh obveznosti do virov sredstev. Najpomembnejšo postavko sestavlja dolgoročna obveznost do države za sredstva javne železniške infrastrukture, prevzeta v upravljanje, ki na dan 31. decembra 2009 znaša 398.729.683 EUR in jo v svojih izkazih izkazuje obvladujoča družba.

Družba kot upravljevec izkazuje sredstva in vire sredstev JŽI v upravljanju ločeno in jih vodi v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi. Za sredstva, prejeta v upravljanje, upravljevec med viri sredstev izkazuje dolgoročno obveznost do države za sredstva JŽI v upravljanju, ki se letno usklajuje z Ministrstvom za finance in ki ni izpostavljena finančnim tveganjem.

Na podlagi 2. odstavka 40. člena Zakona o železniškem prometu (Uradni list. RS št. 44/2007) in Zapisnika o primopredaji, podpisanega dne 11. decembra 2007, so Slovenske železnice, d. o. o., od Javne agencije za železniški promet Maribor, prevzele sredstva in obveznosti do virov sredstev javne železniške infrastrukture (JŽI) po stanju na dan 1. avgusta 2007 (razen investicij v JŽI).

Prevzeta sredstva in obveznosti do virov sredstev se od 1. avgusta 2007 naprej vodijo v okviru ločene podbilance JŽI v upravljanju.

Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne obveznosti (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
II. Kratkoročne finančne obveznosti	58.689.747	59.683.367
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	91.978.275	100.554.559
Skupaj	150.668.022	160.237.926

Kratkoročne obveznosti sestavljajo 15,0 % vseh obveznosti do virov sredstev.

Kratkoročne finančne obveznosti

Kratkoročne finančne obveznosti (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	51.168.161	54.003.544
a) Kratkoročne finančne obveznosti do bank v državi	49.627.797	53.998.181
b) Kratkoročne finančne obveznosti do bank v tujini	1.540.364	5.363
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	7.521.586	5.679.823
a) Druge kratkoročne finančne obveznosti do drugih v državi	7.521.586	5.679.823
Skupaj	58.689.747	59.683.367

Kratkoročne finančne obveznosti sestavljajo 5,8 % vseh obveznosti do virov sredstev in so sestavljene iz:

Podjetja (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
• SŽ, d. o. o.	50.217.649	48.917.726
• SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.	4.935.911	5.164.074
• Skupina SŽ-ŽIP	9.471	9.098
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	9.000	9.183
• Skupina SŽ-ŽGP Ljubljana	3.517.716	5.583.286
Skupaj	58.689.747	59.683.367

Največji del *kratkoročnih finančnih obveznosti do bank v državi* na dan 31. decembra 2009 se nanaša na obvladujoče podjetje (41.548.593 EUR), skupino SŽ-ŽGP Ljubljana, (3.124.822 EUR) in SŽ-CD Ljubljana, d. o. o., (4.935.911 EUR).

Kratkoročne finančne obveznosti do bank v državi obvladujočega podjetja, skupine SŽ-ŽGP Ljubljana in SŽ-CD Ljubljana, d. o. o., vključujejo dobljena kratkoročna posojila za obratna sredstva v znesku 36.565.677 EUR (obvladujoče podjetje 30.000.000 EUR, SŽ-CD Ljubljana, d. o. o., 4.559.396 EUR, skupina SŽ-ŽGP Ljubljana 2.006.281 EUR,) ter kratkoročni del dolgoročnih posojil za osnovna sredstva v znesku 11.590.698 EUR (obvladujoče podjetje 11.548.593 EUR, SŽ-CD Ljubljana, d. o. o., 42.105 EUR) in obratna sredstva v znesku 1.452.951 EUR (skupina SŽ-ŽGP Ljubljana 1.118.541 EUR, SŽ-CD Ljubljana, d. o. o., 334.410 EUR)

Kratkoročni del dolgoročnih posojil za osnovna sredstva in obratna sredstva zajema tisti del dolgoročnih posojil, ki zapadejo v plačilo leta 2009.

Posojila so bila najeta pri domačih bankah z različnimi obrestnimi merami in so zavarovana s poroštvom in z meničnim zavarovanjem.

Kratkoročne poslovne obveznosti

Kratkoročne poslovne obveznosti (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	55.239.090	60.583.543
a) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v državi	43.576.987	50.669.608
b) Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev v tujini	11.662.103	9.913.935
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	2.886.685	1.937.290
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	33.852.500	38.033.726
a) Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	14.992.411	15.849.000
b) Kratkoročne obveznosti do države in državnih institucij	4.639.866	4.487.931
c) Druge kratkoročne poslovne obveznosti do drugih	14.220.223	17.696.795
Skupaj	91.978.275	100.554.559

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev skupine zajemajo obveznosti do dobaviteljev v državi in v tujini.

(v EUR)	v državi	v tujini	31. 12. 2009	31. 12. 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	27.887.254	8.967.783	36.855.037	42.449.206
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	4.419.053	1.035.654	5.454.707	7.149.004
• Skupina SŽ-ŽIP	514.297	3.906	518.203	551.420
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	147.702	0	147.702	22.994
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	24.352	0	24.352	15.330
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	10.513.892	1.654.760	12.168.652	10.254.347
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	70.437	0	70.437	141.242
Skupaj	43.576.987	11.662.103	55.239.090	60.583.543

V kategorijo kratkoročnih poslovnih obveznosti do dobaviteljev v tujini obvladujočega podjetja so na dan 31. decembra 2009 vključene tudi ugotovljene obveznosti po kontokorentnih obračunih do tujih železniških uprav v znesku 1.698.415 EUR.

Največji del *drugih kratkoročnih poslovnih obveznosti* na dan 31. decembra 2009, v višini 26.013.693 EUR (76,8 % vseh drugih kratkoročnih poslovnih obveznosti), je izkazan v računovodskih izkazih obvladujočega podjetja.

77,5 % vseh *kratkoročnih obveznosti do zaposlencev* izkazuje obvladujoče podjetje (11.619.577 EUR). V postavki so izkazane obveznosti iz naslova plač (obračun decembra 2009, izplačilo januarja 2010).

63,0 % vseh *kratkoročnih obveznosti do države in drugih institucij* v znesku 4.639.866 EUR izkazuje obvladujoče podjetje (2.923.755 EUR). Med drugim zajemajo:

- obveznosti za prispevke za ZPIZ od plač (998.077 EUR),
- obveznost za prispevke za zdravstveno zavarovanje (757.528 EUR),
- obveznosti iz naslova obračunanega davka na dodano vrednost (585.801 EUR),
- obveznosti iz naslova beneficirane delovne dobe in dodatnega pokojninskega zavarovanja (465.052 EUR).

Večji del *drugih kratkoročnih obveznosti do drugih* v znesku 14.220.223 EUR sestavljajo obveznosti obvladujočega podjetja (11.470.361 EUR). V veliki meri zajemajo:

- obveznosti do Ministrstva za promet – Direkcije RS za vodenje investicij v javno železniško infrastrukturo (7.543.354 EUR),
- obveznosti iz naslova obračunanih plač (1.600.199 EUR),
- obveznosti iz naslova prenosa obveznosti na novega upnika (1.073.444 EUR).

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (v EUR)	Konsolidirano 31. 12. 2009	Konsolidirano 31. 12. 2008
1. Kratkoročno odloženi prihodki	6.181.169	21.246.842
2. Kratkoročno vnaprej vračunani stroški in odhodki	12.300.773	12.803.939
Skupaj	18.481.942	34.050.781

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve se v največji meri (99,4 % vseh kratkoročnih PČR) nanašajo na obvladujoče podjetje (18.378.304 EUR).

Večino *kratkoročno odloženih prihodkov* obvladujočega podjetja sestavljajo razmejeni prihodki iz naslova pogodb za vzdrževalna dela v javno korist v višini 5.146.209 EUR.

Kratkoročno vnaprej vračunane stroške in odhodke obvladujočega podjetja (12.224.669 EUR) pa v večini sestavljajo:

- vnaprej vračunane obmejne storitve, in sicer z italijanskimi železnicami za obdobje 2000–2005, za obdobje september–december 2007 ter za obdobje september–december 2009, z avstrijskimi železnicami za leto 2006 in s hrvaškimi železnicami za obdobje 2007–2009 ter z madžarskimi železnicami za obdobje oktober–december 2009,
- vnaprej vračunane najemnine za tovarne vagone za obdobje oktober–december 2009 ter za potniške vagone za leto 2009,
- vnaprej vračunane obresti in bančne storitve iz naslova posojil,
- vračunana odškodnina, ki se nanaša na škodni dogodek na železniški progi Podnart–Lesce–Bled, v skupnem znesku 1.966.883 EUR,
- oblikovane rezervacije za odpravnine in odškodnine za presežne delavce po načrtu za leto 2010 v znesku 311.643 EUR,
- oblikovane rezervacije iz naslova tožbenega zahtevka SŽ-Železniškega zdravstvenega doma Ljubljana v zvezi z neplačevanjem ostale preventivne zdravstvene dejavnosti,
- oblikovane rezervacije v višini zakonskih zamudnih obresti in stroškov postopka v skupnem znesku 364.501 EUR iz naslova morebitnega vračila varščine, ki jo je v letu 2006 vplačala družba MTB, d. o. o., za resnost svoje ponudbe (nakup nepremičnin); vplačana varščina je izkazana v okviru kratkoročnih poslovnih obveznosti (999.824 EUR).

Gibanje nekaterih pomembnejših postavk vnaprej vračunanih stroškov in odhodkov:

(v EUR)	31. 12. 2008	Oblikovanje	Črpanje	31. 12. 2009
• obmejne storitve	3.978.108	386.587	0	4.364.695
• najemnine za tovarne vagone	1.032.984	5.697.317	4.671.629	2.058.672
• najemnine za potniške vagone	1.236.507	1.090.050	1.260.800	1.065.757
• obresti iz posojil	2.169.514	3.734.810	5.428.086	476.238

Pojasnila k skupinskemu izkazu poslovnega izida

Poslovni prihodki

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
1. Čisti prihodki od prodaje	330.106.075	373.295.059
a) Prihodki na domačem trgu	221.249.833	229.960.305
1. Transportni prihodki na domačem trgu	33.284.773	35.526.497
b) Transportni prihodki iz razmerij do pridruženih podjetij	26.187	64.653
c) Transportni prihodki iz razmerij do drugih	33.258.586	35.461.844
2. Ostali prihodki na domačem trgu	187.965.060	194.433.808
b) Ostali prihodki iz razmerij do pridruženih podjetij	1.778.777	1.730.631
c) Ostali prihodki iz razmerij do drugih	186.186.283	192.703.177
b) Prihodki na tujem trgu	108.856.242	143.334.754
1. Transportni prihodki	94.319.546	130.624.382
2. Ostali prihodki	14.536.696	12.710.372

Čisti prihodki od prodaje (79,1 % vseh prihodkov skupine) so sestavljeni iz:

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	288.449.782	337.473.949
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	8.747.265	5.219.965
• Skupina SŽ-ŽIP	4.545.345	4.086.512
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	1.001.617	1.814.617
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	33.889	43.995
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	23.585.918	21.265.562
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	3.742.259	3.390.459
Skupaj	330.106.075	373.295.059

Čisti prihodki od prodaje zajemajo prihodke na domačem in tujem trgu. *Transportni prihodki*, ustvarjeni na domačem in na tujem trgu, sestavljajo 30,6 % čistih prihodkov od prodaje. *Ostale prihodke* na domačem in tujem trgu v skupnem znesku 202.501.756 EUR (48,5 % vseh prihodkov skupine) pa sestavljajo:

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	160.845.463	171.323.070
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	8.747.265	5.219.965
• Skupina SŽ-ŽIP	4.545.345	4.086.512
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	1.001.617	1.814.617
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	33.889	43.995
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	23.585.918	21.265.562
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	3.742.259	3.390.459
Skupaj	202.501.756	207.144.180

Ostale prihodke sestavljajo prihodki, doseženi pri opravljanju osnovne dejavnosti, prihodki od prodanih storitev v stranski dejavnosti, prihodki od najemnin, prihodki iz naslova opravljanja OGJS vzdrževanja javne železniške infrastrukture in vodenja prometa, prihodki iz naslova opravljanja vzdrževalnih del v javno korist, prihodki iz naslova priračunanih stroškov, prihodki, doseženi s prodajo materiala, drobnega inventarja in odpadkov, prihodki iz naslova upravljanja in vzdrževanja potniških postaj ter drugi prihodki.

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	206.898	296.434
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	17.466.259	25.074.018
4. Drugi poslovni prihodki	55.141.741	59.539.717
a) Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki	52.487.344	40.080.609
b) Prevrednotovalni poslovni prihodki	2.654.397	19.459.108

Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki (12,6 % vseh prihodkov skupine), so sestavljeni iz:

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	50.603.642	39.043.650
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	864.486	276.188
• Skupina SŽ-ŽIP	766.551	616.117
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	191.583	138.050
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	3.000	6.434
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	58.082	170
Skupaj	52.487.344	40.080.609

Med drugimi prihodki, povezanimi s poslovnimi učinki, so v večini zajeti prihodki matične družbe Slovenske železnice, d. o. o., ki leta 2009 sestavljajo 96,4 % vseh drugih prihodkov, povezanih s poslovnimi učinki skupine. Skoraj v celoti jih sestavljajo:

(v EUR)	
• prihodki od opravljanja OGJS prevoza potnikov v železniškem prometu	47.921.163
• prihodki iz naslova delnega subvencioniranja polnega delovnega časa	1.856.460
Skupaj	49.777.623

Kar 94,5 % vseh prevrednotovalnih poslovnih prihodkov sestavljajo prevrednotovalni poslovni prihodki družbe Slovenske železnice, d. o. o., v znesku 2.508.945 EUR, ki so v večini sestavljeni iz dobičkov pri prodaji oziroma izločitvi opredmetenih osnovnih sredstev (1.716.967 EUR).

Poslovni stroški

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
5. Stroški blaga, materiala in storitev	145.509.971	166.722.207
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porababe materiala	68.382.032	75.721.830
1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	560.291	597.437
2. Stroški materiala	27.964.226	29.492.610
3. Stroški energije	30.516.204	33.869.552
4. Stroški nadomestnih delov	6.634.484	8.007.867
5. Odpis drobnega inventarja	1.430.802	1.808.308
6. Stroški pisarniškega materiala	866.905	1.419.302
7. Drugi materialni stroški	409.120	526.754
b) Stroški storitev	77.127.939	91.000.377
1. Prevozne storitve	4.436.716	4.348.481
2. Storitve vzdrževanja	20.705.339	25.165.546
3. Povračila stroškov delavcem	3.843.206	4.352.373
4. Storitve plačilnega prometa, bančne storitve	774.210	622.382
5. Intelektualne in osebne storitve	2.758.202	2.597.011
6. Zavarovalne premije	3.378.556	3.363.860
7. Reklama, propaganda in reprezentanca	612.980	712.947
8. Stroški po pravilniku RIV	7.535.801	9.089.695
9. Stroški po pravilniku RIC	1.090.050	131.275
10. Stroški drugih storitev	31.992.879	40.616.807

Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala (15,4 % vseh odhodkov skupine) so sestavljeni iz:

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	45.172.000	51.861.220
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	10.592.822	10.449.182
• Skupina SŽ-ŽIP	1.776.396	1.982.117
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	19.984	22.998
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	84.408	94.493
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	10.383.637	10.965.537
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	352.785	346.283
Skupaj	68.382.032	75.721.830

Pomembnejše stroške materiala sestavljajo stroški električne energije in drugih goriv za pogon tirnih in cestnih vozil ter drugih delovnih strojev ter stroški materiala in nadomestnih delov za vzdrževanje osnovnih sredstev ter stroški izdelavnega materiala za obnovo železniških prog.

Stroški storitev (17,3 % vseh odhodkov skupine) so sestavljeni iz:

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	50.344.395	56.524.883
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	7.202.233	7.145.846
• Skupina SŽ-ŽIP	2.400.544	2.826.999
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	471.175	1.177.341
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	64.667	86.334
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	15.754.428	22.507.166
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	890.497	731.808
Skupaj	77.127.939	91.000.377

Med stroški storitev so pomembnejša postavka *stroški storitev vzdrževanja* (4,7 % vseh odhodkov skupine). 94,5 % vseh stroškov storitev vzdrževanja zajemajo storitve vzdrževanja družbe Slovenske železnice, d. o. o., ki po vsebini zajemajo stroške pri storitvah sprotnega in investicijskega vzdrževanja vlečnih in vlečenih sredstev, objektov, računalniških sistemov in opreme, cestnih vozil in ostale opreme.

Stroške po pravilniku RIV (1,7 % vseh odhodkov skupine) sestavljajo v večini stroški od uporabe tovornih vagonov v mednarodnem prometu – najemnina v znesku 7.412.703 EUR.

Med stroški storitev sestavljajo največjo postavko *stroški drugih storitev* (7,2 % vseh odhodkov skupine) in so sestavljeni iz:

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	12.659.215	12.876.598
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	6.234.479	5.938.823
• Skupina SŽ-ŽIP	1.131.269	1.452.271
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	14.548	(5.727)
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	40.676	62.886
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	11.280.799	19.827.398
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	631.893	464.558
Skupaj	31.992.879	40.616.807

Stroški drugih storitev po vsebini zajemajo stroške storitev zunanjih izvajalcev pri opravljanju osnovne dejavnosti, stroške čiščenja prostorov in zunanjih površin ter službenih oblek, stroške najemnin, uporabnino javne železniške infrastrukture, stroške komunalnih storitev, članarine mednarodnim organizacijam in drugim združenjem, stroške upravnih taks, sodne stroške in stroške administrativnih oglasov, stroške storitev Luke Koper (tehtanje, tariranje), provizije agencijam za prodajo vozovnic, nadomestila za uporabo cest in nadomestila za ceste pri registraciji avtomobilov, avtorske honorarje, stroške storitev po pogodbah o delu, stroške v zvezi z varstvom pri delu ter stroške drugih storitev.

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
6. Stroški dela	239.111.781	248.409.024
a) Stroški plač	173.416.288	178.524.464
b) Stroški socialnih zavarovanj	34.433.274	35.076.486
1. Stroški pokojninskih zavarovanj	21.689.827	22.026.210
2. Drugi stroški socialnih zavarovanj	12.743.447	13.050.276
c) Drugi stroški dela	31.262.219	34.808.074

Stroški dela zajemajo 53,8 % vseh odhodkov skupine in so sestavljeni iz:

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	191.486.830	199.892.113
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	20.469.763	22.019.883
• Skupina SŽ-ŽIP	12.593.891	12.871.425
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	847.046	848.066
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	270.741	343.036
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	10.034.135	9.252.345
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	3.409.375	3.182.156
Skupaj	239.111.781	248.409.024

Stroški pokojninskih zavarovanj so sestavljeni iz:

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
• Slovenske železnice, d. o. o.	18.044.846	18.379.518
• SŽ-Centralne delavnice Ljubljana, d. o. o.	1.625.849	1.687.750
• Skupina SŽ-ŽIP	963.116	973.152
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	56.907	55.427
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	17.941	44.363
• Skupina SŽ-Železniško gradbeno podjetje	749.528	680.118
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	231.640	205.882
Skupaj	21.689.827	22.026.210

83,2 % vseh *stroškov pokojninskih zavarovanj* skupine sestavljajo prispevki in premije, ki jih je obvladujoče podjetje leta 2009 vplačalo za:

Namen	Prejemnik	(v EUR)
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	Zavod za pokojninsko in invalid. zavarovanje	12.389.265
Prispevki za beneficirano delovno dobo	Zavod za pokojninsko in invalid. zavarovanje	768.494
	Kapitalska družba pokojninskega in invalidskega zavarovanja	3.055.677
Premije za dodatno prostovoljno pokojninsko zavarovanje	Pokojninska družba SKUPNA	1.831.410
Skupaj		18.044.846

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
7. Odpisi vrednosti	39.364.441	34.951.230
a) Amortizacija	36.302.093	32.646.137
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OOS	362.221	798.643
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	2.700.127	1.506.450

Odpisi vrednosti (8,9 % vseh odhodkov skupine) zajemajo v večini stroške *amortizacije*:

(v EUR)	
• neopredmetenih dolgoročnih sredstev	795.457
• zgradb	2.241.417
• opreme in nadomestnih delov	33.081.965
• drobnega inventarja	169.966
• drugih opredmetenih osnovnih sredstev	13.288
Skupaj	36.302.093

Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih zajemajo v večini prevrednotovalne poslovne odhodke matične družbe Slovenske železnice, d. o. o., (2.463.733 EUR), ki so v veliki meri sestavljeni iz odhodkov, nastalih pri oblikovanju popravkov vrednosti dvomljivih in spornih terjatev iz poslovanja zaradi njihove slabitve na zadnji dan leta 2009 in odhodkov od prevrednotenja zalog zaradi oslabitve.

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
8. Drugi poslovni odhodki	4.948.496	6.059.525

Najpomembnejšo postavko med drugimi poslovnimi odhodki sestavljajo rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine (3.949.934 EUR), poleg teh pa so sestavljeni še iz nadomestil za uporabo stavbnega zemljišča, stroškov drugih dajatev, izdatkov za varstvo okolja, stroškov za športno in kulturno dejavnost, nagrad in štipendij dijakom in študentom ter drugih stroškov.

Poslovni izid iz poslovanja

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
Poslovni izid iz poslovanja	(26.013.716)	2.063.242

Poslovni izid iz poslovanja je **izguba** v znesku 26.013.716 EUR (poslovni prihodki v znesku 402.920.973 EUR manj poslovnih stroškov v znesku 428.934.689 EUR).

Finančni prihodki

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
9. Finančni prihodki iz deležev	3.202.325	10.183.054
c) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	68.952	7.488.850
č) Finančni prihodki iz drugih naložb	3.133.373	2.694.204

Finančne prihodke iz deležev (0,8 % vseh prihodkov skupine) sestavljajo skoraj v celoti prihodki matične družbe Slovenske železnice, d. o. o., (3.200.684 EUR), ki zajemajo prihodke od deviznih terminkskih poslov (2.293.702 EUR), prihodke iz naslova varovanja pred obrestnim in valutnim tveganjem – zamenjava obrestnih mer (838.129 EUR) in prihodke od prejetih dividend od Eurofime (65.158 EUR) ter Hit Raila (3.695 EUR).

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
10. Finančni prihodki iz danih posojil	1.157.130	1.964.345
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	1.157.130	1.964.345

Finančne prihodke iz danih posojil sestavljajo v večini prihodki iz prevrednotenja finančnih obveznosti – tečajne razlike in obresti od depozitov.

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.783.973	1.771.437
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	1.783.973	1.771.437

Finančne prihodke iz poslovnih terjatev sestavljajo v večini zamudne obresti na kratkoročne terjatve, prihodki od prevrednotenja poslovnih terjatev in obveznosti, odpis zamudnih obresti od dobaviteljev in drugi finančni prihodki.

Finančni odhodki

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	1.347.813	5.813
b) Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb v družbi	1.347.813	5.813

Finančne odhodke sestavljajo odhodki iz 100 % slabitve vseh danih kreditov podjetju A. K. S., d. o. o., po stanju na dan 31. decembra 2009 (691.689 EUR) ter finančni odhodki iz naslova oslabitve dolgoročnih finančnih naložb v kapital drugih pridruženih podjetij zaradi uskladitve dolgoročnih finančnih naložb s stanjem kapitala teh podjetij na dan 31. decembra 2009 po kapitalski metodi vrednotenja naložb (656.124 EUR).

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	11.627.665	16.299.376
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	3.665.938	7.596.141
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	7.961.727	8.703.235

Finančne odhodke iz finančnih obveznosti (2,6 % vseh odhodkov) sestavljajo:

(v EUR)	
• obresti za refinancirana posojila	2.768.069
• obresti iz naslova varovanja pred obrestnim in valutnim tveganjem-zamenjava obrestnih mer	2.526.195
• obresti od deviznih kreditov za OS (nove lokomotive)	2.316.510
• obresti za dobljena kratkoročna posojila in depozite	1.658.281
• obresti od dolgoročnih kreditov za osnovna sredstva	692.469
• odhodki iz prevrednotenja posojil in drugih finančnih obveznosti	1.593.413
• odhodki iz drugih finančnih obveznosti	72.728
Skupaj	11.627.665

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznostih	1.389.257	1.556.756
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	1.182.504	1.113.765
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	206.753	442.991

Finančne odhodke iz poslovnih obveznosti sestavljajo po vsebini zamudne obresti za obratna sredstva in druge kratkoročne obveznosti, odhodki iz prevrednotenja obveznosti do dobaviteljev in drugih poslovnih obveznosti (tečajne razlike), odhodki iz naslova obresti pri kontokorentu – ažio in drugi finančni odhodki.

Drugi prihodki

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
15. Drugi prihodki	8.055.340	6.563.695

Večino vseh drugih prihodkov skupine sestavljajo drugi prihodki skupine SŽ-ŽIP, ter matične družbe SŽ, d. o. o., (7.700.262 EUR). Večina drugih prihodkov skupine SŽ-ŽIP, je iz naslova odprave dolgoročnih rezervacij v skladu z 61. členom Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov (2.010.588 EUR) in prejete subvencije Zavoda za zaposlovanje za zaposlene invalide in za spodbujanje zaposlovanja (404.407 EUR). Večino drugih prihodkov matične družbe SŽ, d. o. o., pa sestavljajo v večini prihodki iz prejetih kazni in odškodnin ter nadomestil za škode ter poškodbe od zavarovalnic in drugih (5.089.748 EUR).

Drugi odhodki

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
16. Drugi odhodki	639.573	1.232.903

Največji del drugih odhodkov skupine sestavljajo odhodki za denarne kazni in odškodnine za škodo, storjeno pravnim in fizičnim osebam, odškodnine delavcem ter donacije za kulturne in humanitarne dejavnosti.

(v EUR)	Konsolidirano 2009	Konsolidirano 2008
17. Davek iz dobička	837.895	425.650
18. Odloženi davki	21.372	163.149
18.a Čisti poslovni izid manjšinskih lastnikov	759.954	714.314
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	(28.395.733)	2.474.110

Leta 2009 je skupina Slovenske železnice ustvarila skupno 417.119.741 EUR prihodkov in 443.938.997 EUR odhodkov, kar pomeni, da je v obračunskem obdobju poslovala z izgubo v znesku 26.819.256 EUR, ki je sestavljena iz 26.013.716 EUR izgube pri poslovni dejavnosti skupine, 8.221.307 EUR izgube pri dejavnosti financiranja in 7.415.767 EUR dobička iz naslova drugih prihodkov in odhodkov. Skupno izgubo povečuje davek iz dobička v znesku 837.895 EUR, odloženi davki znašajo 21.372 EUR in rezultat manjšinskih lastnikov 759.954 EUR, tako da je skupina v obračunskem obdobju ustvarila **izgubo v znesku 28.395.733 EUR**.

Pobotane izločitve razmerij znotraj skupine na dan 31. decembra 2009

Skupinska bilanca stanja

Pobotanje dolgoročnih finančnih naložb s kapitalom

V skupini Slovenske železnice (zbiru bilanc stanja) je treba pobotati dolgoročne finančne naložbe obvladujočih podjetij na strani sredstev in kapital odvisnih podjetij na strani obveznosti do virov sredstev. Dolgoročne finančne naložbe v znesku 30.378.168 EUR na strani sredstev se pobotajo s kapitalom v odvisnih podjetjih v znesku 30.378.168 EUR oziroma z naslednjimi sestavinami kapitala odvisnih podjetij:

- osnovnim kapitalom v znesku 23.188.584 EUR,
- kapitalske rezerve v znesku 2.145.772 EUR,
- rezerve iz dobička v znesku 5.350.618 EUR,
- preneseni čisti poslovni izid 1.356.229 EUR,
- čisti poslovni izidi poslovnega leta 697.739 EUR.

V navedenih postavkah kapitala ostane nepobotan le del kapitala SŽ-Železniške tiskarne Ljubljana, d. d., ter SŽ-Železniškega gradbenega podjetja Ljubljana, d. d., v skupnem znesku (2.360.774 EUR), ki predstavlja delež manjšinskih lastnikov in je v skupinski bilanci stanja izkazan v posebni postavki.

V zbirni bilanci stanja na dan 31. decembra 2009 je izkazan kapital vseh odvisnih podjetij v znesku 36.248.374 EUR. Posamezna odvisna podjetja so konec leta 2009 izkazovala kapital v naslednjih zneskih:

(v EUR)

• SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.	20.178.139	100 % v lasti obvladujočega podjetja
• Skupina SŽ-ŽIP	1.076.696	100 % v lasti obvladujočega podjetja
• Prometni inštitut Ljubljana, d. o. o.	1.244.518	100 % v lasti obvladujočega podjetja
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	987.832	64,28 % v lasti obvladujočega podjetja
• Skupina SŽ-ŽGP Ljubljana	11.243.598	79,82 % v lasti obvladujočega podjetja
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	1.517.591	100 % v lasti obvladujočega podjetja
Skupaj	36.248.374	

Kapital odvisnih podjetij v skupnem znesku 5.870.206 EUR (razlika med 36.248.374 EUR in 30.378.168 EUR) se nanaša na uskladitev v procesu konsolidacije, in sicer:

Opis/Podjetje (v EUR)	CD Lb	Sk. ŽIP	PI	ŽT	Sk. ŽGP	ŽZD	Skupaj
• presežek iz prevrednotenja				18.255		1.587.559	1.605.814
• preneseni čisti poslovni izid	(2.563.861)	2.500	691.635	91.632	1.814.716	(2.129.019)	(2.092.397)
• čisti poslovni izid poslovnega leta	16.403	(228)	214.037	2.987	2.753.264	(264.675)	2.721.788
• uskupinjevalni popravek kapitala		1.078			11.857		12.935
• kapital manjšinskih lastnikov				346.340	3.275.726		3.622.066
Skupaj	(2.547.458)	3.350	905.672	459.214	7.855.563	(806.135)	5.870.206

Nepobotan je ostal kapital manjšinskih lastnikov v skupnem znesku 3.622.066 EUR (manjšinski kapital SŽ-Železniške tiskarne Ljubljana, d. d., v znesku 346.340 EUR, manjšinski kapital SŽ-ŽGP Ljubljana, d. d., v znesku 2.014.435 EUR in manjšinski kapital pri podjetju Kamnolom Verd, d. o. o., v znesku 1.261.291 EUR).

Uskupinjevalni popravek kapitala v znesku 12.935 EUR se nanaša na razliko pri prevedbi postavk izkaza poslovnega izida podjetja Calidus SOL, d. o. o., iz HRK v EUR (1.078 EUR) ter prevedbe izkazov podjetja SŽ ŽGP, d. o. o., Beograd, iz RSD v EUR (11.857 EUR).

Preostala razlika v skupnem znesku (2.235.205 EUR) se nanaša na uskladitev med naložbami v kapital odvisnih podjetij pri matičnih podjetjih in kapitalom odvisnih podjetij, ki se po kapitalski metodi vrednotenja usklajujejo v procesu konsolidacije.

Konsolidacija dolgoročnih finančnih naložb v kapital pridruženih podjetij

V skladu s SRS (2006) se dolgoročne finančne naložbe v kapital pridruženih podjetij v skupinskih izkazih vrednotijo po kapitalski metodi. Iz tega naslova so dolgoročne finančne naložbe v kapital pridruženih podjetij v skupinskih izkazih usklajene s sorazmernim deležem v kapitalu pridruženih podjetij, za kar se je povečalo naložbe in kapital, in sicer:

Opis (v EUR)	Uskladitev DFN	Uskladitev kapitala
Dolgoročne finančne naložbe v pridružena podjetja	6.732.995	
Preneseni čisti poslovni izid		7.389.119
Čisti poslovni izid poslovnega leta		(656.124)
Skupaj	6.732.995	6.732.995

Pobotanje medsebojnih terjatev in obveznosti

V zbiru bilanc stanja podjetij v skupini so med kratkoročnimi sredstvi izkazane kratkoročne poslovne terjatve do podjetij v skupini v znesku 21.781.699 EUR.

Obveznosti do podjetij v skupini so izkazane med kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi v znesku 21.781.699 EUR.

Posamezna podjetja v skupini izkazujejo naslednje zneske terjatev do podjetij v skupini:

Podjetja (v EUR)	Kratkoročne poslovne terjatve na dan 31. 12. 2009
• SŽ, d. o. o.	2.193.749
• SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.	7.691.395
• Skupina SŽ-ŽIP	2.818.933
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	132.605
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	229.052
• Skupina SŽ-ŽGP Ljubljana	8.561.954
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	154.011
Skupaj	21.781.699

Posamezna podjetja v skupini izkazujejo naslednje zneske kratkoročnih poslovnih obveznosti do ostalih podjetij v skupini:

Podjetja (v EUR)	Kratkoročne poslovne obveznosti na dan 31. 12. 2009
• SŽ, d. o. o.	18.954.129
• SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.	442.287
• Skupina SŽ-ŽIP	65.267
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	2.490
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	1.283
• Skupina SŽ-ŽGP Ljubljana	2.315.173
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	1.070
Skupaj	21.781.699

Izločitev vmesnih poslovnih izidov pri zalogah, izdelanih ali dodelanih pri drugem podjetju v okviru skupine

Slovenski računovodski standard 4.27 (SRS 4.27) določa, da v skupinski bilanci stanja zaloge, kupljene pri drugem podjetju v skupini, ne smejo vključevati dobička, ki še ni zunanje potrjen. Vrednost zalog je treba zmanjšati za knjigovodsko vključeni dobiček in zadržati čisti dobiček (smiselno enako velja tudi za izgube).

Podrobne računovodske usmeritve glede izločanja vmesnih poslovnih izidov pri zalogah Slovenskih železnic so določene v Pravilniku o računovodstvu.

Zaradi strogega upoštevanja nastanka poslovnega dogodka vplivajo na izid posameznega poslovnega leta skupine samo vmesni dobički ali izgube, nastale v tistem poslovnem letu. To pomeni, da se prek skupinskega izkaza poslovnega izida obračuna samo sprememba vmesnih dobičkov ali izgub glede na stanje na koncu prejšnjega poslovnega leta. Dobički ali izgube, ugotovljeni na koncu prejšnjega poslovnega leta, so vplivali na izid skupine v preteklih letih, zato se nevtravno obračunajo z rezervami oz. s prenesenim poslovnim izidom.

Izločitev vmesnih dobičkov pri zalogi materiala (nadomestni deli)

1. Zaloge obvladujočega podjetja, izdelane ali dodelane v družbi v skupini (SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.), stanje 1. 1. 2009

(v EUR)

1. Knjigovodska vrednost	872.941
2. Proizvodni stroški	103,2 %
3. Vrednost zalog po proizvodnih stroških	900.439
4. Vmesna izguba	27.498

2. Zaloge obvladujočega podjetja, izdelane ali dodelane v družbi v skupini (SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.), stanje 31. 12. 2009

(v EUR)

1. Knjigovodska vrednost	1.255.044
2. Proizvodni stroški	105,3 %
3. Vrednost zalog po proizvodnih stroških	1.321.561
4. Vmesna izguba	66.517

Stanje vmesne izgube v zalogah, ugotovljene 1. januarja 2009, v znesku 27.498 EUR, se obračuna nevtrarno s prenesenim čistim poslovnim izidom, vrednost zalog pa se poveča za stanje vmesne izgube v zalogah na dan 31. decembra 2009 v višini 66.517 EUR. Na poslovni izid leta 2009 pa je vplivala sprememba (povečanje) stanja vmesne izgube v zalogah v znesku 39.019 EUR.

Vmesna izguba je izločena pri zalogah nadomestnih delov obvladujočega podjetja, ki so izdelani ali dodelani v SŽ-CD Ljubljana, d. o. o. Izračun vmesnih dobičkov (izgub) je bil opravljen v skladu s SRS 4 in Pravilnikom o računovodstvu.

Skupinski izkaz poslovnega izida**Pobotanje prihodkov in odhodkov, ki izhajajo iz razmerij med podjetji v skupini**

Glede na to, da mora skupinski izkaz poslovnega izida prikazovati takšen premoženjski in finančni položaj podjetij v skupini, kot da gre za eno samo podjetje, je bilo treba v postopku uskupinjevanja izločiti vse prihodke in odhodke, ki so nastali pri poslovanju med podjetji v skupini.

Podjetja v skupini so leta 2009 ustvarila 53.962.503 EUR prihodkov iz razmerij do podjetij v skupini. Posamezna podjetja v skupini so izkazovala prihodke iz razmerij do drugih podjetij v skupini v naslednjih zneskih:

(v EUR)

• SŽ, d. o. o.	4.697.847
• SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.	17.069.333
• Skupina SŽ-ŽIP	10.072.315
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	242.055
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	338.428
• Skupina SŽ-ŽGP Ljubljana	20.644.596
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	897.929
Skupaj	53.962.503

Hkrati so podjetja v skupini pri poslovanju leta 2009 izkazala 53.962.503 EUR stroškov (odhodkov) iz razmerij do podjetij v skupini. Posamezna podjetja v skupini so izkazovala stroške (odhodke) iz razmerij do drugih podjetij v skupini v naslednjih zneskih:

(v EUR)	
• SŽ, d. o. o.	48.395.428
• SŽ-CD Ljubljana, d. o. o.	1.194.612
• Skupina SŽ-ŽIP	623.870
• Prometni institut Ljubljana, d. o. o.	33.083
• SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.	49.196
• Skupina SŽ-ŽGP Ljubljana	3.653.220
• SŽ-Železniški zdravstveni dom Ljubljana	13.094
Skupaj	53.962.503

Po medsebojni uskladitvi pri vseh podjetjih v skupini je bilo izločenih za 53.962.503 EUR prihodkov in stroškov (odhodkov) iz poslovanja, finančnih prihodkov in finančnih odhodkov ter drugih prihodkov in odhodkov.

Izločanje vmesnih izidov v zalogah nadomestnih delov

Na čisti poslovni izid leta 2009 je vplivala sprememba (povečanje) stanja vmesne izgube v zalogah, izdelanih znotraj skupine, med 1. januarjem in 31. decembrom 2009 v znesku 39.019 EUR.

Metoda izračuna poslovnega izida v zalogah, izdelanih znotraj skupine, je podrobno opisana v poglavju »Izločitev vmesnih poslovnih izidov pri zalogah, izdelanih ali dodelanih pri drugem podjetju v okviru skupine«.

Uskupinjevanje vmesnih poslovnih izidov pri opredmetenih osnovnih sredstvih

V postopku konsolidacije za leto 2009 niso izločeni vmesni poslovni rezultati pri opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih dolgoročnih sredstvih.

Slovenski računovodski standardi določajo način izkazovanja opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev (v nadaljevanju: osnovnih sredstev) v skupinski bilanci stanja. Osnovna sredstva, ki so bila kupljena pri podjetjih v skupini, ne smejo vključevati dobička, ki še ni zunanje potrjen. Za knjigovodsko vključeni dobiček je treba v skupinskih računovodskih izkazih zmanjšati neodpisano vrednost teh sredstev in zadržati dobiček, ki se nato iz leta v leto zmanjšuje, skladno z neodpisano vrednostjo zadevnega osnovnega sredstva.

Pri izdelavi skupinskih računovodskih izkazov je dovoljena opustitev izločitve vmesnih poslovnih izidov, če so posli sklenjeni v normalnih tržnih razmerah, če bi izločitev zahtevala nesorazmerno velik strošek in če izpustitev ne vpliva bistveno na prikaz resničnega premoženjskega in finančnega položaja.

Med obvladujočim podjetjem in odvisnimi podjetji znotraj skupine Slovenske železnice je praviloma malo nakupov oziroma prodaj osnovnih sredstev. Na podlagi vzdrževalne in investicijske dejavnosti odvisnih podjetij so priračunane storitve odvisnih podjetij, ki povečujejo nabavno vrednost osnovnih sredstev ali omogočajo podaljšanje dobe uporabnosti osnovnih sredstev obvladujočega podjetja in zmanjšujejo do takrat obračunani popravek vrednosti osnovnih sredstev.

Iz dosedanjih analiz podatkov odvisnih podjetij je bilo ugotovljeno, da so pri tej dejavnosti odvisna podjetja ustvarila razliko do lastne cene, ki pomeni le okrog $\pm 0,5\%$ vrednosti investicij v osnovna sredstva skupine Slovenske železnice.

Za izločanje vmesnih poslovnih izidov pri osnovnih sredstvih bi morali organizirati vzporedno evidenco osnovnih sredstev samo za potrebe konsolidacije. Ob upoštevanju, da obsega baza podatkov osnovnih sredstev skupine okrog 150 tisoč registrskih števil, organiziranje dodatnih evidenc pomeni za podjetje nesorazmerno večji strošek od učinkov, ki bi jih dajale nekoliko spremenjene informacije o prikazu premoženjskega položaja skupine podjetij.

Tudi v prihodnje se bo z ustrežno politiko cen in z ustreznimi poslovnimi odločitvami v odvisnih podjetjih zagotavljalo, da v njih ne bodo ustvarjeni interni dobički oziroma izgube.

Potencialne obveznosti

Proti *Slovenskim železnicam, d. o. o.*, kot toženi stranki, je vloženih 16 večjih tožb, večinoma vloženih pred letom 2009.

V primerih zahtevkov fizičnih oseb gre večidel za odškodnine v zvezi s poškodbami pri delu. Za dva odškodninska spora, za katera se utemeljeno pričakuje obveznost plačila odškodnine, je družba leta 2009 oblikovala rezervacije v skupnem znesku 157.439 EUR.

V ostalih primerih gre za tožbe v zvezi z vračilom varščine, v zvezi z neplačevanjem računov ter v zvezi z deli na javni železniški infrastrukturi v lasti države. Višina oblikovanih rezervacij za te sodne primere, ki jih je družba upoštevala na dan poročila, je predstavljena v poglavju »Kratkoročne pasivne časovne razmejitev«.

Za preostale primere odvetniška pisarna ocenjuje, da bodo zahtevki zavrnjeni ali pa ne bodo pomembneje vplivali na poslovni izid družbe.

Proti *SŽ-Centralnim delavnicam Ljubljana, d. o. o.*, je vloženih več odškodninskih zahtevkov. Za nekatere so bile v preteklih letih oblikovane dolgoročne rezervacije na podlagi prognoz odvetniških družb. Leta 2009 ni novih pomembnejših zahtev, ki bi imele vpliv na poslovanje družbe. Leta 2009 je bila odpravljena dolgoročna rezervacija v višini 85.893 EUR, ker je bil na sodišču zaključen postopek odškodninske tožbe delavca, za katero je bila v preteklosti oblikovana rezervacija.

Proti *SŽ-ŽIP, storitve, d. o. o.*, je leta 2009 ostalo še 6 nerešenih zadev. Ker se iz naslova tožb ne pričakuje pomembnejših izgub, rezervacije niso oblikovane.

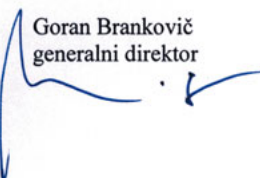
Izjava posloводства

V. Izjava posloводства

Poslovodstvo obvladujoče družbe Slovenske železnice, d.o.o. potrjuje skupinske računovodske izkaze za poslovno leto 2009 (poglavje E.II.), pojasnila k računovodskim izkazom (poglavje E.III.) ter uporabljene računovodske usmeritve (poglavje A.).

Računovodski izkazi s pojasnili so bili izdelani na podlagi predpostavk o nadaljnjem poslovanju družbe, v skladu z veljavno zakonodajo ter Slovenskimi računovodskimi standardi.

Ljubljana, 31. marca 2010

 
Goran Brankovič
generalni direktor

Neodvisno revizijsko mnenje



POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA ZA SKUPINO

Naslovnik: Poslovodstvo in nadzorni svet družbe
Slovenske železnice, d.o.o, Kolodvorska ulica 11, Ljubljana

Revidirali smo priložene konsolidirane računovodske izkaze skupine **Slovenske železnice**, ki vključujejo konsolidirano bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, konsolidiran izkaz poslovnega izida, konsolidiran izkaz gibanja kapitala in konsolidiran izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

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

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

Mnenje

Po našem mnenju so konsolidirani računovodski izkazi resnični in pošten prikaz finančnega stanja skupine **Slovenske železnice**, na dan 31. decembra 2009 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi konsolidiranimi računovodskimi izkazi.

Pooblaščenka revizorka
Mirjana Velkavrh, univ. dipl. ekon.

Družba za revidiranje in svetovanje d.o.o.
Ljubljana, Tržaška cesta 134

Datum: 30.04.2010

Naslov: IN REVIZIJA d.o.o., Ljubljana, Tržaška cesta 134

Letno poročilo 2009

Izdale:
Slovenske železnice d. o. o.

Fotografije:
Miško Kranjec

Oblikovanje:
Bojan Repovž

Besedilo:
Strokovne službe Slovenskih železnic, d. o. o.

Lektoriranje:
Darinka Lempl

Grafična priprava in tisk:
SŽ-Železniška tiskarna Ljubljana, d. d.

