



*d.o.o za prijevoz putnika u
gradskom i prigradskom prometu*

GODIŠNJE IZVJEŠĆE O FINANCIJSKOM POSLOVANJU ZA 2017. GODINU

SADRŽAJ

1. TEMELJNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	
1.1. Račun dobiti i gubitka	3
1.2. Bilanca	4
1.3. Izvještaj o novčanom tijeku.....	6
1.4. Izvještaj o promjenama kapitala.....	8
2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA	9
2.1. Prihodi.....	9
2.2. Rashodi	12
3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI	15
4. POKAZATELJI FINANCIJSKE ANALIZE	20
5. UPRAVLJANJE RIZICIMA	22
6. AKTIVNOSTI RAZVOJA	23
7. ZAKLJUČAK	27

1.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Tablica 1: Račun dobiti i gubitka

u kunama

Naziv pozicije	2016.	2017.
1	2	3
I. POSLOVNI PRIHODI	50.998.453	50.985.024
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	41.229.090	40.326.687
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	9.769.363	10.658.337
II. POSLOVNI RASHODI	48.384.587	50.495.936
1. Materijalni troškovi	16.931.729	17.746.000
<i>a) Troškovi sirovina i materijala</i>	14.495.234	15.091.679
<i>b) Ostali vanjski troškovi</i>	2.436.495	2.654.321
2. Troškovi osoblja	25.264.759	26.843.040
<i>a) Neto plaće i nadnice</i>	15.813.132	16.927.745
<i>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i>	5.313.619	5.545.203
<i>c) Doprinosi na plaće</i>	4.138.008	4.370.092
3. Amortizacija	4.298.611	4.100.781
4. Ostali troškovi	1.870.648	1.726.025
5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	0	11.257
6. Ostali poslovni rashodi	18.840	68.833
III. FINANCIJSKI PRIHODI	79.761	82.921
1. Ostali prihodi s osnove kamata	34.397	53.714
2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	45.364	29.207
IV. FINANCIJSKI RASHODI	174.981	238.496
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	174.893	233.015
2. Tečajne razlike i drugi rashodi	88	5.481
V. UKUPNI PRIHODI	51.078.214	51.067.945
VI. UKUPNI RASHODI	48.559.568	50.734.432
VII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	2.518.646	333.513
1. Dobit prije oporezivanja	2.518.646	333.513
2. Gubitak prije oporezivanja	0	0
VIII. POREZ NA DOBIT	0	0
IX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	0	0
1. Dobit razdoblja	2.518.646	333.513
2. Gubitak razdoblja	0	0

1.2. BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Tablica 2: Bilanca
u kunama

Naziv pozicije	2016.	2017.
1	2	3
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	28.087.721	34.358.626
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0	0
1. Izdaci za razvoj		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ostala prava		
3. Goodwill		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		
5. Nematerijalna imovina u pripremi		
6. Ostala nematerijalna imovina		
II. MATERIJALNA IMOVINA	26.871.221	33.144.326
1. Zemljište	13.330.394	13.330.394
2. Građevinski objekti	480.954	419.784
3. Postrojenja i oprema	208.407	157.545
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	12.851.466	19.236.603
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	1.216.500	1.214.300
1. Ulaganja u vrijednosne papire	1.216.500	1.214.300
IV. POTRAŽIVANJA	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca		
4. Ostala potraživanja		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	10.475.661	9.654.207
I. ZALIHE	1.317.595	1.211.281
1. Sirovine i materijal	1.310.693	1.211.281
2. Predujmovi za zalihe	6.902	
II. POTRAŽIVANJA	4.038.576	3.672.802
1. Potraživanja od kupaca	3.124.685	2.276.945
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	40.678	35.401
3. Potraživanja od države i drugih institucija	843.805	1.325.855
4. Ostala potraživanja	29.408	34.601
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	22.500
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	5.119.490	4.747.624
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	321.865	273.124

E) UKUPNO AKTIVA	38.885.247	44.285.957
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	1.861.202	397.096
A) KAPITAL I REZERVE	21.154.916	21.486.669
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	22.810.800	22.810.800
II. KAPITALNE REZERVE		
III. REZERVE IZ DOBITI	37	37
1. Zakonske rezerve		
2. Rezerve za vlastite dionice		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4. Statutarne rezerve		
5. Ostale rezerve	37	37
IV. REZERVE FER VRIJEDNOSTI	33.200	31.440
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	33.200	31.440
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-4.207.767	-1.689.121
1. Zadržana dobit	0	0
2. Preneseni gubitak	4.207.767	1.689.121
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	2.518.646	333.513
1. Dobit poslovne godine	2.518.646	333.513
2. Gubitak poslovne godine		
VII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES		
B) REZERVIRANJA	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	728.349	8.560.414
1. Obveze prema društvima povezanih sudjelujućim interesom		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	720.049	8.552.554
4. Obveze za predujmove		
5. Obveze prema dobavljačima		
6. Obveze po vrijednosnim papirima		
7. Ostale dugoročne obveze		
8. Odgođena porezna obveza	8.300	7.860
D) KRATKOROČNE OBVEZE	9.951.822	8.498.206
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	19.000	18.000
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.664.984	1.806.086
3. Obveze za predujmove		3.000
4. Obveze prema dobavljačima	5.711.232	3.938.060
5. Obveze prema zaposlenicima	1.390.705	1.477.230
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.160.501	1.250.430
7. Ostale kratkoročne obveze	5.400	5.400
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	7.050.160	5.740.668
F) UKUPNO – PASIVA	38.885.247	44.285.957
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	1.861.202	397.096

1.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU – Direktna metoda u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Tablica 3: Izvještaj o novčanom tijeku
u kunama

Naziv pozicije	2016.	2017.
1	2	3
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti		
1. Novčani primici od kupaca	51.735.889	53.490.138
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	307.500	138.804
4. Novčani primici s osnove povrata poreza		
5. Novčani izdaci dobavljačima	-20.019.880	-22.706.133
6. Novčani izdaci za zaposlene	-25.747.543	-27.308.330
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	-575.966	-407.800
8. Ostali novčani primici i izdaci	1.778.074	2.447.637
I. Novac iz poslovanja	7.478.074	5.654.316
9. Novčani izdaci za kamate	-174.902	-212.433
10. Plaćeni porez na dobit	-2.453	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	7.300.719	5.441.883
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	41.857	240.000
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	41.857	240.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-4.295.466	-14.051.532
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga		
4. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-4.295.466	-14.051.532
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-4.253.609	-13.811.532
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti		
1. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi		9.502.837
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	0	9.502.837
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	-1.572.589	-1.505.054
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje		

temelnog kapitala		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-1.572.589	-1.505.054
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-1.572.589	7.997.783
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	1.474.521	-371.866
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	3.644.969	5.119.490
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	5.119.490	4.747.624

1.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Tablica 4: Izvještaj o promjenama kapitala
u kunama

Naziv pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Ostale rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobir / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Stanje 01. siječnja prethodnog razdoblja	22.810.800	37	35.360	-4.207.767		18.638.430	18.638.430
2. Dobit/gubitak razdoblja					2.518.646	2.518.646	2.518.646
3. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			-2.160			-2.160	-2.160
4. Povećanje/smanjenje zadržane dobiti/prenesenog gubitka				0	0		
5. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja	22.810.800	37	33.200	-4.207.767	2.518.646	22.154.916	21.154.916
6. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja	22.810.800	37	33.200	-4.207.767	2.518.646	21.154.916	21.154.916
7. Dobit/gubitak razdoblja					333.513	333.513	333.513
8. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			-1.760			-1.760	-1.760
9. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu				2.518.646	-2.518.646		
10. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja	22.810.800	37	31.440	-1.689.121	333.513	21.486.669	21.486.669

2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Liburnija d.o.o. Zadar je u poslovnoj 2017. godini ostvarila dobit poslovanja u iznosu od 333.513 kn. U 2016. godini dobit je iznosila 2.518.646 kn.

2.1. PRIHODI

Ukupni prihodi u 2017. godini iznose 51.067.945 kn i manji su za 0,1% u odnosu na 2016. godinu, kada su iznosili 51.078.214 kn.

Poslovni prihodi u 2017. godini iznose 50.985.024 kn, a u odnosu na 2016. godinu manji su za 0,1%. Ovi prihodi obuhvaćaju 99,8% ukupnih prihoda poduzeća.

U njihovoj strukturi najveći dio prihoda odnosi se na prihode od prodaje koji su u 2017. godini u odnosu na 2016. manji za 2,2%, a odnose se na:

Tablica 5: Prihodi od prodaje

u kunama

Prihodi od prodaje	2016.	Udio (%)	2017.	Udio (%)	Index 17/16
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima	40.303.678	97,8	39.332.251	97,5	97,6
Prihodi od najamnina i zakupnina	925.412	2,2	950.936	2,4	102,8
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu	0	-	43.500	0,1	-
UKUPNO:	41.229.090	100,0	40.326.687	100,0	97,8

Struktura prihoda od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima prikazana je kako sljedeći:

Tablica 6: Prihodi od prodaje usluga

u kunama

Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima	2016.	Udio (%)	2017.	Udio (%)	Index 17/16.
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Prihodi od prodaje usluga (neoporezivo)	37.150	0,1	0		-
Prihodi od kupljenih karata u autobusu	11.101.609	27,5	9.420.429	24,0	84,9

Prihodi od kupljenih karata u autobusu – fiskalne blagajne	0	-	1.606.782	4,1	-
Prihodi od kupljenih karata izvan autobusa	1.435.673	3,6	1.314.983	3,3	91,6
Prihodi od prodaje set karata - karnet	2.309.276	5,7	2.154.015	5,5	93,3
Prihodi od radničkih pokaznih karata	3.839.348	9,5	3.899.524	9,9	101,6
Prihodi od đlačkih pokaznih karata	13.942.731	34,6	12.961.242	33,0	93,0
Prihodi od prodaje pokaznih karata za umirovljenike	646.944	1,6	610.760	1,5	94,4
Prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji	1.492.319	3,7	1.493.542	3,8	100,1
Prihodi od prodaje karata – Zračna luka	757.620	1,9	1.063.680	2,7	140,4
Prihodi od peronizacije	1.361.234	3,4	1.387.187	3,5	101,9
Prihodi od usluga – popravak i baždiranje tahografa	121.120	0,3	101.070	0,3	83,4
Prihodi od usluga radionice	110.983	0,3	87.554	0,2	78,9
Prihodi od provizije za prodane karte ostalih prijevoznika	1.809.935	4,5	1.820.163	4,6	100,6
Prihodi od kolodvorskih usluga	1.061.044	2,6	1.068.917	2,7	100,7
Prihodi od ostalih kolodvorskih usluga (potvrde, prtljaga, javni WC, parking)	216.290	0,6	281.157	0,7	130,0
Ostali prihodi od prodaje (iskaz., odgođeni i dr.)	60.402	0,1	61.246	0,2	101,4
UKUPNO:	40.303.678	100,0	39.332.251	100,0	97,6

Analizirajući prihode od prodaje karata može se zaključiti da je najveće smanjenje prihoda ostvareno kod prihoda od kupljenih karata izvan autobusa koji su u 2017. godini u odnosu na 2016. manji za 8,4%.

Isto je djelomice rezultat drugačijeg načina evidentiranja ovih prihoda tijekom 2017. godine, odnosno jedan dio ovih prihoda odnosio se na prihode od prodaje karata za Zračnu luku gdje su i naknadno evidentirani. Time su prihodi od prodaje karata za Zračnu luku u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu povećani za 40,4%.

Do lipnja 2016. godine pravo na besplatni umirovljenički pokaz za javni gradski prijevoz imali su umirovljenici čija mirovina nije prelazila 2.500,00 kn.

Od srpnja 2016. godine spomenuto pravo ostvaruju umirovljenici čija mirovina ne prelazi 2.750,00 kn. Ova izmjena rezultirala je umanjnjem prihoda od prodaje umirovljeničkih pokaza za 5,6% u odnosu na 2016. godinu.

Krajem srpnja 2017. godine zbog obveze fiskalizacije je započelo uvođenje prodaje karata u prigradskom prijevozu putem mini prijenosnih fiskalnih blagajni koje zamjenjuju dosadašnje almex uređaje, a isti zbog zastarjelosti služe samo kao rezerva.

Pridodajući ove prihode prihodima od kupljenih karata u autobusu u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu ovi prihodi manji su za 0,7%.

Od ostalih značajnih prihoda od prodaje povećanje prihoda bilježe prihodi od peronizacije koji su u 2017. godini u odnosu na 2016. veći za 1,9%.

Prihodi od kolodvorskih usluga i prodanih karata ostalih prijevoznika veći su za 0,6%. Pretpostavljamo da bi ovi prihodi bili još veći da se izmjenama Zakona o prijevozu u cestovnom prometu (NN br. 82/2013) nije omogućila prodaja karata i na ostalim prodajnim mjestima osim na autobusnom kolodvoru. Osim toga, sve veći broj prijevoznika primjenjuje i on-line prodaju karata.

Napominjemo da su cijene usluga prijevoza putnika u gradskom i prigradskom prometu posljednji put povećane dana 01. travnja 2012. godine unatoč nepovoljnim kretanjima cijene goriva.

Ostali poslovni prihodi u 2017. godini u odnosu na 2016. veći su za 9,1%, a obuhvaćaju:

Tablica 7: Ostali poslovni prihodi

u kunama

Ostali poslovni prihodi	2016.	Udio (%)	2017.	Udio (%)	Index 17/16.
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Prihodi od subvencija i dotacija	6.918.977	70,8	7.065.442	66,3	102,1
Prihodi od inventurnih viškova kratkotrajne imovine	22.988	0,2	42.649	0,4	185,5
Naplaćena otpisana potraživanja	29.254	0,3	19.865	0,2	67,9
Prihodi od naknade šteta	233.129	2,4	144.870	1,4	62,1
Prihodi od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz dotacija	2.268.776	23,2	2.949.965	27,7	130,0
Prihodi od refundacije troškova (vode, telefona, struje, grijanja i sl.)	172.785	1,9	195.114	1,8	112,9
Prihodi od vraćenih sredstava uplaćenih za osiguranje	71.554	0,7	0	-	-

Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine	0	-	192.000	1,8	-
Ostali poslovni prihodi	51.900	0,5	48.432	0,4	93,3
UKUPNO:	9.769.363	100,0	10.658.337	100,0	109,1

Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija u iznosu od 7.065.442 kn odnose se na subvenciju Grada Zadra u iznosu od 5.250.000 kn, subvenciju Grada Obrovca u iznosu od 360.000 kn, prihode od subvencija autobusnih linija i prijevoza učenika u iznosu od 250.002 kn, te na prihode od podmirenja dijela neostvarenih prihoda na otocima koje refundira Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU u iznosu od 1.205.440 kn.

Ukupni prihodi od subvencija u 2017. godini u odnosu na 2016. veći su za 2,1%. Njihov udio u ukupnim prihodima poslovanja u 2017. godini iznosi 13,8%, a u 2016. godini je iznosio 13,5%. Potraživanja od Grada Zadra na kraju 2017. godine po osnovi subvencija iznosila su ukupno 794.000 kn, a od Grada Obrovca 280.000 kn, pa su ova potraživanja evidentirana u bilanci stanja kao dio AOP-a oznake 051 – Potraživanja od države i drugih institucija.

Financijski prihodi u 2017. godini iznose 82.921 kn, a sadrže prihode od kamata naplaćenih po sudskim ovrhama u iznosu od 43.660 kn, prihode od kamata na deponirana i izdvojena sredstva na žiro-računima u iznosu 10.054 kn, te pozitivne tečajne razlike iz odnosa s nepovezanih poduzetnicima u iznosu od 29.207 kn.

2.2. RASHODI

Ukupni rashodi u 2017. godini iznose 50.734.432 kn i veći su za 4,5% u odnosu na 2016. godinu, kada su iznosili 48.559.568 kn.

Poslovni rashodi u 2017. godini iznose 50.495.936 kn, a u odnosu na 2016. godinu veći su za 4,4%. Ovi rashodi obuhvaćaju 99,65 ukupnih rashoda poduzeća.

Struktura poslovnih rashoda prikazana je kako sljedeći:

Tablica 8: Poslovni rashodi

u kunama

Poslovni rashodi	2016.	Udio (%)	2017.	Udio (%)	Index 17/16.
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Materijalni troškovi	3.768.055	7,8	3.246.707	6,4	86,2
Utrošena energija	343.482	0,7	397.864	0,8	115,8

Troškovi goriva	10.383.697	21,5	11.447.108	22,7	110,2
Ostali vanjski troškovi	2.436.495	5,0	2.654.321	5,3	108,9
Troškovi osoblja (bruto)	25.264.759	52,2	26.843.040	53,2	106,2
Amortizacija	4.298.611	8,9	4.100.781	8,1	95,4
Ostali troškovi	1.870.648	3,9	1.726.025	3,4	92,3
Vrijednosno usklađivanje	0	-	11.257	-	-
Ostali poslovni rashodi	18.840	0,0	68.833	0,1	-
UKUPNO:	48.384.587	100,0	50.495.936	100,0	104,4

Materijalni troškovi u 2017. godini u odnosu na 2016. manji su za 13,8%. U njihovoj strukturi smanjenje troškova bilježe troškovi sirovina i materijala za 11,4%, troškovi rezervnih dijelova za 15,4%, te troškovi sitnog inventara i auto guma koji su manji za 18,3%.

Troškovi dizelskog goriva u 2017. godini u odnosu na 2016. veći su za 10,2%, odnosno za 1.063.411 kn, a troškovi el. energije bilježe povećanje od 15,8%.

Troškovi osoblja sadrže plaće djelatnika, poreze i doprinose iz i na plaće i prirez porezu iz plaća i naknada. U 2017. godini u odnosu na 2016. troškovi osoblja (bruto) veći su za 6,2%. Povećanje plaća u 2017. godini opravdava donošenje nove Uredbe o visini minimalne plaće Vlade Republike Hrvatske koja je za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine utvrđena u bruto iznosu od 3.276,00 kn, a veća je za 5,0% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine kada je iznosila 3.120,00 kn.

Amortizacija je obračunana primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u porezno dopustiv rashod. Troškovi amortizacije u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu zbog otpisa dijela imovine manji su za 4,6%.

Ostali vanjski troškovi u 2017. godini u odnosu na 2016. veći su za 8,9%, a odnose se na:

Tablica 9: Ostali vanjski troškovi *u kunama*

Ostali vanjski troškovi	2016.	2017.	Index 17/16.
1	2	3	4 (3/2)
Prijevozne usluge	121.501	115.971	95,4
Poštanske i telefonske usluge	141.086	143.754	101,9
Usluge održavanja	221.478	322.551	145,6
Zakupnina	245.082	212.559	86,7
Intelektualne usluge	315.941	315.524	99,9

Komunalne usluge	649.051	723.364	111,4
Troškovi registracije i drugi troškovi prijevoznih sredstava	468.968	474.481	101,2
Ostale usluge	273.388	346.117	126,6
UKUPNO:	2.436.495	2.654.321	108,9

Od ostalih vanjskih troškova najveće povećanje troškova bilježe troškovi investicionog održavanja prijevoznih sredstava i to za 48,9%, ostale usluge veće su za 26,6% (naknade za auto ceste, usluge izrade oznaka, redova vožnje i sl.), troškovi komunalnih usluga veći su za 11,4%, dok su troškovi zakupnina i najamnina manji za 13,3%.

Ostali troškovi u 2017. godini iznose 1.726.025 kn, a prikazani su kako sljede:

Tablica 10: Ostali troškovi

u kunama

Ostali troškovi	2016.	2017.	Index 17/16.
1	2	3	4 (3/2)
Naknade troškova radnicima	190.785	230.442	120,8
Troškovi materijalnih prava radnika i potpore	289.930	336.586	116,1
Ugovori o djelu	35.319	41.376	117,1
Naknade članovima Nadzornog odbora i skupštine	128.471	105.437	82,1
Reprezentacija	28.588	33.170	116,0
Troškovi zaštite na radu i zaštite okoliša	60.811	14.644	24,1
Ostali porezi, doprinosi i naknade	299.207	299.125	99,9
Premije osiguranja	568.906	482.092	84,7
Bankarske usluge, provizije i članarine udruženjima	176.975	107.356	60,7
Ostali troškovi poslovanja	91.656	75.797	82,7
UKUPNO:	1.870.648	1.726.025	92,3

Od navedenih troškova u 2017. godini u odnosu na 2016. bitno je istaknuti smanjenje troškova premija osiguranja i to za 15,3%, troškovi bankarskih usluga i članarine udruženjima zbog ugovorenih nižih bankarskih naknada manji su za 39,4%, dok su troškovi materijalnih prava radnika i potpore zbog većih isplata dara djetetu veći za 16,1%.

Financijski rashodi u iznosu od 238.496 kn odnose se na kamate po dugoročnom financijskom leasingu i dugoročnom kreditu u iznosu od 77.425 kn, interkalarnu kamatu po dugoročnom kreditu u iznosu od 154.652 kn, negativne tečajne razlike u iznosu od 5.481 kn, te na ostale kamate u iznosu od 938 kn.

3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Tablica 11: Osnovni prirodni pokazatelji

Red. br.	ELEMENTI	2016.	2017.	Index 17/16.
1	2	3	4	5
1.	Broj autobusa (stanje 31.12.)	82	87	106,1
2.	Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa	84%	85%	101,2
3.	Prosječna starost autobusa			
	- gradski	11,8	10,1	85,6
	- prigradski	15,1	16,0	106,0
4.	Broj nabavljenih autobusa	3	6	200,0
	- rabljeni	2	1	50,0
	- novi	1	5	-
5.	Broj rashodovanih autobusa	2	0	-
6.	*Prijeđeni kilometri (000)	5.028	5.027	99,9
7.	Potrošak goriva za autobuse (000 lit.)	1.839	1.867	101,5
8.	**Broj prevezenih putnika (000)	10.096	8.096	80,2
9.	Prosječan broj zaposlenika na bazi sati rada	264	269	101,9
10.	Broj zaposlenika na dan 31.12., od toga:	243	247	101,6
	- vozači autobusa	125	129	103,2
	- radnici na održavanju autobusa	50	49	98,0
	- ostali	68	69	101,5
11.	Prosječna plaća po zaposleniku:			
	- bruto	6.542,40	6.902,58	105,5
	- neto	4.918,98	5.220,00	106,1
12.	Ostvareni km po autobusu	61.317	57.782	94,2
13.	Utrošak goriva za autobuse na 100 km u lit.	36,58	37,14	101,5
14.	Broj vozača po jednom autobusu	1,52	1,48	97,4
15.	Broj zaposlenika na održavanju po jednom vozilu	0,61	0,56	91,8

* linijski + prazni kilometri

**empirijska metoda (procjena). Od studenog 2015. godine u broj prevezenih putnika uključen je i broj prevezenih učenika osnovnih škola.

Krajem 2017. godine Liburnija d.o.o. je raspolagala sa ukupno 87 autobusa. Od toga je 64 autobusa klimatizirano.

Ne računajući rezervne autobuse klimatizirano je 98,5% autobusa dnevno potrebnih za obavljanje radnih zadataka.

U 2017. godini putem dugoročnog investicijskog kredita nabavljeno je pet (5) novih autobusa za gradski prijevoz marke Mercedes Benz Citaro C2, ekološki prihvatljivih sa minimalnim ispuštom CO₂, te jedan rabljeni prigradski autobus.

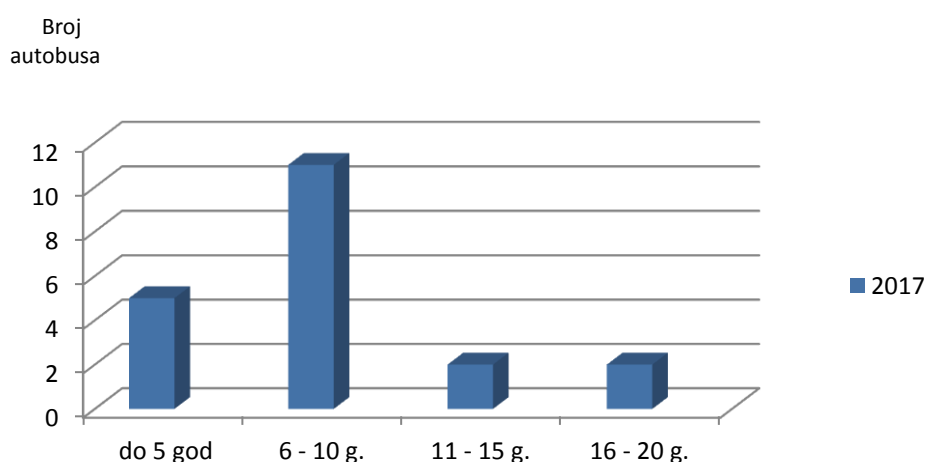
Nije bilo rashoda autobusa, dok je jedan prigradski autobus prodan Društvu Čazmatrans Dalmacija d.o.o.

Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31.12.2017. godine iznosi 7,7 godina, a prema sljedećem pregledu:

Tablica 13: Starosna struktura gradskih autobusa

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	Pr. starost
Mercedes O 530 Citaro	20	5	11	2	2	7,7
UKUPNO:	20	5	11	2	2	7,7*

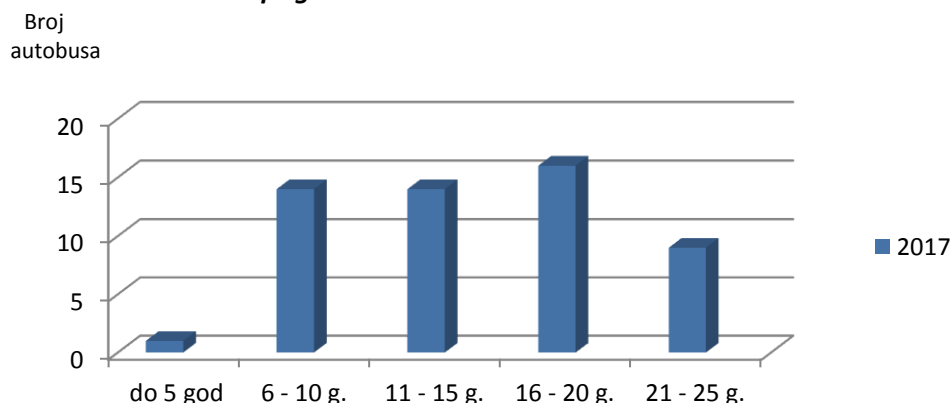
Grafikon 1: Starosna struktura gradskih autobusa



Starosna struktura prigradskih autobusa na dan 31.12.2017. godine iznosi 14,9 godina, i to kako sljedi:

Tablica 14: Starosna struktura prigradskih autobusa

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	21-25 g.	Pr. starost
IRISBUS	3	1	2	0	0	0	5,0
MERCEDES INTEGRO, CONECTO	14	0	1	9	4	0	14,6
MERCEDES O 405, 407 i 408	14	0	0	0	6	8	21,4
MAN	18	0	10	2	6	0	12,4
MAZ	1	0	0	1	0	0	12,0
ISUZU	1	0	0	1	0	0	14,0
NEOPLAN	2	0	0	1	0	1	18,5
SETRA	1	0	1	0	0	0	6,0
UKUPNO:	54	1	14	14	16	9	14,9*

Grafikon 2: Starosna struktura prigradskih autobusa


**U izračun starosne strukture gradskih i prigradskih autobusa nije uključeno 13 autobusa koji služe kao rezerva.*

Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa iznosi 85% i povećao se za 1,2% u odnosu na prethodnu godinu.

Ukupan broj prijeđenih kilometara u 2017. godini u odnosu na 2016. manji je za 0,1%, potrošnja goriva u litrama veća je za 1,5%, dok je ukupan broj prevezenih putnika manji za 19,8%. Isto se odnosi na manji broj prevezenih učenika srednjih škola na području Zadarske Županije.

Ističemo da se broj prevezenih putnika izračunava se na temelju empirijskih metoda (procjena), što ne daje potpuno točnu sliku o stvarnom broju prevezenih putnika.

U Društvu je na dan 31.12.2017. broj zaposlenika iznosio 247 i povećao se za 1,6% u odnosu na proteklu godinu.

Tijekom 2017. godine u radni odnos primljeno je sedamnaest (17), a odjavljeno trinaest (13) zaposlenika. Od toga je devet (9) zaposlenika otišlo u mirovinu, a sa ostalima je sklopljen sporazumni otkaz Ugovora o radu.

Broj vozača veći je za 3,2%, broj radnika na održavanju autobusa manji je za 2,0%, a broj ostalih zaposlenika veći je za 1,5%.

Ukupno realizirani fond sati u 2017. godini iznosio je 573.854 sati i veći je za 0,8% u odnosu na 2016. godinu.

Od ukupnog fonda, broj prekovremenih sati iznosio je 66.446 i veći je za 5,9% u odnosu na proteklu godinu, na teret HZZO na bolovanju potrošeno je 15.056 sati što je smanjenje za 14,1% u odnosu na 2016. godinu, a na teret poduzeća potrošeno je 11.764 sati, što je povećanje za 10,7% u odnosu na 2016. godinu.

Uzimajući u omjer broj sati bolovanja u odnosu na ukupno realizirani fond sati može se zaključiti da je njegov udio znatno nizak sa učešćem u 2017. godini od 4,7%, a u 2016. godini od 4,9%.

Prosječan broj zaposlenika na bazi sati rada iznosi 269 i veći je za 1,9% u odnosu na proteklu godinu.

Prosječna plaća po zaposleniku u bruto iznosu veća je za 5,5%, a u neto iznosu za 6,1%.

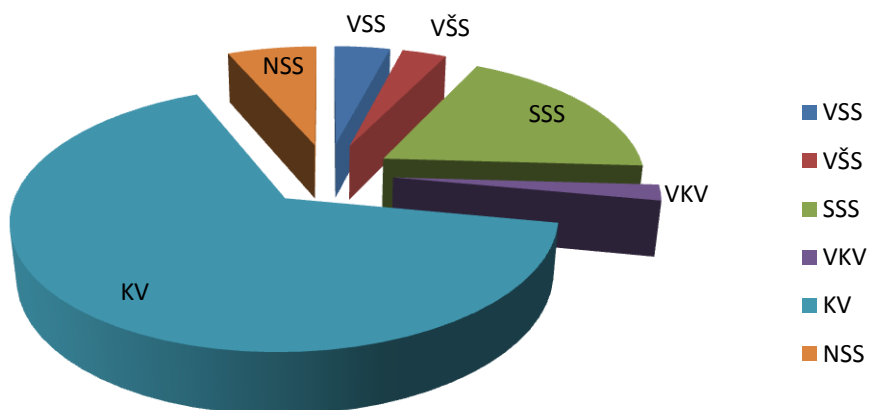
Kao što smo već naglasili, povećanje plaća u 2017. godini opravdava donošenje nove Uredbe o visini minimalne plaće Vlade Republike Hrvatske koja je za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine utvrđena u bruto iznosu od 3.276,00 kn, a veća je za 5,0% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine kada je iznosila 3.120,00 kn.

Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31.12.2017. iznosi:

Tablica 15: Kvalifikacijska struktura zaposlenih

Red.br.	Stručna sprema	Stanje na dan 31.12.2017.	Struktura %
1.	VSS	10	4,1
2.	VŠS	8	3,2
3.	SSS	46	18,6
4.	VKV	5	2,0
5.	KV	162	65,6
6.	NSS	16	6,5
	Ukupno:	247	100,0

Grafikon 3: Kvalifikacijska struktura zaposlenih u 2017. godini



4. POKAZATELJI FINACIJSKE ANALIZE

Na osnovu podataka iz Bilance i Računa dobiti i gubitka za opis financijske situacije Društva izračunati su pokazatelji likvidnosti, zaduženosti, profitabilnosti i aktivnosti:

Tablica 16: Pokazatelji financijske analize

u kunama

R.br.	Opis	2016.	2017.
BILANCA / IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU			
1.	Dugotrajna imovina	28.087.721	34.358.626
2.	Kratkotrajna imovina	10.475.661	9.654.207
3.	Zalihe	1.317.595	1.211.281
4.	Ukupno aktiva	38.885.247	44.285.957
5.	Kapital i rezerve	21.154.916	21.486.669
6.	Dugoročne obveze	728.349	8.560.414
7.	Kratkoročne obveze	9.951.822	8.498.206
RDG / IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAANOJ DOBITI			
8.	Poslovni prihodi	50.998.453	50.985.024
9.	Poslovni rashodi	48.384.587	50.495.936
10.	Amortizacija	4.298.611	4.100.781
11.	Ukupni prihodi	51.078.214	51.067.945
12.	Dobit/gubitak razdoblja	2.518.646	333.513
POKAZATELJI FINACIJSKE ANALIZE			
LIKVIDNOST			
1.	Neto radni kapital (R.br. 2 – R.br. 7)	523.839	1.156.001
2.	Kratkoročni financijski položaj (R.br. 2 – R.br. 3) – R.br. 7	-793.756	-55.280
3.	Koeficijent tekuće likvidnosti (R.br. 2 / R.br. 7)	1,05	1,14
4.	Koeficijent ubrzane likvidnosti (R.br. 2 – R.br. 3 / R.br. 7)	0,92	0,99
ZADUŽENOST			
5.	Koeficijent zaduženosti (%) (R.br. 6 + R.br. 7 / R.br. 4)	27,47	38,52
6.	Koeficijent samofinanciranja (%) (R.br. 5 / R.br. 4)	54,40	48,52
7.	Stupanj pokrića 1. (R.br. 5 / R.br. 1)	0,75	0,63
8.	Stupanj pokrića 2. (R.br. 5 + R.br. 6 / R.br. 1)	0,78	0,87
PROFITABILNOST			
9.	Rentabilnost imovine – ROA (%) (R.br. 12 / R.br. 4)	0,065	0,007
10.	Rentabilnost kapitala – ROE (%) (R.br. 12 / R.br. 5)	0,119	0,015
11.	Koeficijent obrta ukupne imovine (R.br. 11 / R.br. 4)	1,31	1,15

Obrazloženje:

Likvidnost:

Analiza likvidnosti pokazuje koliko je Društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze. Likvidnost poslovanja u 2017. godini je poboljšana u odnosu na 2016. godinu što se vidi iz pozitivne vrijednosti neto radnog kapitala. Koeficijent tekuće likvidnosti malo je povećan u 2017. godini i iznosi 1,14, pa se može zaključiti da je tekuća aktiva veća od tekućih obveza i da Društvo nema većih poteškoća u podmirenju tekućih obveza. Iskustvena optimalna veličina pokazatelja obično se smatra da iznosi 2.

Zaduženost:

Analiza zaduženosti pokazuje da se Društvo u 2017. godini financiralo sa 38,52% iz tuđih izvora, te 48,52% iz vlastitih izvora financiranja. Unatoč novom zaduženju u 2017. godini, odnosno odobrenom dugoročnom investicijskom kreditu za nabavu pet (5) novih gradskih autobusa, Društvo nije prezaduženo budući vrijednost koeficijenta zaduženosti iznosi manje od 50%.

Stupnjevi pokrića razmatraju pokriće dugotrajne imovine dugoročnim izvorima, odnosno kapitalom i dugoročnim obvezama. Vrijednost ovih pokazatelja bi trebala biti veća od 1, odnosno vrijednost kapitala i dugoročnih obveza mora premašivati vrijednost dugotrajne imovine, stoga što, zbog održavanja likvidnosti dio dugoročnih izvora mora biti iskorišten za financiranje kratkotrajne imovine.

Vrijednost ovih pokazatelja u 2017. godini kao i prethodnih godina je manja od 1, a u 2017. godini iznose 0,63 (pokriće dugotrajne imovine kapitalom) i 0,87 (pokriće dugotrajne imovine dugoročnim izvorima). Dobivene vrijednosti ukazuju da Društvu ne preostaje dugoročnih izvora za financiranje tekućeg poslovanja, odnosno za financiranje kratkotrajne imovine što ujedno ukazuje i na potencijalnu dugoročnu financijsku nestabilnost Društva, koja se značajno ublažava kapitalnom pomoći Grada Zadra.

Profitabilnost:

Rentabilnost ukupne aktive (ROA) izražava rentabilnost ukupne imovine poduzeća, odnosno pokazuje da li poduzeće efektivno koristi sva sredstva vezana u poduzeću. U 2017. godini rentabilnost ukupne aktive iznosi 0,007 na temelju čega možemo zaključiti da je Društvo na svaku 1 kn zaradilo 0,7 lipa neto dobiti. Rentabilnost ukupne aktive bi trebala biti, prema preporuci eksperta, viša od kamatne stope dugoročnih kredita.

Rentabilnost kapitala (ROE) otkriva koliki profit Društvo ostvari na 1 kn uložnog vlastitog kapitala, a njegova vrijednost trebala bi biti najmanje ravna kamatnoj stopi banaka na

deponirana sredstva. Ovaj pokazatelj u 2017. godini iznosi 0,015 što znači da je Društvo na svaku 1 kn uložnog vlastitog kapitala zaradilo 1,5 lipa neto dobiti.

Aktivnost:

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko učinkovito Društvo upotrebljava svoje resurse, a s aspekta sigurnosti i uspješnosti poslovanja važno je da budu što je moguće veći.

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje da se ukupna imovina Društva tijekom 2017. godine obrnula 1,15 puta, što znači da je Društvo na 1,00 kn ukupne imovine ostvarilo 1,15 kn ukupnih prihoda.

5. UPRAVLJANJE RIZICIMA

U svom redovnom poslovanju Društvo je izloženo cjenovnom riziku: valutnom, kamatnom i tržišnom riziku, te riziku likvidnosti i riziku novčanog toka. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost Društva.

a) Valutni i kamatni rizik

Za obveze po kreditima ugovorenim uz valutnu klauzulu, valutni rizik prisutan je zbog promjene tečaja. Društvo je izloženo i kamatnom riziku jer su za iste obveze ugovorene promjenjive kamatne stope.

Kako bi se isto izbjeglo u budućnosti, u travnju 2017. godine zaključen je novi dugoročni investicijski kredit u kunskoj valuti i uz fiksnu kamatnu stopu od 2,5% godišnje.

b) Tržišni rizik

Tržišni rizik predstavlja rizik da će se promijeniti cijene potrebnih inputa, odnosno sirovina i materijala koji su posebno značajni u strukturi cijene koštanja.

Kako je dizelsko gorivo posebno značajno u strukturi poslovnih rashoda, Društvo ne može izbjeći tržišni rizik zbog korištenja dizelskog goriva kao osnovnog energenta.

c) Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka

Rizik likvidnosti ili rizik financiranja je rizik da će Društvo imati poteškoća u prikupljanju sredstava za pravodobno podmirenje tekućih obveza.

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnost podmirenja svih obveza.

Uprava Društva pažljivo prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava putem izvještaja o stanju novčanih sredstava i obveza.

Tijekom 2017. godine sve obveze podmirivane su na vrijeme kao što su obveze po financijskom leasingu i dugoročnom kreditu, obveze po pitanju poreza i doprinosa (porez na dobitak, porez na dodanu vrijednost, porez na dohodak, doprinosi iz i na plaću), obveze prema dobavljačima, te obveze prema zaposlenima.

6. AKTIVNOSTI RAZVOJA

Dugoročna vizija Uprave je težnja kontinuiranom poboljšanju kvalitete usluga, uz stalnu brigu o svim korisnicima usluga i zadovoljstvu zaposlenika, putem stalnog unapređivanja vlastitih i uvođenje novih tehničko-tehnoloških dostignuća u okviru djelatnosti.

6.1. Obnova voznog parka

Glavne aktivnosti vezane uz razvoj odnose se na investicijska ulaganja, odnosno na obnavljanje voznog parka u skladu sa financijskim mogućnostima Društva i Grada Zadra.

Posebna pažnja usmjerena je na kontinuirano praćenje natječaja u svrhu mogućnosti financiranja projekata iz sredstava Europskog fonda za regionalni razvoj (EFRR) i Kohezijskog fonda (KF).

U skladu s navedenim Liburnija d.o.o. sudjeluje u pozivu za dodjelu bespovratnih sredstava koji je pokrenut u okviru Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“, prioritetne osi 7 „Povezanost i mobilnost“, a usmjeren je na povećanje broja putnika u javnom prijevozu, odnosno povećanje konkurentnosti javnog prijevoza nad osobnim automobilima, poticanje vrste prijevoza s niskom/nultom stopom emisije stakleničkih plinova i olakšavanje urbane mobilnosti.

Predmet poziva je nabava novih autobusa kao zamjena dijela voznog parka u svrhu poboljšanja usluge javnog gradskog prijevoza, a isto je i u skladu sa Strategijom prometnog razvoja Republike Hrvatske 2014. – 2030., mjerom U.17 – Nabava novog voznog parka.

Za Liburniju d.o.o. je predviđeno 36.000.000,00 kuna bespovratnih sredstava s čime se planira nabaviti šest (6) novih gradskih autobusa, jedanaest (11) prigradskih autobusa (klasičnih) i osam (8) prigradskih autobusa sa rampom za invalide.

Preduvjet za predmetni Poziv, odnosno za dodjelu bespovratnih sredstava je sklopljen Ugovor o javnim uslugama između tijela javnih vlasti i Društva koje pruža uslugu javnog gradskom prijevoza i izrada studije izvodljivosti za projekt.

Tako je krajem 2017. godine potpisan Ugovor o javnim uslugama između Liburnije d.o.o., Grada Zadra, Grada Nina i šesnaest (16) općina).

U tijeku je pripremanje projektne prijave (izrada studije izvodljivosti i natječajne dokumentacije). Planirana prijava projekta u Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture (MMPI) je tijekom svibnja 2018. godine, nakon čega slijedi potpisivanje Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava i objava javnog natječaja.

Predviđa se da bi rok isporuke autobusa bio najkasnije početkom 2019. godine.

6.2. Uvođenje elektronskog sustava naplate prodaje karata i nadogradnja besplatne aplikacije „CityBus Zadar“

Uvođenje elektronskog sustava naplate prodaje karata planira se provesti u sklopu projekta „Zadar Smart City“ s kojim se namjerava pokrenuti niz manjih projekata iz sfere inteligentnog prometnog sustava na području Grada Zadra.

U sklopu istog je i razvoj inteligentnog javnog prijevoza (elektronski sustav naplate karata, aplikacija za mobilne telefone, portal javnog prijevoza, pametne autobusne stanice sa sustavom informiranja putnika i WiFi sustavom).

Isto će biti financirano iz EU fondova kroz integrirana teritorijalna ulaganja (ITU mehanizam), koji predstavlja novi mehanizam EU za razdoblje 2014-2020. godine koji je uveden sa ciljem jačanja uloge gradova kao pokretača gospodarskog razvoja.

Ovaj projekt planira se povezati sa postojećom besplatnom aplikacijom za javni gradski prijevoz „CityBus Zadar“ koja je dostupna od 06. rujna 2017. godine i može se preuzeti putem Google Play trgovine za iOS i Android uređaje.

Pomoću iste je moguće saznati vozni red, rute i stajališta za sve linije gradskog prijevoza, obavijesti o planiranim radovima i neplaniranim zastojevima u prometu i kašnjenjima pojedinih autobusa. Ista se proširuje i na sve prigradske linije i linije za otoke (Pašman, Ugljan, Dugi Otok i otok Iž).

Projekt je trenutno u fazi nadogradnje koja uključuje poboljšanu navigaciju, bolji prikaz linija sa svim stajalištima, a planira se nadograditi i za plaćanje karata u dogovoru s partnerima kao što su OTP banka i Hrvatski Telekom koji se uključuju u cijeli projekt.

Na taj način bi se omogućio i besplatan Wi-Fi za putnike u svim gradskim autobusima.

6.3. Poboljšanje sustava javnog gradskog prijevoza

Zbog nedostatka financijskih sredstava ni tijekom 2017. godine nije se krenulo u realizaciju davno planiranog poboljšanja sustava javnog gradskog prijevoza. Isti bi obuhvaćao poboljšanje učestalosti polazaka pojedinih linija (linije Diklo, Puntamika, Žmirići), uvođenje linije koja bi uključivala sportski centar Višnjik, te linije koja bi kružno povezivala Malu poštu, Poluotok i Kolodvor.

U svibnju 2017. godine uspjelo se realizirati proširenje postojeće linije za Supernovu koja od tada uključuje i naselje „Crvene kuće“.

6.4. Obnavljanje infrastrukture autobusnog kolodvora Zadar

Obnavljanje infrastrukture autobusnog kolodvora Zadar planira se provesti kroz operativni program „Konkurentnost i kohezija“.

Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture trenutno provodi analizu stanja autobusnih kolodvora na nivou cijele Republike Hrvatske.

Liburnija d.o.o. je prijavila sljedeće potrebe za poboljšanjem postojećih usluga na autobusnom kolodvoru Zadar:

- uvođenje kupnje i rezervacije karata putem interneta, a nakon toga i putem mobilnih uređaja i kartomata,
- uvođenje digitalnog sustava za informiranje putnika.

Prijavljeni planirani radovi su:

- obnova javnog WC-a (po mogućnosti premjestiti na drugu lokaciju da bude nadzemni),
- saniranje betonskog sloja kolnika i asfaltnog sloja perona,
- saniranje betonskih nosivih stupova krova perona,
- saniranje i bojanje željezne konstrukcije krova,
- saniranje dijela fasade (mramorne ploče) i čišćenje,
- rekonstrukcija krovništa (limeni, stakleni dio) i odvoda oborinskih voda,
- zamjena vanjske stolarije (vrata, prozori),
- rekonstrukcija hidroizolacije krova zgrade,
- zamjena betonskih kocki nogostupa,

- uvođenje automatskih rampi za ulaz i izlaz s video nadzorom,
- dovršenje parkinga za autobuse,
- zaštita prostora od golubova koji onečišćuju prostor autobusnog kolodvora.

Provedba ovog operativnog programa još uvijek je u pripremi i za sada nemamo informaciju koje usluge i radovi bi bili prihvatljivi i u kojem iznosu.

6.5. Ostale aktivnosti

Osim navedenog, ostale aktivnosti Društva usmjerene su i na:

- kontinuirano ulaganje i modernizaciju opreme za potrebe radionice (u dugogodišnjem planu je i nabava nove auto-praonice),
- kontinuirana edukacija svih zaposlenika s ciljem poboljšanja znanja, vještina i sposobnosti te poticanje razvijanja motivirajućih međuljudskih odnosa,
- provođenje mjera zaštite na radu i zaštite okoliša.

7. ZAKLJUČAK

U predočenom Godišnjem izvješću za 2017. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva.

Godišnji finansijski izvještaji za 2017. godinu sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda finansijskog izvještavanja – HSFI (N.N. br. 86/15), Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih finansijskih izvještaja (N.N. broj 95/16), a na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (N.N. br. 78/15 i 120/16).

Ukupni prihodi u 2017. godini iznose 51.067.945 kn i manji su za 0,1% u odnosu na 2016. godinu, kada su iznosili 51.078.214 kn.

Ukupni rashodi u 2017. godini iznose 50.734.432 kn i veći su za 4,5% u odnosu na 2016. godinu, kada su iznosili 48.559.568 kn.

U 2017. godini ostvarena je dobit poslovanja u iznosu od 333.513 kn, a u 2016. godini dobit je iznosila 2.518.646 kn.

Ostvarena dobit iz 2016. godine iskoristila se za pokriće gubitka iz 2014. i dijela gubitka iz 2015. godine. Dio gubitka koji je ostao nepodmiren iz 2015. godine iznosi 1.689.121 kn i planira se namiriti iz očekivanog dobitka narednih godina.

Udio ukupne subvencije u ukupnim prihodima poslovanja u 2017. godini iznosi 13,8%, dok je u 2016. godini iznosio 13,5%.

Za usporedbu, prosječan udio subvencije grupacije gradskih prijevoznika RH u ukupnim prihodima poslovanja u zadnjih sedam godina se kretao u rasponu od minimalno oko 25% do maksimalno oko 47%, a najniži je Liburnije d.o.o. i iznosi 14,5%.

Bilanca stanja na dan 31. prosinca 2017. godine iskazuje zbroj aktive odnosno pasive u iznosu od 44.285.957 kn, a na dan 31. prosinca 2016. godine je iznosila 38.885.247 kn.

Izveštaj o novčanom tijeku iskazuje ukupno smanjenje novčanog tijeka u 2017. godini u iznosu od 371.866 kn, a u 2016. godini zabilježeno je povećanje novčanog tijeka u iznosu od 1.474.521 kn.

Izveštaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2017. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 21.486.669 kn, a na dan 31. prosinca 2016. godine je iznosio 21.154.916 kn.

Na temelju rezultata ove i niza prethodnih godina i tendencije smanjenja broja pojedinih kategorija putnika, a time i prihoda od prijevoza putnika na što ne možemo utjecati, razvidno je da se javni prijevoz putnika u ovom opsegu i kvaliteti usluge ne može financirati iz prihoda poslovanja (cijene usluga) bez pomoći Grada i jedinica lokalne samouprave. Cijene usluga se donose sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, odnosno uz suglasnost jedinica lokalne samouprave na koju se cijene odnose.

Krajem 2017. godine sklopljen je Ugovor o javnim uslugama između Liburnije d.o.o., Grada Zadra, Grada Nina i šestanest (16) Općina s kojim je definirana odgovarajuća razina usluge javnog prijevoza na linijama koje su predmet ugovora.

Isti je preduvjet za dodjelu bespovratnih sredstava iz EU fondova u smislu Uredbe (EZ) br. 1370/2007 Europskog parlamenta i vijeća (tzv. Public Service Obligation Contract; PSO Ugovor), a nakon dodjele bespovratnih sredstava isti će se započeti i primjenjivati.

Nadamo se da će na taj način (kao i kroz druge planirane usluge koje su u pripremi i navedene su u aktivnostima razvoja), unaprijediti javni gradski prijevoz i da će dovesti do povećanja korištenja usluga javnog gradskog prijevoza u odnosu na osobna vozila i to kroz osuvremenjivanje voznog parka i osiguravanjem odgovarajućih i sigurnih vozila za prijevoz putnika. Isto bi trebalo doprinijeti povećanju broja putnika i smanjenju emisije CO₂, odnosno negativnog utjecaja na okoliš, a kvalitetan sektor javnog prijevoza temelj je učinkovite socijalne, gospodarske i politike zaštite okoliša.

U Zadru, 08. svibnja 2018.
Broj: 02-394/18.

Direktor
Edvin Šimunov, dipl. iur.,v.r.

