



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

## **GODIŠNJE IZVJEŠĆE O FINANCIJSKOM POSLOVANJU ZA 2020. GODINU**

**S A D R Ž A J**

<b>1. TEMELJNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI</b>	
1.1. Račun dobiti i gubitka .....	3
1.2. Bilanca .....	4
1.3. Izvještaj o novčanim tokovima.....	6
1.4. Izvještaj o promjenama kapitala.....	7
<b>2. FINACIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA .....</b>	<b>8</b>
2.1. Prihodi.....	8
2.2. Rashodi .....	11
<b>3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI .....</b>	<b>14</b>
<b>4. UPRAVLJANJE FINACIJSKIM RIZIKOM .....</b>	<b>18</b>
<b>5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA .....</b>	<b>19</b>
<b>6. AKTIVNOSTI RAZVOJA .....</b>	<b>22</b>
<b>7. ZAKLJUČAK .....</b>	<b>27</b>

**1.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
**za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.**

Tablica 1: Račun dobiti i gubitka

u kunama

Naziv pozicije	2019.	2020.
1	2	3
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>55.439.215</b>	<b>49.340.663</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	39.718.297	22.367.939
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)	15.720.918	26.972.724
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>55.173.429</b>	<b>47.852.667</b>
1. Materijalni troškovi	19.445.763	12.196.389
<i>a) Troškovi sirovina i materijala</i>	16.080.065	9.170.938
<i>b) Ostali vanjski troškovi</i>	3.365.698	3.025.451
2. Troškovi osoblja	27.351.550	24.134.196
<i>a) Neto plaće i nadnice</i>	17.487.422	15.609.555
<i>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i>	5.617.366	4.803.678
<i>c) Doprinosi na plaće</i>	4.246.762	3.720.963
3. Amortizacija	5.955.820	7.691.594
4. Ostali troškovi	2.193.722	2.382.837
5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	8.287	1.428.888
6. Ostali poslovni rashodi	218.287	18.763
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>182.829</b>	<b>14.539</b>
1. Ostali prihodi s osnove kamata	182.829	14.420
2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	0	119
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>218.129</b>	<b>205.300</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	217.837	205.109
2. Tečajne razlike i drugi rashodi	292	191
<b>V. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>55.622.044</b>	<b>49.355.202</b>
<b>VI. UKUPNI RASHODI</b>	<b>55.391.558</b>	<b>48.057.967</b>
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>230.486</b>	<b>1.297.235</b>
1. Dobit prije oporezivanja	230.486	1.297.235
2. Gubitak prije oporezivanja	0	0
<b>VIII. POREZ NA DOBIT</b>	0	0
<b>IX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	0	0
1. Dobit razdoblja	230.486	1.297.235
2. Gubitak razdoblja	0	0

**1.2. BILANCA**  
**stanje na dan 31.12.2020.**

*Tablica 2: Bilanca*
*u kunama*

Naziv pozicije	2019.	2020.
1	2	3
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>56.447.258</b>	<b>49.383.141</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	0	88.788
1. Izdaci za razvoj		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ostala prava		88.788
3. Goodwill		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		
5. Nematerijalna imovina u pripremi		
6. Ostala nematerijalna imovina		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>55.218.258</b>	<b>48.069.353</b>
1. Zemljište	13.330.394	13.330.394
2. Građevinski objekti	297.446	279.721
3. Postrojenja i oprema	145.274	439.145
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	41.318.173	33.982.218
5. Predujmovi za materijalnu imovinu	32.560	0
6. Materijalna imovina u pripremi	94.411	37.875
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>	<b>1.229.000</b>	<b>1.225.000</b>
1. Ulaganja u vrijednosne papire	1.229.000	1.225.000
<b>IV. POTRAŽIVANJA</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca		
4. Ostala potraživanja		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>10.970.975</b>	<b>12.100.298</b>
<b>I. ZALIHE</b>	<b>1.387.909</b>	<b>1.337.205</b>
1. Sirovine i materijal	1.387.909	1.337.205
2. Predujmovi za zalihe		
<b>II. POTRAŽIVANJA</b>	<b>5.497.572</b>	<b>4.164.201</b>
1. Potraživanja od kupaca	4.439.725	3.095.630
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	17.815	13.310
3. Potraživanja od države i drugih institucija	1.005.369	947.646
4. Ostala potraživanja	34.663	107.615
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>	63.000	36.000
1. Dani zajmovi, depoziti i slično	63.000	36.000
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>4.022.494</b>	<b>6.562.892</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>1.374.072</b>	<b>1.825.944</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>68.792.305</b>	<b>63.309.383</b>

<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>1.099.016</b>	<b>176.004</b>
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>21.904.575</b>	<b>23.431.029</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>22.810.800</b>	<b>23.043.300</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>		
<b>III. REZERVE IZ DOBITI</b>	<b>37</b>	<b>37</b>
1. Zakonske rezerve		
2. Rezerve za vlastite dionice		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4. Statutarne rezerve		
5. Ostale rezerve	37	37
<b>IV. REZERVE FER VRIJEDNOSTI</b>	<b>44.280</b>	<b>41.000</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	44.280	41.000
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK</b>	<b>-1.181.028</b>	<b>-950.543</b>
1. Zadržana dobit	0	0
2. Preneseni gubitak	1.181.028	950.543
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	<b>230.486</b>	<b>1.297.235</b>
1. Dobit poslovne godine	230.486	1.297.235
2. Gubitak poslovne godine		
<b>VII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>6.536.304</b>	<b>3.728.487</b>
1. Obveze prema društvima povezanih sudjelujućim interesom		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	6.526.584	3.468.482
4. Obveze za predujmove		
5. Obveze prema dobavljačima		
6. Ostale dugoročne obveze		251.005
7. Odgođena porezna obveza	9.720	9.000
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>9.784.250</b>	<b>10.650.227</b>
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	6.000
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	2.874.759	4.811.390
3. Obveze za predujmove	3.000	3.000
4. Obveze prema dobavljačima	4.022.933	2.770.165
5. Obveze prema zaposlenicima	1.742.725	1.702.966
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.134.933	552.371
7. Ostale kratkoročne obveze	5.900	804.335
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>30.567.176</b>	<b>25.499.640</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>68.792.305</b>	<b>63.309.383</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>1.099.016</b>	<b>176.004</b>

**1.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA – Direktna metoda  
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.**

*Tablica 3: Izvještaj o novčanim tokovima*
*u kunama*

Naziv pozicije	2019.	2020.
1	2	3
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>		
1. Novčani primici od kupaca	51.378.899	37.285.571
2. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	288.771	139.107
3. Novčani primici s osnove povrata poreza		
4. Novčani izdaci dobavljačima	-24.500.089	-24.206.894
5. Novčani izdaci za zaposlene	-28.331.365	-22.013.721
6. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	-493.261	-600.049
7. Ostali novčani primici i izdaci	10.656.313	13.622.171
<b>I. Novac iz poslovanja</b>	<b>8.999.268</b>	<b>4.226.185</b>
8. Novčani izdaci za kamate	-221.094	-225.550
9. Plaćeni porez na dobit		
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>8.778.174</b>	<b>4.000.635</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>		
1. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	30.155.494	
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>30.155.494</b>	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-39.857.975	-583.052
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga		
4. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>-39.857.975</b>	<b>-583.052</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-9.702.481</b>	<b>-583.052</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>		
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	0	232.500
2. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	4.500.000	0
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>4.500.000</b>	<b>232.500</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-3.900.568	-1.062.082
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	-58.718	-47.604
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog kapitala		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>-3.959.286</b>	<b>-1.109.686</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>540.714</b>	<b>-877.186</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>	<b>-383.593</b>	<b>2.540.397</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>4.406.087</b>	<b>4.022.494</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>	<b>4.022.494</b>	<b>6.562.891</b>

**1.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA  
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.**
*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
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
<b>1. Stanje 01. siječnja prethodnog razdoblja</b>	22.810.800	37	38.130	-1.355.608	174.580	21.667.939	21.667.939
2. Dobit/gubitak razdoblja					230.486	230.486	230.486
3. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			6.150			6.150	6.150
4. Povećanje/smanjenje zadržane dobiti/prenesenog gubitka				174.580	-174.580		
<b>5. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja</b>	<b>22.810.800</b>	<b>37</b>	<b>44.280</b>	<b>-1.181.028</b>	<b>230.486</b>	<b>21.904.575</b>	<b>21.904.575</b>
<b>6. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja</b>	22.810.800	37	44.280	-1.181.028	230.486	21.904.575	21.904.575
7. Dobit/gubitak razdoblja					1.297.234	1.297.234	1.297.234
8. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			-3.280			-3.280	-3.280
9. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu				230.486	-230.486		
10. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	232.500					232.500	232.500
<b>11. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja</b>	<b>23.043.300</b>	<b>37</b>	<b>41.000</b>	<b>-950.542</b>	<b>1.297.234</b>	<b>23.431.029</b>	<b>23.431.029</b>

## 2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Poslovnu 2020. godinu obilježila je epidemija koronavirusa koja se osobito negativno odrazila na naše poslovanje jer Društvo obavlja djelatnosti koje su direktno pogođene ovim okolnostima.

Dana 21. ožujka 2020. je bila donosena Odluka o obustavi javnog gradskog i prigradskog prometa koja je bila na snazi od dana 22. ožujka do 27. travnja 2020. godine.

Istog dana je bio obustavljen rad autobusnog kolodvora Zadar i Biograd na Moru, a ponovo su bili otvoreni dana 11. svibnja 2020. godine.

Isto je značajno utjecalo na smanjenje ukupnih prihoda, kao i ukupnih rashoda poslovanja. Uz donesene mjere od strane Vlade RH za pomoć gospodarstvu pri čemu ističemo dobivanje potpora za očuvanje radnih mjesta, održana je likvidnost, a samim time i stabilnost poslovanja. U poslovnoj 2020. godini ostvarena je dobit poslovanja u iznosu od 1.297.235 kn. U 2019. godini dobit je iznosila 230.486 kn.

### 2.1. PRIHODI

**Ukupni prihodi** u 2020. godini iznose 49.355.202 kn i manji su za 11,3% u odnosu na 2019. godinu, kada su iznosili 55.622.044 kn.

**Poslovni prihodi** u 2020. godini iznose 49.340.663 kn, a u odnosu na 2019. godinu manji su za 11,0%. Ovi prihodi obuhvaćaju 99,9% ukupnih prihoda Društva.

U njihovoj strukturi su prihodi od prodaje koji su u 2020. godini u odnosu na 2019. manji za 43,7%, a odnose se na:

Tablica 5: Prihodi od prodaje

u kunama

Prihodi od prodaje	2019.	Udio (%)	2020.	Udio (%)	Index 20/19
1	2	3	4		6 (4/2)
Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima	38.616.388	97,6	21.507.748	96,2	55,7
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.000.109	2,5	840.191	3,7	84,0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu	101.800	0,3	20.000	0,1	19,6
<b>UKUPNO:</b>	<b>39.718.297</b>	<b>100,0</b>	<b>22.367.939</b>	<b>100,0</b>	<b>56,3</b>

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	2019.	Udio (%)	2020.	Udio (%)	Index 20/19.
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Prihodi od kupljenih karata u autobusu	4.111.028	10,6	1.573.790	7,3	38,3
Prihodi od kupljenih karata u autobusu – fiskalne blagajne	6.456.614	16,7	3.238.331	15,1	50,1
Prihodi od kupljenih karata izvan autobusa	1.414.914	3,7	725.794	3,4	51,3
Prihodi od prodaje set karata - karnet	1.926.552	5,0	877.747	4,1	45,6
Prihodi od radničkih pokaznih karata	3.592.218	9,3	2.191.779	10,2	61,0
Prihodi od đlačkih pokaznih karata	12.762.862	33,0	9.479.175	44,0	74,3
Prihodi od prodaje pokaznih karata za umirovljenike	611.268	1,6	376.835	1,8	61,6
Prihodi od ugovorenih vožnji	721.720	1,9	92.000	0,4	12,7
Prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji	906.583	2,3	743.911	3,4	82,1
Prihodi od prodaje karata – Zračna luka (fiskalne blagajne i prodaja na AK Zadar)	1.542.740	4,0	97.660	0,5	6,3
Prihodi od prodaje digitalnih karata (usluga Smartica)	22.764	0,1	5.820	0,0	25,6
Prihodi od peronizacije	1.421.903	3,7	811.925	3,8	57,1
Prihodi od usluga – popravak i baždiranje tahografa	132.498	0,3	75.605	0,4	57,1
Prihodi od usluga radionice	74.233	0,2	35.221	0,2	47,4
Prihodi od provizije za prodane karte ostalih prijevoznika	1.551.122	4,0	631.769	2,9	40,7
Prihodi od kolodvorskih usluga	913.487	2,4	374.105	1,7	41,0
Prihodi od ostalih kolodvorskih usluga (potvrde, prtljaga, javni WC, parking)	428.162	1,1	153.360	0,7	35,8
Ostali prihodi od prodaje (iskaz., odgođeni i dr.)	25.720	0,1	22.921	0,1	89,1
<b>UKUPNO:</b>	<b>38.616.388</b>	<b>100,0</b>	<b>21.507.748</b>	<b>100,0</b>	<b>55,7</b>

Zbog spomenute epidemije koronavirusa svi prihodi od prodaje karata u 2020. godini u odnosu na 2019. bilježe značajno smanjenje, pa su tako prihodi od kupljenih karata u autobusu uključujući i karte kupljene putem fiskalnih blagajni manji za 54,5%, prihodi od kupljenih karata izvan autobusa manji su za 48,7%, a prihodi od prodaje karata za dvije vožnje manji su za 54,4%.

Nešto manji pad prihoda ostvaren je kod pokaznih karata pa su tako prihodi od radničkih pokaznih karata manji za 39,0%, od umirovljeničkih pokaznih karata za 38,4%, a đlačke pokazne karte manje su za 25,7%.

Prihodi od ugovorenih vožnji u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu manji su za 87,3%, dok prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji bilježe nešto manji pad i to od 17,9%.

Najveće smanjenje prihoda zbog obustave letova bilježe prihodi od prodaje karata za Zračnu luku koji su u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu manji za 93,7%, odnosno za 1.445.080 kn.

Od ostalih prihoda od prodaje važno je istaknuti pad prihoda od peronizacije za 42,9%, te pad prihoda od provizije za prodane karte ostalih prijevoznika koji su manji za 59,3%.

Ostali poslovni prihodi u 2020. godini u odnosu na 2019. veći su za 71,6%, a obuhvaćaju:

*Tablica 7: Ostali poslovni prihodi*

*u kunama*

Ostali poslovni prihodi	2019.	Udio (%)	2020.	Udio (%)	Index 20/19.
1	2	3	4		6 (4/2)
Prihodi od državnih potpora	0	52,5	10.199.202	37,8	-
Prihodi od subvencija i dotacija	8.261.200	52,5	9.096.965	33,7	110,1
Prihodi od inventurnih viškova kratkotrajne imovine	11.298	0,1	6.427	0,0	56,9
Naplaćena otpisana potraživanja	174.538	1,1	0	0,0	-
Prihodi od naknade šteta	312.007	2,0	205.864	0,8	66,0
Prihodi od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz dotacija	3.097.824	19,7	2.511.001	9,3	81,1
Prihodi od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz sredstava EU	1.480.200	9,5	3.769.437	14,0	254,6
Prihodi od refundacije troškova (vode, telefona, struje, grijanja i sl.)	206.259	1,3	143.943	0,5	69,8
Prihodi od povrata dijela plaćene trošarine za dizelsko gorivo	1.083.642	6,9	751.147	2,8	69,3
Prihodi od refundacije troškova -EU projekt	365.397	2,3	0	0,0	-
Ostali poslovni prihodi	728.553	4,6	288.738	1,1	39,6
<b>UKUPNO:</b>	<b>15.720.918</b>	<b>100,0</b>	<b>26.972.724</b>	<b>100,0</b>	<b>171,6</b>

Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija u iznosu od 9.096.965 kn odnose se na subvenciju Grada Zadra u iznosu od 7.375.000 kn, subvenciju Grada Obrovca u iznosu od 324.322 kn, prihode od subvencija nekih nerentabilnih županijskih autobusnih linija u iznosu od 239.835 kn, prihode od subvencija autobusne linije Supernova u iznosu od 48.536 kn, prihode od donacija (Grad Biograd) u iznosu od 10.000 kn, te na prihode od podmirenja dijela neostvarenih prihoda na otocima koje refundira Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU u iznosu od 1.099.272 kn.

Ukupni prihodi od subvencija u 2020. godini u odnosu na 2019. veći su za 10,1%. Njihov udio u ukupnim приходima poslovanja u 2020. godini iznosi 18,4%, a u 2019. godini iznosio je 14,9%.

Prihodi od državnih potpora u iznosu od 10.199.202 kn odnose se na dodijeljene potpore za očuvanje radnih mjesta u djelatnostima pogođenima koronavirusom.

**Financijski prihodi** u 2020. godini iznose 14.538 kn, a odnose se na prihode od kamata na deponirana sredstva na žiro-računima u iznosu 6.020 kn, prihode od kamata naplaćenih po nagodbi od zaposlenika u iznosu od 8.400 kn, te na pozitivne tečajne razlike u iznosu od 118 kn.

## 2.2. RASHODI

**Ukupni rashodi** u 2020. godini iznose 48.057.967 kn i manji su za 13,2% u odnosu na 2019. godinu, kada su iznosili 55.391.558 kn.

**Poslovni rashodi** u 2020. godini iznose 47.852.667 kn, a u odnosu na 2019. godinu manji su za 13,3%. Ovi rashodi obuhvaćaju 99,6% ukupnih rashoda Društva.

Struktura poslovnih rashoda prikazana je kako sljedeći:

*Tablica 8: Poslovni rashodi*

*u kunama*

Poslovni rashodi	2019.	Udio (%)	2020.	Udio (%)	Index 20/19.
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Materijalni troškovi	3.154.665	5,7	1.805.238	3,8	57,2
Utrošena energija	437.149	0,8	346.616	0,7	79,3
Troškovi goriva	12.488.251	22,6	7.019.084	14,7	56,3
Ostali vanjski troškovi	3.365.698	6,1	3.025.451	6,3	89,9
Troškovi osoblja (bruto)	27.351.550	49,6	24.134.196	50,4	88,2
Amortizacija	5.955.820	10,8	7.691.594	16,1	129,1
Ostali troškovi	2.193.722	4,0	2.382.837	5,0	108,6
Vrijednosno usklađivanje	8.287	0,0	1.428.888	3,0	17,2
Ostali poslovni rashodi	218.287	0,4	18.763	0,0	8,6
<b>UKUPNO:</b>	<b>55.173.429</b>	<b>100,0</b>	<b>47.852.667</b>	<b>100,0</b>	<b>86,7</b>

Materijalni troškovi u 2020. godini u odnosu na 2019. manji su za 42,8%. U njihovoj strukturi troškovi sirovina i materijala bilježe smanjenje od 29,7%, troškovi rezervnih dijelova manji su za 51,5%, a troškovi sitnog inventara i auto guma za 61,6%.

Zbog rekordno niskih cijena goriva tijekom 2020. godine (u prosjeku za oko 20%), kao i smanjena potrošnje goriva u litrama troškovi dizelskog goriva u 2020. godini u odnosu na 2019. manji su za 43,8%, a troškovi el. energije za 20,7%.

Troškovi osoblja sadrže plaće zaposlenika, poreze i doprinose iz i na plaće i prirez porezu iz plaća i naknada. U 2020. godini u odnosu na 2019. troškovi osoblja (bruto) manji su za 11,8%. Na temelju Odluke Gradonačelnika Grada Zadra Klasa: 120-01/14-01/02; Ur.broj: 2198/01-2-20-6 od 14. travnja 2020. godine i Odluke Uprave Društva broj 01-270/20 od 27. travnja 2020. godine smanjena je visina osnovice za izračun plaće Direktora Društva u bruto iznosu od 15% i vrijednost boda za 10% pri obračunu plaće svih djelatnika za mjesec travanj, svibanj i lipanj 2020. godine osim djelatnika kojima osnovna neto plaća ne prelazi iznos od 4.000,00 kn.

Amortizacija je obračunata primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u rashode razdoblja. Zbog nabave 25 novih autobusa tijekom 2019. godine troškovi amortizacije u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu veći su za 29,1%.

Ostali vanjski troškovi u 2020. godini u odnosu na 2019. manji su za 10,1%, a odnose se na:

*Tablica 9: Ostali vanjski troškovi*

*u kunama*

Ostali vanjski troškovi	2019.	2020.	Index 20/19.
1	2	4	4 (3/2)
Prijevozne usluge	127.512	91.071	71,4
Poštanske i telefonske usluge	138.207	134.867	97,6
Usluge održavanja	302.428	684.957	226,5
Zakupnina	331.609	267.503	80,7
Intelektualne usluge	573.204	595.617	103,9
Usluge propagande i reklame	290.176	0	-
Komunalne usluge	713.020	609.937	85,5
Troškovi registracije i drugi troškovi prijevoznih sredstava	492.629	447.312	
Ostale usluge	396.913	194.187	90,8
<b>UKUPNO:</b>	<b>3.365.698</b>	<b>3.025.451</b>	<b>89,9</b>

Od ostalih vanjskih troškova bitno je istaknuti povećanje troškova tekućeg održavanja i to zbog obveznih troškova servisa na novonabavljenim autobusima iz sredstava EU.

Troškovi zakupnina manji su za 19,3%, dok su troškovi informatičkih usluga (zbog održavanja i dorade novog računovodstvenog programa) veći za 42,9%.

Ostali troškovi u 2020. godini iznose 2.382.837 kn, a prikazani su kako slijedi:

*Tablica 10: Ostali troškovi*
*u kunama*

Ostali troškovi	2019.	2020.	Index 20/19.
1	2	3	4 (3/2)
Naknade troškova radnicima	163.972	88.945	54,2
Troškovi materijalnih prava radnika i potpore	825.934	1.014.080	122,8
Naknade članovima Nadzornog odbora i skupštine	110.190	84.618	76,8
Reprezentacija	38.828	19.055	49,1
Troškovi zaštite na radu i zaštite okoliša	22.108	16.288	73,7
Ostali porezi, doprinosi i naknade	311.359	303.104	97,3
Premije osiguranja	502.943	571.038	113,5
Bankarske usluge, provizije i članarine udruženjima	88.257	60.116	68,1
Ostali troškovi poslovanja	130.131	225.593	173,4
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.193.722</b>	<b>2.382.837</b>	<b>108,6</b>

Uspoređujući dobivene podatke 2020. godine u odnosu na 2019. vidljivo je smanjenje naknade troškova radnicima za 45,8%, troškovi materijalnih prava radnika veći su za 22,8%, a troškovi premija osiguranja za 13,5%. Ostali troškovi poslovanja zbog većih troškova stručnog obrazovanja vozača te obuke i implementacije novog računovodstvenog programa bilježe povećanje od 73,4%.

**Financijski rashodi** u iznosu od 205.300 kn odnose se na kamate po dugoročnom kreditu Erste banke u iznosu od 159.567 kn, kamate po dugoročnom Porsche leasingu u iznosu od 11.358 kn, kamate po kratkoročnim revolving kreditima Erste banke u iznosu od 30.047 kn, negativne tečajne razlike u iznosu od 192 kn, te na ostale kamate u iznosu od 4.136 kn.

### 3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Tablica 11: Osnovni prirodni pokazatelji

Red. br.	ELEMENTI	2019.	2020.	Index 20/19.
1	2	3	4	5
1.	Broj autobusa (stanje 31.12.)	87	88	101,1
2.	Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa	90%	92%	102,2
3.	Prosječna starost autobusa			
	- gradski	8,6	9,6	111,6
	- gradski (bez rezervnih)	4,9	5,9	120,4
	- prigradski	10,1	11,1	109,9
	- prigradski (bez rezervnih)	9,2	10,2	110,9
4.	Broj nabavljenih autobusa	25	1	-
	- rabljeni	0	1	-
	- novi	25	0	-
	Broj nabavljenih ostalih vozila			
	- rabljeni (kombi za potrebe radionice)	0	0	-
	- novi (kombi vozilo za prijevoz invalidnih osoba)	0	0	-
5.	Broj rashodovanih autobusa	25	0	-
6.	*Prijeđeni kilometri (000)	4.954	3.715	75,0
7.	Potrošak goriva za autobuse (000 lit.)	1.673	1.229	73,5
8.	**Broj prevezenih putnika (000)	7.479	4.658	62,3
9.	Prosječan broj zaposl. na bazi sati rada	270	246	91,1
10.	Broj zaposlenika na dan 31.12., od toga:	251	241	96,0
	- vozači autobusa	132	124	93,9
	- radnici na održavanju autobusa	48	45	93,8
	- ostali	71	72	101,4
11.	***Prosječna plaća po zaposleniku:			
	- bruto	6.982,62	6.891,93	98,7
	- neto	5.310,48	5.280,53	99,4
12.	Ostvareni km po autobusu	56.943	39.795	69,9
13.	Utrošak goriva za autobuse na 100 km u lit.	33,77	33,08	98,0
14.	Broj vozača po jednom autobusu	1,52	1,41	92,8
15.	Broj zaposlenika na održavanju po jednom vozilu	0,55	0,47	85,5

\* linijski + prazni kilometri

\*\* empirijska metoda (procjena)

\*\*\* Prosječna mjesečna plaća RH po zaposlenom u pravnim osobama za 2020. godinu iznosila je neto 6.763 kn, a bruto 9.216 kn. Za 2019. godinu prosječna mjesečna neto plaća je iznosila 6.457 kn, a bruto 8.766 kn.

Liburnija d.o.o. na kraju 2020. godine broji 88 autobusa. Nakon nabave 25 novih autobusa koji su financirani iz sredstava EU tijekom 2019. godine, u 2020. godini nabavljen je jedan rabljeni autobus (god. proizv. 2007), ukupne vrijednosti 100.640 kn bez PDV-a.

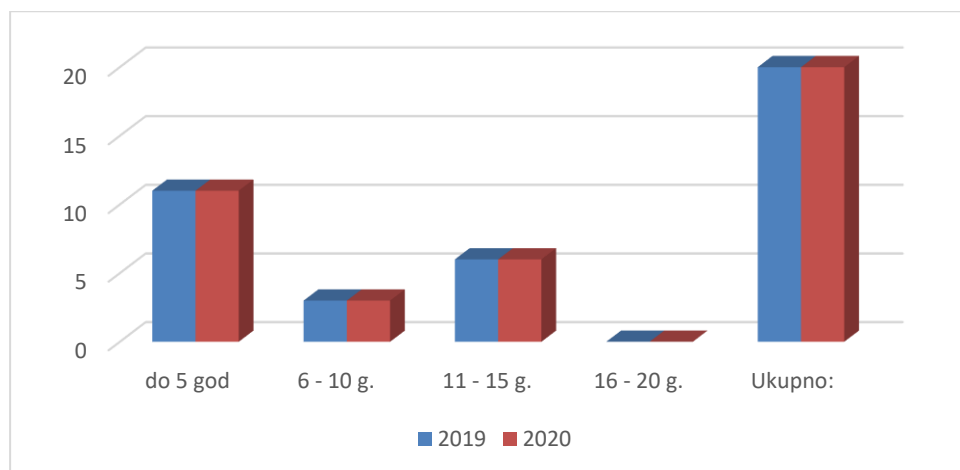
Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31.12.2020. godine iznosi 5,9 godina, a prema sljedećem pregledu:

*Tablica 12: 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	14	5	3	6	0	8,0
Iveco Urbanway	6	6	0	0	0	1
<b>UKUPNO:</b>	<b>20</b>	<b>11</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>5,9*</b>

**Grafikon 1: Starosna struktura gradskih autobusa**

*Broj  
autobusa*



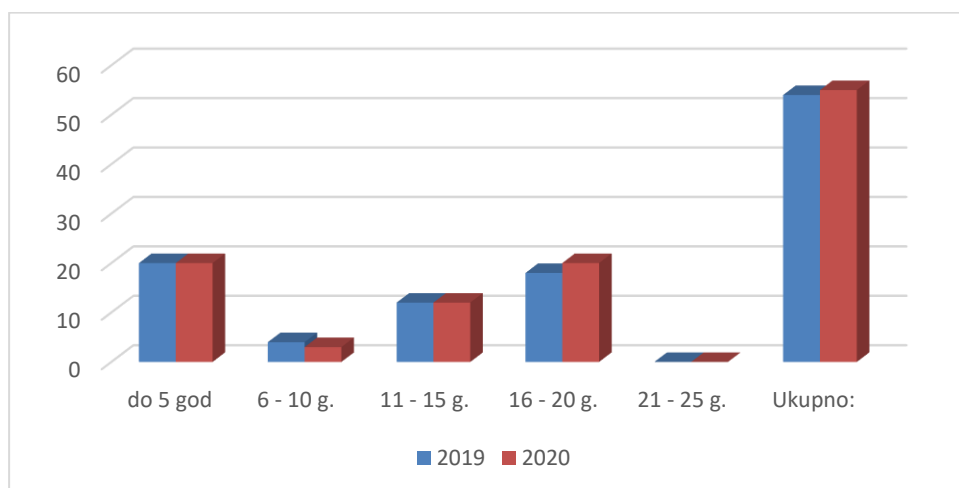
Starosna struktura prigradskih autobusa na dan 31.12.2020. godine iznosi 10,2 godina, i to kako sljedeći:

**Tablica 13: 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	22	20	2	0	0	0	1,9
MERCEDES INTEGRO, CONECTO	14	0	0	1	13	0	17,5
MAN	17	0	0	11	6	0	14,6
NEOPLAN	1	0	0	0	1	0	18,0
SETRA	1	0	1	0	0	0	9,0
<b>UKUPNO:</b>	<b>55</b>	<b>20</b>	<b>3</b>	<b>12</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>10,2*</b>

**Grafikon 2: Starosna struktura prigradskih autobusa**

Broj  
autobusa



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

Kupnjom novih autobusa povećao se koeficijent tehničke ispravnosti autobusa, a u 2020. godini u odnosu na 2019. godini veći je za 2,2%.

Ukupan broj prijeđenih kilometara u 2020. godini u odnosu na 2019. manji je za 25,0%, potrošnja goriva u litrama manja je za 26,5% (zbog manje prosječne potrošnje goriva po litri novonabavljenih autobusa i manjeg broja prijeđenih kilometara), dok je ukupan broj prevezenih putnika manji za 37,7%.



Sve dok se ne implementira sustav elektroničke naplate u javnom prijevozu kojeg provodi Grad Zadar u sklopu projekta „Nabava pametnih prometnih rješenja upotrebom IKT-Projekt ZUM-4.0“, broj prevezenih putnika se izračunava na temelju empirijskih metoda (procjene) što ne može dati potpuno točnu sliku o stvarnom broju prevezenih putnika.

U Društvu je na dan 31.12.2020. broj zaposlenika iznosio 241 i manji je za 4,0% u odnosu na proteklu godinu.

Tijekom 2020. godine u radni odnos primljen je dvadeset jedan (21), a odjavljen trideset jedan (31) zaposlenik.

Udio vozača u ukupnom broju zaposlenika iznosi 51,5% i manji je za 6,1% u odnosu na prethodnu godinu. Broj radnika na održavanju autobusa smanjio se sa 48 na 45, dok je broj ostalih zaposlenika povećan sa 71 na 72.

Ukupno realizirani fond sati u 2020. godini iznosio je 531.506 sati i manji je za 8,8% u odnosu na 2019. godinu.

Od ukupnog fonda, broj prekovremenih sati iznosi 20.593 i manji je za 68,9% u odnosu na proteklu godinu, na teret HZZO na bolovanju potrošeno je 19.688 sati što je povećanje od 7,5% u odnosu na 2019. godinu, a na teret Društva potrošeno je 7.544 sati, što je smanjenje za 45,1% u odnosu na 2019. 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 2020. godini od 5,1%, a u 2019. godini od 5,5%.

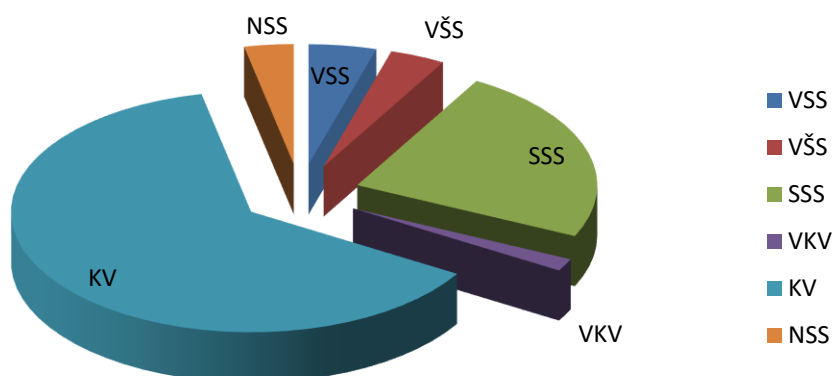
Prosječan broj zaposlenika na bazi sati rada iznosi 246 i manji je za 8,9% u odnosu na proteklu godinu.

Prosječna plaća po zaposleniku u bruto iznosu manja je za 1,3%, a u neto iznosu za 0,6%.

Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31.12.2019. i 31.12.2020. iznosi:

*Tablica 14: Kvalifikacijska struktura zaposlenih*

Red.br.	Stručna sprema	Stanje na dan 31.12.2019.	Struktura %	Stanje na dan 31.12.2020.	Struktura %
1.	VSS	10	4,0	11	4,5
2.	VŠS	10	4,0	9	3,7
3.	SSS	53	21,1	57	23,7
4.	VKV	4	1,6	4	1,7
5.	KV	167	66,5	152	63,1
6.	NSS	7	2,8	8	3,3
	<b>Ukupno:</b>	<b>251</b>	<b>100,0</b>	<b>241</b>	<b>100,0</b>

**Grafikon 3: Kvalifikacijska struktura zaposlenih 2020. godine**

#### 4. UPRAVLJANJE FINACIJSKIM RIZIKOM

U svom redovnom poslovanju Društvo je izloženo rizicima koji su povezani s cjenovnim rizikom, kreditnim rizikom, valutnim i kamatnim rizikom, rizikom likvidnosti i rizikom novčanog toka. Politika upravljanja i zaštite od rizika pruža okvir kojim se upravljaju i održavaju na prihvatljivoj razini izloženosti svim navedenim rizicima.

##### a) Cjenovni rizik

Cjenovni rizik općenito je rizik promjene cijena dobara i usluga koje Društvo nabavlja u redovnom poslovanju. Društvo je izloženo cjenovnom riziku u slučaju promjena cijena sirovina i materijala. Kako je dizelsko gorivo posebno značajno u strukturi poslovnih rashoda, Društvo ne može izbjeći ovaj rizik zbog korištenja dizelskog goriva kao osnovnog energenta.

##### b) Kreditni rizik

Kreditni rizik predstavlja rizik da će jedna strana financijskog instrumenta drugoj strani prouzročiti financijske gubitke zbog neispunjenja obveze, u cijelosti ili djelomično u trenutku njenog dospijea. Najveći kreditni rizik Društva je onaj u odnosu na potraživanja od kupaca.

### c) Valutni i kamatni rizik

Za obveze po kreditima ugovorenim uz valutnu klauzulu, valutni rizik prisutan je zbog promjene tečaja. Društvo nije izloženo valutnom i kamatnom riziku jer su sve dugoročne obveze ugovorene u kunskoj valuti i uz fiksnu kamatnu stopu. Okvirni kredit po transakcijskom računu, kao i revolving krediti sklopljeni su također po fiksnoj kamatnoj stopi, a kamate se plaćaju samo na iznos iskorištenog kredita i to od dana korištenja do roka vraćanja.

### d) Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka

Rizik likvidnosti ili rizik financiranja je rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za pravodobno podmirenje tekućih obveza.

Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće rezerve likvidnosti i kratkoročne kreditne linije, stalno prati planirani i ostvareni tijek novca, te datume dospjeća potraživanja i obveza.

Kako bi Društvo moglo uredno podmirivati svoje obveze (*obveze prema dobavljačima, zaposlenima, za kredite, poreze, doprinose i ostale obveze*) tijekom 2020. godine putem Porezne uprave je zatražen Zahtjev za odgodu plaćanja uslijed nastupa posebnih okolnosti koji je odobren i za koji je obročna otplata u 24 rate započela dana 04. rujna 2020. godine.

Na osnovu mjera očuvanja gospodarske aktivnosti i likvidnosti Vlade RH putem FINA zatražena je odgoda plaćanja glavnice i redovnih (ugovorenih) kamata dugoročnog kredita Erste banke u trajanju od 6 mjeseci. Dana 16.06.2020. godine sklopljen je Dodatak Ugovoru o kreditu s kojim je odgođena otplata glavnice kredita i redovnih kamata ugovorenih Osnovnim ugovorom, a koje su trebale dospjeti na naplatu u razdoblju od 31.03.2020. do 31.08.2020. godine. Kamate su plaćene jednokratno 30.09.2020. godine, a nakon toga je prihvaćen otplatni plan sa povećanim iznosom otplate glavnice kredita sa nepromijenjenim rokom datuma dospjeća od 30.06.2023. godine.

Prema izvještaju o novčanim tokovima (direktna metoda) u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine je razvidno povećanje novca na kraju navedenog razdoblja u iznosu od 2.540.397 kn (2019. godine zabilježen je manjak novca u iznosu od 383.593 kn).

## 5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

Kako bi se upotpunila slika financijskog poslovanja Društva na osnovu podataka iz Bilance i Računa dobiti i gubitka dodatno su izračunati pokazatelji likvidnosti, zaduženosti, profitabilnosti i aktivnosti:

*Tablica 15: Pokazatelji uspješnosti poslovanja*

				<i>u kunama</i>	
R.br.	Opis	2019.	2020.		
<b>BILANCA / IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU</b>					
1.	Dugotrajna imovina	56.447.258	49.383.141		
2.	Kratkotrajna imovina	10.970.975	12.100.298		
3.	Zalihe	1.387.909	1.337.205		
4.	Ukupno aktiva	68.792.305	63.309.383		
5.	Kapital i rezerve	21.904.575	23.431.029		
6.	Dugoročne obveze	6.536.304	3.728.487		
7.	Kratkoročne obveze	9.784.250	10.650.227		
<b>RDG / IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAANOJ DOBITI</b>					
8.	Poslovni prihodi	55.439.215	49.340.663		
9.	Poslovni rashodi	55.173.429	47.852.667		
10.	Amortizacija	5.955.820	7.691.594		
11.	Ukupni prihodi	55.622.044	49.355.202		
12.	Dobit/gubitak razdoblja	230.486	1.297.235		
<b>POKAZATELJI FINANCIJSKE ANALIZE</b>					
<b>LIKVIDNOST</b>					
1.	Neto radni kapital (R.br. 2 – R.br. 7)	1.186.725	1.450.072		
2.	Kratkoročni financijski položaj (R.br. 2 – R.br. 3) – R.br. 7	-201.184	112.867		
3.	Koeficijent tekuće likvidnosti (R.br. 2 / R.br. 7)	1,12	1,14		
4.	Koeficijent ubrzane likvidnosti (R.br. 2 – R.br. 3 / R.br. 7)	0,98	1,01		
<b>ZADUŽENOST</b>					
5.	Koeficijent zaduženosti (%) (R.br. 6 + R.br. 7 / R.br. 4)	23,72	22,71		
6.	Koeficijent samofinanciranja (%) (R.br. 5 / R.br. 4)	31,84	37,01		
7.	Stupanj pokrića 1. (R.br. 5 / R.br. 1)	0,39	0,47		
8.	Stupanj pokrića 2. (R.br. 5 + R.br. 6 / R.br. 1)	0,50	0,55		
<b>PROFITABILNOST</b>					
9.	Rentabilnost imovine – ROA (%) (R.br. 12 / R.br. 4)	0,3	2,0		
10.	Rentabilnost kapitala – ROE (%) (R.br. 12 / R.br. 5)	1,1	5,5		
<b>AKTIVNOST</b>					
11.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine (R.br. 11 / R.br. 4)	0,81	0,78		
12.	Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine (R.b. 11/ R.br. 2)	5,07	4,08		

**Likvidnost:**

Analiza likvidnosti pokazuje koliko je Društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze. Pri tome je za održavanje tekuće likvidnosti važna veličina neto radnog kapitala koji pokazuje iznos viška (odnosno manjka) ukupne kratkotrajne imovine (uključujući zalihe) koji Društvo ima na raspolaganju (ili joj eventualno nedostaje) nakon podmirjenja kratkoročnih obveza. Na kraju 2020. godine neto radni kapital je pozitivan i iznosi 1.450.072 kn, što znači da je Društvo zabilježilo višak kratkotrajne imovine nad kratkoročnim obvezama, odnosno da je za pokrivanje kratkoročnih obveza iskoristila kratkotrajnu imovinu.

Koeficijent tekuće likvidnosti u 2020. godini iznosi 1,14 i neznatno se povećao u odnosu na 2019. godinu. Iskustvena optimalna veličina pokazatelja obično se smatra da iznosi 2.

Koeficijent ubrzane likvidnosti u 2020. godini iznosi 1,01 (2019. godine je iznosio 0,98) što znači da je vrijednost kratkotrajne imovine, umanjena za vrijednost zaliha, veća od vrijednosti kratkoročnih obveza. Njegova optimalna vrijednost se kreće u intervalu od <1,1 – 1,5>.

**Zaduženost:**

Analiza zaduženosti pokazuje da se Društvo u 2020. godini financiralo sa 22,71% iz tuđih izvora, te 37,01% iz vlastitih izvora financiranja. Može se zaključiti da 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 biti veća od vrijednosti dugotrajne imovine, stoga što, zbog održavanja likvidnosti dio dugoročnih izvora mora biti iskorišten za financiranje kratkotrajne imovine.

Vrijednost ovih pokazatelja u 2020. godini kao i prethodnih godina je manja od 1, a u 2019. godini iznose 0,47 (pokriće dugotrajne imovine kapitalom) i 0,55 (pokriće dugotrajne imovine dugoročnim izvorima). Dobivene vrijednosti ukazuju da se dugotrajna imovina financira kratkotrajnim izvorima.

**Profitabilnost:**

Rentabilnost ukupne aktive (ROA) izražava rentabilnost ukupne imovine Društva, odnosno pokazuje da li Društvo efektivno koristi sva sredstva vezana u Društvo. U 2020. godini rentabilnost ukupne aktive iznosi 2,0. 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 2020. godini iznosi 5,5.

### **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 obrtaja ukupne imovine pokazuje da se ukupna imovina Društva tijekom 2020. godine obrnula 0,78 puta, što znači da je Društvo na 1,00 kn ukupne imovine ostvarilo 0,78 kn ukupnih prihoda u 2020. godini.

Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine pokazuje da je na 1,00 kn kratkotrajne imovine ostvareno 4,08 kn ukupnih prihoda u 2020. godini.

## **6. AKTIVNOSTI RAZVOJA**

Dugoročna vizija Uprave je težnja kontinuiranom poboljšanju kvalitete usluga, briga o svim korisnicima usluga i zadovoljstvo zaposlenika, stalno unapređivanje vlastitih i uvođenje novih tehničko-tehnoloških postignuća u okviru svoje djelatnosti.

### **6.1. Obnova voznog parka**

U ožujku 2021. godine Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture je objavilo drugi ograničeni poziv na dostavu projektnih prijedloga (bespovratna sredstva) za sufinanciranje nabave autobusa za pružanje usluga javnog gradskog prijevoza (*Referentna oznaka poziva: KK.07.4.2.29*).

Za Liburniju d.o.o. osigurano je 33.500.000 kn (bespovratna sredstva Europske unije iz kohezijskog fonda iznose 85%, a ostatak u iznosu od 15% se planira financirati iz vlastitih sredstava).

Kako bi pristupila rješavanju problema zastarjelosti dijela autobusa, Liburnija d.o.o. planira, u sklopu projekta "NASTAVAK NABAVE NOVIH AUTOBUSA ZA LIBURNIJU d.o.o." nabaviti 21 diesel autobus i to:

- 6 gradskih niskopodnih (12m),
- 12 prigradskih visokopodnih (12m),
- 1 prigradski visokopodni s podiznom rampom za invalide (12m) i
- 2 prigradska visokopodna autobusa (15m) koji zadovoljavaju Euro VI normu ispušnih plinova.

Opći cilj projekta je poboljšati kvalitetu usluge javnog prijevoza građanima na području grada Zadra i prigradskih JLS te osigurati njegovu održivost.

Specifični ciljevi projekta su:

- dodatno povećati udobnost i dostupnost usluge javnog prijevoza,

- dodatno smanjiti štetni utjecaj na okoliš i emisije CO<sub>2</sub> (očekuje se smanjenje od cca. 434 t CO<sub>2</sub> ekvivalenta godišnje),
- dodatno povećati sigurnost u javnom prijevozu (vozača i putnika),
- dodatno smanjiti troškove održavanja vozila.

Sklopanje Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava očekuje se do lipnja 2021. godine, a nakon toga biti će objavljeno javno nadmetanje u Elektroničkom oglasniku javne nabave. Procijenjeni rok isporuke autobusa je osam (8) mjeseci od dana sklapanja ugovora s najpovoljnijim ponuditeljem.

Završetak provedbe projekta očekuje se do kraja travnja 2023. godine.

## **6.2. Modernizacija autobusnog kolodvora u Zadru**

Projekt modernizacije autobusnog kolodvora u Zadru se planira pokrenuti u okviru Operativnog programa Konkurentnost i kohezija, a obuhvaćao bi slijedeće zahvate:

**1. modernizacija i rekonstrukcija sanitarnih čvorova** radi uštede potrošnje vode i povećanja udobnosti korisnicima (putnički, za invalide, za vozače, za zaposlenike prodaje i prometnog odjela).

**NAPOMENA:** Zbog konstantnog vandalizma na autobusnom kolodvoru u Zadru u tijeku je opsežno saniranje oštećenja sanitarnog čvora za putnike, a trošak će se dijelom pokriti iz police osiguranja.

**2. energetska obnova zgrade** (rekonstrukcija hidroizolacije krova, poboljšanje toplinske izolacije krova, pročelja, zamjena sve vanjske alu stolarije, zamjena sve rasvjete novom štednom, zamjena starog sustava grijanja (lož ulje) i hlađenja (klime) novim plinskim),

**3. osiguranje pristupačnosti osobama s invaliditetom** (postavljanje taktilne staze po cijeloj pješačkoj zoni, induktivne petlje (na prodajnom mjestu prilagođenom osobama s invaliditetom, orijentacijskog plana kretanja, oznaka pristupačnosti, ugradnja rješenja na postojeću web stranicu kojom se osigurava pristupačnost svim korisnicima),

**4. modernizacija elektroničkih i informacijskih sustava AK** (uvođenje videonadzora na cijelom AK, postavljanje automatske rampe ulaz/izlaz s nadzorom i mogućnosti snimanja reg. oznaka i komunikacije s informacijskim sustavom Liburnije, postavljanje elektroničkih info display-a s redom vožnje sa zvučnom reprodukcijom sadržaja, info display s informacijama o dolascima/polascima na svakom peronu, modernizacija i nadogradnja informacijskog sustava, nadogradnja za povezivanje sa svim info displayima, centralizacija i analiza svih podataka, modernizacija sustava prodaje, zamjena dotrajalih elektroničkih uređaja, postavljanje kartomata, zamjena zastarjelih računala na prodajnim pultovima),

5. **ugradnja urbane opreme** (postavljanje putničkih garderobnih ormara dostupnih 24/7, postavljanje klupa za putnike, pametnih klupa, postavljanje defibrilatora, reciklažnih kanti za otpatke, postavljanje rasvjete i zaštitne ograde na zeleni pojas),
6. **pomicanje i uređenje parkinga za autobuse** zbog povećanja površine prometovanja autobusa i povećanja sigurnosti prometovanja kolnikom AK (zemljani i asfaltni radovi, horizontalno označavanje parkirnih mjesta, postavljanje štedne rasvjete i opremanje parkirnih mjesta sensorima za zauzeće),
7. **radovi na poboljšanju i rekonstrukciji kolodvorske zgrade** zbog sprječavanja ugroze sigurnosti putnika i uklanjanja barijera osobama s invaliditetom (rekonstrukcija pješačke zone s uklanjanjem barijera osobama s invaliditetom, uključujući rekonstrukciju sustava oborinskih voda, rekonstrukcija prodajnih mjesta, prilagodba najmanje 1 prodajnog mjesta osobama u invalidskim kolicima, rekonstrukcija i izmjena limenog i staklenog dijela krovništa nad peronima, rekonstrukcija i bojanje čelične konstrukcije, izmjena dijela kamenih ploča s pročelja te čišćenje cijele površine, rekonstrukcija betonskih stupova na peronima, rekonstrukcija asfaltnih površina na peronima, rekonstrukcija betonskog sloja kolnika).

Opći cilj projekta je podići i unaprijediti kvalitetu javnog prijevoza građana Grada Zadra kao i posjetitelja (turista), kroz poboljšanje prateće infrastrukture.

Procijenjena vrijednost projekta iznosi 25.866.250,00 HRK s PDV-om.

Projekt se planirao započeti u travnju 2020. godine, a završiti do kraja 2023. godine.

### **6.3. Modernizacija autobusnog kolodvora u Biogradu na Moru**

Projekt modernizacije autobusnog kolodvora u Biogradu na Moru se planira pokrenuti u okviru Operativnog programa Konkurentnost i kohezija, a obuhvaćao bi slijedeće zahvate:

1. **modernizacija sanitarnog čvora** radi uštede potrošnje vode, povećanja udobnosti korisnicima, te prilagodbe osobama s invaliditetom,
2. **energetska obnova zgrade** (rekonstrukcija hidroizolacije krova, poboljšanje toplinske izolacije krova, pročelja, zamjena sve vanjske alu stolarije, zamjena sve rasvjete novom štednom, zamjena starog sustava grijanja i hlađenja ugradnjom dizalice topline),
3. **osiguranje pristupačnosti osobama s invaliditetom** (postavljanje taktilne staze po pješačkoj zoni, induktivne petlje (na prodajnom mjestu prilagođenom osobama s invaliditetom, orijentacijskog plana kretanja, oznaka pristupačnosti),
4. **modernizacija elektroničkih i informacijskih sustava AK** (uvođenje videonadzora na cijelom AK, postavljanje elektronskih info display-a s redom vožnje sa zvučnom reprodukcijom sadržaja, povezivanje info displeja i videonadzora s informacijskim sustavom Društva, zamjena zastarjelih računala na prodajnim pultovima),



**5. ugradnja urbane opreme** (postavljanje klupa za putnike, pametnih klupa za punjenje mobitela, postavljanje defibrilatora, reciklažnih kanti za otpatke),

**6. radovi na rekonstrukciji i poboljšanju kolodvorske zgrade** zbog sprječavanja ugroze sigurnosti putnika i uklanjanja barijera osobama s invaliditetom (rekonstrukcija pješačke zone s uklanjanjem barijera osobama s invaliditetom, uključujući rekonstrukciju sustava oborinskih voda, rekonstrukcija prodajnih mjesta, prilagodba najmanje 1 prodajnog mjesta osobama u invalidskim kolicima, rekonstrukcija vodovodnih i električnih instalacija, rekonstrukcija kolnika i prilagodba visine osobama s invaliditetom).

Opći cilj projekta je podići i unaprijediti kvalitetu javnog prijevoza građana Grada Biograda na moru kao i posjetitelja (turista), kroz poboljšanje prateće infrastrukture.

Procijenjena vrijednost projekta iznosi 4.790.000,00 HRK s PDV-om. Projekt se planirao započeti u travnju 2020. godine, a završiti do kraja 2023. godine.

#### **6.4. Uvođenje elektronskog sustava naplate prodaje i sustava informiranja putnika**

Uvođenje elektronskog sustava naplate prodaje karata (e-ticketing) kao i sustava informiranja putnika preko zaslona na autobusnim postajama i aplikacija za pametne telefone dio su većeg projekta pod nazivom "Zadar Urban Mobility 4.0".

Prijavitelj projekta je Grad Zadar, dok je gradska tvrtka "Inovativni Zadar" partner zadužen za tehničku podršku i implementaciju IKT rješenja koja će se realizirati kroz projekt.

Ovo Društvo u njemu sudjeluje kao partner i kasniji korisnik informacijskih i komunikacijskih tehnoloških (IKT) rješenja u segmentu vezanom uz javni prijevoz.

Projektom je planirano uspostaviti sljedeće elemente projekta i njihove mjerljive ishode:

- **Web portal i mobilna aplikacija za pametne telefone (Zadar Smart City Aplikacija) za pristup objedinjenim uslugama** - *informiranje, javni prijevoz, parkiranje, mogućnosti plaćanja raznih usluga različitim platnim metodama, i sl.;*
- **Sustav elektroničke naplate u javnom prijevozu** - *najmanje 50 autobusa Liburnije d.o.o. opremljeno sustavom elektroničke naplate;*
- **Sustav pametnog parkiranja** – *najmanje 1000 parkirnih mjesta pokrivenih sustavom pametnog parkiranja;*
- **Sustav informiranja u prometu i javnom prijevozu** – *„pametne“ autobusne stanice i zaslone uz prometnice - najmanje 20 autobusnih stanica opremljeno zaslonima za informiranje korisnika u javnom prijevozu i 3 autobusne stanice opremljene dodatnim*

sadržajima poput velikih zaslona za informiranje putnika, punjača za mobilne uređaje, wifi-a i sl.;

- **Centralni Informacijski Sustav (CIS)** – središnji sustav za nadzor i upravljanje ostalim elementima projekta.

Dana 27. lipnja 2019. godine potpisan je Sporazum o partnerstvu u provedbi projekta "Implementacija pametnih prometnih rješenja upotrebom novih tehnologija te IKT – Zadar Urban Mobility 4.0 (ZUM 4.0) između Grada Zadra, Inovativni Zadar d.o.o., Liburnije d.o.o. i Obale i lučice d.o.o., a dana 11. rujna 2019. godine je donesena Odluka o financiranju spomenutog projekta čime su Gradu Zadru dodijeljena bespovratna sredstva za financiranje spomenutog projekta "Implementacija pametnih prometnih rješenja upotrebom novih tehnologija te IKT - Zadar Urban Mobility 4.0 (ZUM 4.0)", referentna oznaka: KK.07.4.2.24.0001 u ukupnom iznosu od 12.160.000 HRK.

Dokumentacija o nabavi za provedbu spomenutog projekta objavljena je u Elektroničkom oglasniku javne nabave dana 16.11.2020. godine (*Broj objave: 2020/S 0F2-0041259*), te se do kraja travnja ove godine očekuje sklapanje Ugovora o javnoj nabavi s ekonomski najpovoljnijim ponuditeljem. Rok završetka projekta je 10 mjeseci od dana početka izvršenja Ugovora.

### **6.5. Izrada nove web stranice**

Učestala izmjena redova vožnje, kao i epidemije koronavirusa otežala je završetak izrade web stranice Liburnije. Nadamo se da će ista biti završena polovicom ove godine, te da će zbog dodatnih informacija olakšati putnicima snalaženje u prometu.

Uz softverski dodatak web stranica će postati digitalno pristupačnija i biti pogodnija za korištenje od strane osoba s poteškoćama, invaliditetom te osobama starije životne dobi.

### **6.6. Modernizacija opreme za potrebe servisne radionice**

Za kvalitetniji rad servisne radionice planirano je sljedeće:

- nabava opreme za balansiranje i montažu guma,
- oprema za mjerenje geometrije autobusa,
- set stupnih dizalica,
- nabava nove opreme na pumpnoj stanici (agregati),
- zamjena dotrajalih tankova goriva na pumpnoj stanici,
- renoviranje radioničkog prostora (zamjena stakala, pločica, uređenje poda),
- aparatura za optiku vozila.

Predviđeni iznos ulaganja za navedeno iznosi 300.000 EUR-a bez PDV-a.

Za sada je u tijeku nabava nove stupne mobilne elektrohidraulične dizalice za podizanje autobusa. Nakon provedenog postupka jednostavne nabave odabrana je ponuda CROM d.o.o. iz Zagreba u iznosu od 158.755,00 kn bez PDV-a.

Krajnji rok isporuke opreme je 31. srpnja 2021. godine.

## 6.7. Ostale aktivnosti

Osim navedenog, ostale aktivnosti Društva usmjerene su i na:

- 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 2020. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva.

Godišnji finansijski izvještaji za 2020. 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 83/18), a na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (N.N. br. 78/15, 120/16, 116/18 i 42/20).

Poslovnu 2020. godinu obilježila je epidemija koronavirusa koja se osobito negativno odrazila na naše poslovanje jer Društvo obavlja djelatnosti koje su direktno pogođene ovim okolnostima.

Isto je značajno utjecalo na smanjenje ukupnih prihoda, kao i ukupnih rashoda poslovanja. Ukupni prihodi u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 49.355.202 kn i manji su za 11,3% u odnosu na 2019. godinu, kada su iznosili 55.622.044 kn.

Ukupni rashodi u 2020. godini iznose 48.057.967 kn i manji su za 13,2% u odnosu na 2019. godinu, kada su iznosili 55.391.558 kn.

Uz donesene mjere od strane Vlade RH za pomoć gospodarstvu pri čemu ističemo dobivanje potpora za očuvanje radnih mjesta, održana je likvidnost, a samim time i stabilnost poslovanja. U poslovnoj 2020. godini ostvarena je dobit poslovanja u iznosu od 1.297.235 kn. U 2019. godini dobit je iznosila 230.486 kn.

Bilanca stanja na dan 31. prosinca 2020. godine iskazuje zbroj aktive odnosno pasive u iznosu od 63.309.383 kn, a na dan 31. prosinca 2019. godine je iznosila 68.792.305 kn.

Prema izvještaju o novčanim tokovima (direktna metoda) u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine je razvidno povećanje novca na kraju navedenog razdoblja u iznosu od 2.540.397 kn (2019. godine zabilježen je manjak novca u iznosu od 383.593 kn).

Izvještaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2020. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 23.431.029 kn, a na dan 31. prosinca 2019. godine je iznosio 21.904.575 kn.

Na temelju rezultata ove i niza prethodnih godina, 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, a u slučaju nepredviđenih okolnosti, odnosno pojavom epidemije virusa bez pomoći mjera donesenih od strane Vade RH.

Cijene usluga se donose sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, odnosno uz suglasnost jedinice lokalne samouprave na koju se cijene odnose.

Napominjemo da u skladu s Uredbom Europskog Parlamenta i Vijeća (EZ) br. 1370/2007 i Zakonom o prijevozu u cestovnom prometu Društvo je sa Gradom Zadrom, Gradom Ninom i šesnaest (16) jedinica lokalne samouprave (JLS) sklopilo Okvirni ugovor o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza na određeno vrijeme od 01. siječnja 2018. do 31. prosinca 2027. godine. Istim su definirane međusobne obveze kako bi osigurale isplativost i razvoj javnog prijevoza na području JLS, kao i provedbu planiranih projekata.

Nakon isteka poslovne 2020. godine pristupilo se sklapanju Aneksa 1. Okvirnog ugovora o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza kojem su dobrovoljno pristupili novi članovi Društva i to: Grad Biograd na Moru, Grad Obrovac, Općina Pakoštane, Općina Pašman, Općina Sv. Filip i Jakov, Općina Posedarje i Općina Vrsi, a sve zbog poboljšanja putničke infrastrukture i bolje usluge prijevoza putnika na području spomenutih jedinica lokalne samouprave (JLS).

U Zadru, 30. travnja 2021.  
Broj: 02-370/21.

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

