



**LIBURNIJA d.o.o.**

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

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE O FINANCIJSKOM POSLOVANJU  
ZA 2019. GODINU**



## **SADRŽAJ**

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| <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>28</b> |

**1.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
**za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.**

Tablica 1: Račun dobiti i gubitka

u kunama

| Naziv pozicije                                                    | 2018.             | 2019.             |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1                                                                 | 2                 | 3                 |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>                                        | <b>53.621.831</b> | <b>55.439.215</b> |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe                | 0                 | 0                 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)                               | 40.726.041        | 39.718.297        |
| 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)                          | 12.895.790        | 15.720.918        |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI</b>                                       | <b>53.315.026</b> | <b>55.173.429</b> |
| 1. Materijalni troškovi                                           | 19.417.713        | 19.445.763        |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                 | 16.524.343        | 16.080.065        |
| b) Ostali vanjski troškovi                                        | 2.893.370         | 3.365.698         |
| 2. Troškovi osoblja                                               | 27.463.066        | 27.351.550        |
| a) Neto plaće i nadnice                                           | 17.391.618        | 17.487.422        |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                           | 5.657.421         | 5.617.366         |
| c) Doprinosi na plaće                                             | 4.414.027         | 4.246.762         |
| 3. Amortizacija                                                   | 4.471.671         | 5.955.820         |
| 4. Ostali troškovi                                                | 1.906.663         | 2.193.722         |
| 5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine                  | 20.836            | 8.287             |
| 6. Ostali poslovni rashodi                                        | 35.077            | 218.287           |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>                                   | <b>119.792</b>    | <b>182.829</b>    |
| 1. Ostali prihodi s osnove kamata                                 | 110.508           | 182.829           |
| 2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi                   | 9.284             |                   |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>                                    | <b>252.017</b>    | <b>218.129</b>    |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi                       | 251.593           | 217.837           |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi                                | 424               | 292               |
| <b>V. UKUPNI PRIHODI</b>                                          | <b>53.741.623</b> | <b>55.622.044</b> |
| <b>VI. UKUPNI RASHODI</b>                                         | <b>53.567.043</b> | <b>55.391.558</b> |
| <b>VII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>                  | <b>174.580</b>    | <b>230.486</b>    |
| 1. Dobit prije oporezivanja                                       | 174.580           | 230.486           |
| 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                                                | 174.580           | 230.486           |
| 2. Gubitak razdoblja                                              | 0                 | 0                 |

**1.2. BILANCA**  
**stanje na dan 31.12.2019.**

Tablica 2: Bilanca

u kunama

| Naziv pozicije                                                            | 2018.             | 2019.             |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1                                                                         | 2                 | 3                 |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                    |                   |                   |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>                                              | <b>30.468.620</b> | <b>56.447.258</b> |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b>                                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Izdaci za razvoj                                                       |                   |                   |
| 2. Koncesije, patent, licence, 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                                           |                   |                   |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA</b>                                            | <b>29.247.120</b> | <b>55.218.258</b> |
| 1. Zemljište                                                              | 13.330.394        | 13.330.394        |
| 2. Građevinski objekti                                                    | 358.615           | 297.446           |
| 3. Postrojenja i oprema                                                   | 133.441           | 145.274           |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                         | 15.359.911        | 41.318.173        |
| 5. Predujmovi za materijalnu imovinu                                      |                   | 32.560            |
| 6. Materijalna imovina u pripremi                                         | 64.759            | 94.411            |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>                                 | <b>1.221.500</b>  | <b>1.229.000</b>  |
| 1. Ulaganja u vrijednosne papire                                          | 1.221.500         | 1.229.000         |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA</b>                                                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 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>9.835.936</b>  | <b>10.970.975</b> |
| <b>I. ZALIHE</b>                                                          | <b>1.158.496</b>  | <b>1.387.909</b>  |
| 1. Sirovine i materijal                                                   | 1.158.496         | 1.387.909         |
| 2. Predujmovi za zalihe                                                   |                   |                   |
| <b>II. POTRAŽIVANJA</b>                                                   | <b>4.246.453</b>  | <b>5.497.572</b>  |
| 1. Potraživanja od kupaca                                                 | 3.959.482         | 4.439.725         |
| 2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                      | 24.913            | 17.815            |
| 3. Potraživanja od države i drugih institucija                            | 247.342           | 1.005.369         |
| 4. Ostala potraživanja                                                    | 14.716            | 34.663            |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>                               | <b>24.900</b>     | <b>63.000</b>     |
| <b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>                                        | <b>4.406.087</b>  | <b>4.022.494</b>  |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>         | <b>731.716</b>    | <b>1.374.072</b>  |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA</b>                                                   | <b>41.036.272</b> | <b>68.792.305</b> |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                            | <b>100.486</b>    | <b>1.099.016</b>  |

|                                                                  |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>                                      | <b>21.667.939</b> | <b>21.904.575</b> |
| <b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>                             | <b>22.810.800</b> | <b>22.810.800</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>38.130</b>     | <b>44.280</b>     |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju     | 38.130            | 44.280            |
| <b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK</b>                   | <b>-1.355.608</b> | <b>-1.181.028</b> |
| 1. Zadržana dobit                                                | 0                 | 0                 |
| 2. Preneseni gubitak                                             | 1.355.608         | 1.181.028         |
| <b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>                     | <b>174.580</b>    | <b>230.486</b>    |
| 1. Dobit poslovne godine                                         | 174.580           | 230.486           |
| 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>6.897.304</b>  | <b>6.536.304</b>  |
| 1. Obveze prema društvima povezanih sudjelujućim interesom       |                   |                   |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično                          |                   |                   |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama      | 6.888.934         | 6.526.584         |
| 4. Obveze za predujmove                                          |                   |                   |
| 5. Obveze prema dobavljačima                                     |                   |                   |
| 6. Ostale dugoročne obveze                                       |                   |                   |
| 7. Odgođena porezna obveza                                       | 8.370             | 9.720             |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>                                     | <b>8.743.069</b>  | <b>9.784.250</b>  |
| 1. Obveze za zajmove, depozite i slično                          | 59.000            |                   |
| 2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama      | 1.974.969         | 2.874.759         |
| 3. Obveze za predujmove                                          | 3.000             | 3.000             |
| 4. Obveze prema dobavljačima                                     | 3.848.616         | 4.022.933         |
| 5. Obveze prema zaposlenicima                                    | 1.505.283         | 1.742.725         |
| 6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja                  | 1.346.801         | 1.134.933         |
| 7. Ostale kratkoročne obveze                                     | 5.400             | 5.900             |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b> | <b>3.727.960</b>  | <b>30.567.176</b> |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA</b>                                        | <b>41.036.272</b> | <b>68.792.305</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                   | <b>100.486</b>    | <b>1.099.016</b>  |

### 1.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA – Direktna metoda u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

Tablica 3: Izvještaj o novčanim tokovima

u kunama

| Naziv pozicije                                                                                                  | 2018.             | 2019.              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| 1                                                                                                               | 2                 | 3                  |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>                                                                   |                   |                    |
| 1. Novčani primici od kupaca                                                                                    | 51.852.917        | 51.378.899         |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.                                                       |                   |                    |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta                                                               | 531.237           | 288.771            |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza                                                                      |                   |                    |
| 5. Novčani izdaci dobavljačima                                                                                  | -24.370.534       | -24.500.089        |
| 6. Novčani izdaci za zaposlene                                                                                  | -28.208.004       | -28.331.365        |
| 7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta                                                                | -448.293          | -493.261           |
| 8. Ostali novčani primici i izdaci                                                                              | 2.733.377         | 10.656.313         |
| <b>I. Novac iz poslovanja</b>                                                                                   | <b>2.090.700</b>  | <b>8.999.268</b>   |
| 9. Novčani izdaci za kamate                                                                                     | -251.944          | -221.094           |
| 10. Plaćeni porez na dobit                                                                                      |                   |                    |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                                           | <b>1.838.756</b>  | <b>8.778.174</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>0</b>          | <b>30.155.494</b>  |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | -374.559          | -39.857.975        |
| 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>-374.559</b>   | <b>-39.857.975</b> |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                      | <b>-374.559</b>   | <b>-9.702.481</b>  |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>                                                                |                   |                    |
| 1. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi                                              |                   | 4.500.000          |
| <b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>                                                    | <b>0</b>          | <b>4.500.000</b>   |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | -950.283          | -3.900.568         |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi                                                                          |                   |                    |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam                                                                          | -855.451          | -58.718            |
| 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>-1.805.734</b> | <b>-3.959.286</b>  |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                         | <b>-1.805.734</b> | <b>540.714</b>     |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima                                              |                   |                    |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>                                                          | <b>-341.537</b>   | <b>-383.593</b>    |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>                                                      | <b>4.747.624</b>  | <b>4.406.087</b>   |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>                                                        | <b>4.406.087</b>  | <b>4.022.494</b>   |



**LIBURNIJA d.o.o.**

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

Godišnje izvješće za 2019. godinu

**1.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA  
za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.**

Tablica 4: Izvještaj o promjenama kapitala

u kunama

| Naziv pozicije                                                                          | 1 | 2                                | 3                 | 4                                                                  | 5                                           | 6                                        | 7                                                        | 8                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                         |   | Temeljni<br>(upisani)<br>kapital | Ostale<br>rezerve | Fer vrijednost<br>financijske imovine<br>raspoložive za<br>prodaju | Zadržana<br>dobit /<br>preneseni<br>gubitak | Dobir /<br>gubitak<br>poslovne<br>godine | Ukupno<br>raspodjeljivo<br>imateljima<br>kapitala matice | Ukupno<br>kapital i<br>rezerve |
| <b>1. Stanje 01. siječnja prethodnog razdoblja</b>                                      |   | 22.810.800                       | 37                | 31.440                                                             | -1.689.121                                  | 333.513                                  | 21.486.669                                               | 21.486.669                     |
| 2. Dobit/gubitak razdoblja                                                              |   |                                  |                   |                                                                    |                                             | 174.580                                  | 174.580                                                  | 174.580                        |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja<br>financijske imovine raspoložive za prodaju |   |                                  |                   | 6.690                                                              |                                             |                                          | 6.690                                                    | 6.690                          |
| 4. Povećanje/smanjenje zadržane<br>dobiti/prenesenog gubitka                            |   |                                  |                   |                                                                    | 333.513                                     | -333.513                                 |                                                          |                                |
| <b>5. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja</b>                                      |   | <b>22.810.800</b>                | <b>37</b>         | <b>38.130</b>                                                      | <b>-1.355.608</b>                           | <b>174.580</b>                           | <b>21.667.939</b>                                        | <b>21.667.939</b>              |
| <b>6. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja</b>                                         |   | 22.810.800                       | 37                | 38.130                                                             | -1.355.608                                  | 174.580                                  | 21.667.939                                               | 21.667.939                     |
| 7. Dobit/gubitak razdoblja                                                              |   |                                  |                   |                                                                    |                                             | 230.486                                  | 230.486                                                  | 230.486                        |
| 8. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja<br>financijske imovine raspoložive za prodaju |   |                                  |                   | 6.150                                                              |                                             |                                          | 6.150                                                    | 6.150                          |
| 9. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem<br>rasporedu                                |   |                                  |                   |                                                                    | 174.580                                     | -174.580                                 |                                                          |                                |
| <b>10. Stanje 31. prosinca tekućeg 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>              |

## 2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Liburnija d.o.o. Zadar je u poslovnoj 2019. godini ostvarila dobit poslovanja u iznosu od 230.486 kn. U 2018. godini dobit je iznosila 174.580 kn.

### 2.1. PRIHODI

**Ukupni prihodi** u 2019. godini iznose 55.622.044 kn i veći su za 3,5% u odnosu na 2018. godinu, kada su iznosili 53.741.623 kn.

**Poslovni prihodi** u 2019. godini iznose 55.439.215 kn, a u odnosu na 2018. godinu veći su za 3,4%. Ovi prihodi obuhvaćaju 99,7% ukupnih prihoda Društva.

U njihovoj strukturi najveći dio prihoda odnosi se na prihode od prodaje koji su u 2019. godini u odnosu na 2018. manji za 2,5%, a odnose se na:

Tablica 5: Prihodi od prodaje

u kunama

| Prihodi od prodaje                                    | 2018.             | Udio (%)     | 2019.             | Udio (%)     | Index 19/18 |
|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------|
| 1                                                     | 2                 | 3            | 4                 | 5            | 6 (4/2)     |
| Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima | 39.727.255        | 97,6         | 38.616.388        | 97,2         | 97,2        |
| Prihodi od najamnina i zakupnina                      | 940.536           | 2,3          | 1.000.109         | 2,5          | 106,3       |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu    | 58.250            | 0,1          | 101.800           | 0,3          | 174,8       |
| <b>UKUPNO:</b>                                        | <b>40.726.041</b> | <b>100,0</b> | <b>39.718.297</b> | <b>100,0</b> | <b>97,5</b> |

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

Tablica 6: Prihodi od prodaje usluga

u kunama

| Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima      | 2018.      | Udio (%) | 2019.      | Udio (%) | Index 19/18. |
|------------------------------------------------------------|------------|----------|------------|----------|--------------|
| 1                                                          | 2          | 3        | 4          | 5        | 6 (4/2)      |
| Prihodi od kupljenih karata u autobusu                     | 4.150.263  | 10,4     | 4.111.028  | 10,6     | 99,1         |
| Prihodi od kupljenih karata u autobusu – fiskalne blagajne | 6.398.470  | 16,1     | 6.456.614  | 16,7     | 100,9        |
| Prihodi od kupljenih karata izvan autobusa                 | 1.482.218  | 3,7      | 1.414.914  | 3,7      | 95,5         |
| Prihodi od prodaje set karata - karnet                     | 1.981.793  | 5,0      | 1.926.552  | 5,0      | 97,2         |
| Prihodi od radničkih pokaznih karata                       | 3.642.592  | 9,2      | 3.592.218  | 9,3      | 98,6         |
| Prihodi od đlačkih pokaznih karata                         | 13.643.506 | 34,3     | 12.762.862 | 33,0     | 93,5         |
| Prihodi od prodaje pokaznih karata za umirovljenike        | 599.304    | 1,5      | 611.268    | 1,6      | 102,0        |

| Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima                             | 2018.             | Udio (%)     | 2019.             | Udio (%)     | Index 19/18. |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| 1                                                                                 | 2                 | 3            | 4                 | 5            | 6 (4/2)      |
| Prihodi od ugovorenih vožnji                                                      | 821.448           | 2,1          | 721.720           | 1,9          | 87,9         |
| Prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji                                            | 1.289.059         | 3,2          | 906.583           | 2,3          | 70,3         |
| Prihodi od prodaje karata – Zračna luka (fiskalne blagajne i prodaja na AK Zadar) | 985.680           | 2,5          | 1.542.740         | 4,0          | 156,5        |
| Prihodi od prodaje digitalnih karata (usluga Smartica)                            | 1.760             | -            | 22.764            | 0,1          | -            |
| Prihodi od promotivnih vožnji – autobus Supernova                                 | 14.836            | 0,0          | 0                 | 0,0          | -            |
| Prihodi od peronizacije                                                           | 1.414.087         | 3,6          | 1.421.903         | 3,7          | 100,6        |
| Prihodi od usluga – popravak i baždiranje tahografa                               | 155.428           | 0,4          | 132.498           | 0,3          | 85,2         |
| Prihodi od usluga radionice                                                       | 66.097            | 0,2          | 74.233            | 0,2          | 112,3        |
| Prihodi od provizije za prodane karte ostalih prijevoznika                        | 1.693.195         | 4,3          | 1.551.122         | 4,0          | 91,6         |
| Prihodi od kolodvorskih usluga                                                    | 994.067           | 2,5          | 913.487           | 2,4          | 91,9         |
| Prihodi od ostalih kolodvorskih usluga (potvrde, prtljaga, javni WC, parking)     | 355.090           | 0,9          | 428.162           | 1,1          | 120,6        |
| Ostali prihodi od prodaje (iskaz.,odgođeni i dr.)                                 | 38.362            | 0,1          | 25.720            | 0,1          | 67,0         |
| <b>UKUPNO:</b>                                                                    | <b>39.727.255</b> | <b>100,0</b> | <b>38.616.388</b> | <b>100,0</b> | <b>97,2</b>  |

Analizirajući prihode od prodaje karata u 2019. godini u odnosu na 2018. može se zaključiti da većina prihoda bilježi smanjenje pa su tako prihodi od prodaje đlačkih pokaznih karata manji za 6,5%, prihodi od kupljenih karata izvan autobusa za 4,5%, prihodi od prodaje set karata – karnet za 2,8% a prihodi od radničkih pokaznih karata manji su za 1,4%.

Neznatno povećanje prihoda bilježe prihodi od kupljenih karata u autobusu koji su veći za 0,2%, te prihodi od prodaje pokaznih karata za umirovljenike sa povećanjem od 2,0%.

Važno je istaknuti povećanje prihoda od prodaje karata za Zračnu luku koji su u 2019. godini u odnosu na 2018. veći za 56,5%, odnosno u apsolutnom iznosu za 557.060 kn.

U suradnji sa tvrtkom A1 Hrvatska d.o.o. od rujna 2018. godine omogućena je kupnja karte za jedno putovanje u javnom gradskom prometu putem mobilne aplikacije (*Usluga Smartica*), a od ožujka 2019. godine i prodaja karata u oba smjera za Zračnu luku.

U 2019. godine ostvaren je prihod u iznosu od 22.764. kn, a najveći porast korištenja ove usluge se ostvario u ljetnim mjesecima kada su se karte mogle kupiti u pola cijene. Polovicu iznosa karata je subvencionirala spomenuta tvrtka A1 Hrvatska d.o.o.

Prihodi od ugovorenih vožnji u 2019. godini u odnosu na isto razdoblje 2018. godine manji su za 12,1%, a prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji za 29,7%.

Od ostalih prihoda od prodaje neznatno povećanje prihoda bilježe prihodi od peronizacije koji su u 2019. godini u odnosu na 2018. veći za 0,6%.

Prihodi od provizije za prodane karte ostalih prijevoznika manji su za 8,4%, a prihodi od kolodvorskih usluga za 8,1%.

Razlog smanjenja ovih prihoda prvenstveno je zbog uvođenja prodaje karata putem interneta i putem aplikacija većine prijevoznika preko kojih je moguće kupiti karte sa extra popustima. Od srpnja 2019. godine uvedena je on-line prodaja karata za međugradski prijevoz i putem web stranice Liburnije. Prodaja karata ostvaruje se u manjim iznosima, a započela je odmah u trenutku uvođenja i veća je tijekom ljetnih mjeseci.

Cijene usluga prijevoza putnika u gradskom i prigradskom prometu nisu mijenjane od dana 01. travnja 2012. godine.

Ostali poslovni prihodi u 2019. godini u odnosu na 2018. veći su za 21,9%, a obuhvaćaju:

*Tablica 7: Ostali poslovni prihodi*

*u kunama*

| Ostali poslovni prihodi                                                  | 2018.             | Udio (%)     | 2019.             | Udio (%)     | Index 19/18. |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| 1                                                                        | 2                 | 3            | 4                 | 5            | 6 (4/2)      |
| Prihodi od subvencija i dotacija                                         | 8.106.489         | 62,9         | 8.261.200         | 52,5         | 101,9        |
| Prihodi od inventurnih viškova kratkotrajne imovine                      | 55.928            | 0,4          | 11.298            | 0,1          | 20,2         |
| Naplaćena otpisana potraživanja                                          | 11.564            | 0,1          | 174.538           | 1,1          | -            |
| Prihodi od naknade šteta                                                 | 135.274           | 1,0          | 312.007           | 2,0          | 230,6        |
| Prihodi od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz dotacija        | 3.839.620         | 29,8         | 3.097.824         | 19,7         | 80,7         |
| Prihodi od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz sredstava EU    | 0                 | 0,0          | 1.480.200         | 9,5          | -            |
| Prihodi od refundacije troškova (vode, telefona, struje, grijanja i sl.) | 219.692           | 1,7          | 206.259           | 1,3          | 93,9         |
| Prihodi od vraćenih sredstava uplaćenih za osiguranje života             | 386.055           | 3,0          | 0                 | 0,0          | -            |
| Prihodi od povrata dijela plaćene trošarine za dizelsko gorivo           | 0                 | -            | 1.083.642         | 6,9          | -            |
| Prihodi od refundacije troškova -EU projekt                              | 0                 | -            | 365.397           | 2,3          | -            |
| Ostali poslovni prihodi                                                  | 141.168           | 1,1          | 728.553           | 4,6          | 516,1        |
| <b>UKUPNO:</b>                                                           | <b>12.895.790</b> | <b>100,0</b> | <b>15.720.918</b> | <b>100,0</b> | <b>121,9</b> |



Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija u iznosu od 8.261.200 kn odnose se na subvenciju Grada Zadra u iznosu od 6.075.000 kn, subvenciju Grada Obrovca u iznosu od 360.000 kn, prihode od subvencija autobusnih linija u iznosu od 293.562 kn, prihode od subvencija autobusne linije Supernova u iznosu od 79.560 kn, te na prihode od podmirenja dijela neostvarenih prihoda na otocima koje refundira Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU u iznosu od 1.453.078 kn.

Ukupni prihodi od subvencija u 2019. godini u odnosu na 2018. veći su za 1,9%. Njihov udio u ukupnim prihodima poslovanja u 2019. godini iznosi 14,9%, a u 2018. godini iznosio je 15,1%.

**Financijski prihodi** u 2019. godini iznose 182.829 kn, a sadrže prihode od kamata naplaćenih po sudskim ovrhama u iznosu od 169.946 kn, prihode od kamata na deponirana sredstva na žiro-računima u iznosu 3.783 kn, te prihode od kamata naplaćenih po nagodbi zaposlenika u iznosu od 9.100 kn.

## 2.2. RASHODI

**Ukupni rashodi** u 2019. godini iznose 55.391.558 kn i veći su za 3,4% u odnosu na 2018. godinu, kada su iznosili 53.567.043 kn.

**Poslovni rashodi** u 2019. godini iznose 55.173.429 kn, a u odnosu na 2018. godinu veći su za 3,5%. Ovi rashodi obuhvaćaju 99,6% ukupnih rashoda Društva.

Struktura poslovnih rashoda prikazana je kako sljedeći:

Tablica 8: Poslovni rashodi

u kunama

| Poslovni rashodi         | 2018.             | Udio (%)     | 2019.             | Udio (%)     | Index 19/18. |
|--------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| 1                        | 2                 | 3            | 4                 | 5            | 6 (4/2)      |
| Materijalni troškovi     | 3.154.541         | 5,9          | 3.154.665         | 5,7          | 100,0        |
| Utrošena energija        | 468.729           | 0,9          | 437.149           | 0,8          | 93,3         |
| Troškovi goriva          | 12.901.073        | 24,2         | 12.488.251        | 22,6         | 96,8         |
| Ostali vanjski troškovi  | 2.893.370         | 5,4          | 3.365.698         | 6,1          | 116,3        |
| Troškovi osoblja (bruto) | 27.463.066        | 51,5         | 27.351.550        | 49,6         | 99,6         |
| Amortizacija             | 4.471.671         | 8,4          | 5.955.820         | 10,8         | 133,2        |
| Ostali troškovi          | 1.906.663         | 3,6          | 2.193.722         | 4,0          | 115,1        |
| Vrijednosno usklađivanje | 20.836            | 0,0          | 8.287             | 0,0          | 39,7         |
| Ostali poslovni rashodi  | 35.077            | 0,1          | 218.287           | 0,4          | 622,3        |
| <b>UKUPNO:</b>           | <b>53.315.026</b> | <b>100,0</b> | <b>55.173.429</b> | <b>100,0</b> | <b>103,5</b> |



Materijalni troškovi u 2019. godini u odnosu na 2018. (ne uključujući troškove goriva) gotovo su identični kao i 2018. godine. U njihovoj strukturi povećanje troškova bilježe troškovi sirovina i materijala za 2,1%, te troškovi rezervnih dijelova koji su zbog nabave kvalitetnijih rezervnih dijelova veći za 9,1%. Budući tijekom 2019. godine nije nabavljana službena odjeća za vozače, troškovi sitnog inventara i auto-guma bilježe smanjenje od 26,1%.

Troškovi dizelskog goriva u 2019. godini u odnosu na 2018. manji su za 3,2%, odnosno za 412.822 kn, a troškovi el. energije bilježe smanjenje od 6,6%.

Troškovi osoblja sadrže plaće zaposlenika, poreze i doprinose iz i na plaće i prirez porezu iz plaća i naknada. U 2019. godini u odnosu na 2018. troškovi osoblja (bruto) manji su za 0,4%. Pri tome se poštovala Uredba o visini minimalne plaće Vlade Republike Hrvatske koja je za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine utvrđena u bruto iznosu od 3.750,00 kn i veća je za 9,0% u odnosu na isto razdoblje 2018. godine kada je iznosila 3.439,80 kn.

Amortizacija je obračunana primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u rashode razdoblja. Budući je tijekom 2019. godine završen projekt nabave 25 novih autobusa kojeg je sufinancirala EU, od trenutka kada su autobusi stavljeni u upotrebu troškovi amortizacije u odnosu na 2018. godinu veći su za 33,2%.

Ostali vanjski troškovi u 2019. godini u odnosu na 2018. veći su za 16,3%, a odnose se na:

Tablica 9: Ostali vanjski troškovi

u kunama

| Ostali vanjski troškovi                                      | 2018.            | 2019.            | Index<br>19/18. |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1                                                            | 2                | 3                | 4 (3/2)         |
| Prijevozne usluge                                            | 170.655          | 127.512          | 74,7            |
| Poštanske i telefonske usluge                                | 136.700          | 138.207          | 101,1           |
| Usluge održavanja                                            | 449.948          | 302.428          | 67,2            |
| Zakupnina                                                    | 277.896          | 331.609          | 119,3           |
| Intelektualne usluge                                         | 437.939          | 573.204          | 130,9           |
| Usluge propagande i reklame                                  | 0                | 290.176          | -               |
| Komunalne usluge                                             | 611.533          | 713.020          | 116,6           |
| Troškovi registracije i drugi troškovi prijevoznih sredstava | 476.929          | 492.629          | 103,3           |
| Ostale usluge                                                | 331.770          | 396.913          | 119,6           |
| <b>UKUPNO:</b>                                               | <b>2.893.370</b> | <b>3.365.698</b> | <b>116,3</b>    |

Troškovi intelektualnih usluga u 2019. godini u odnosu na 2018. veći su za 30,9% zbog uvođenja novih i poboljšanja postojećih računalnih programa, kao i zbog troškova konzultantskih usluga potrebnih za provedbu projekta EU.

Troškovi zakupnina veći su za 19,3% zbog potrebe uvođenja modernijih fiskalnih blagajni u prigradskom prijevozu (e-ticketing). Za isto je prihvaćena ponuda tvrtke A1 Hrvatska d.o.o. Zagreb od 14. ožujka 2019. godine prilagođena zahtjevima našeg Društva za održavanje sustava za tehnologiju plaćanja putnih karata u javnom gradskom prometu putem mobilne aplikacije.

Ostali troškovi u 2019. godini iznose 2.193.722 kn, a prikazani su kako sljedeći:

*Tablica 10: Ostali troškovi*

*u kunama*

| Ostali troškovi                                     | 2018.            | 2019.            | Index<br>19/18. |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1                                                   | 2                | 3                | 4 (3/2)         |
| Naknade troškova radnicima                          | 205.042          | 163.972          | 80,0            |
| Troškovi materijalnih prava radnika i potpore       | 598.036          | 825.934          | 138,1           |
| Naknade članovima Nadzornog odbora i skupštine      | 108.823          | 110.190          | 101,2           |
| Reprezentacija                                      | 34.446           | 38.828           | 112,7           |
| Troškovi zaštite na radu i zaštite okoliša          | 26.271           | 22.108           | 84,2            |
| Ostali porezi, doprinosi i naknade                  | 308.355          | 311.359          | 101,0           |
| Premije osiguranja                                  | 464.243          | 502.943          | 108,3           |
| Bankarske usluge, provizije i članarine udruženjima | 86.304           | 88.257           | 102,3           |
| Ostali troškovi poslovanja                          | 75.143           | 130.131          | 173,2           |
| <b>UKUPNO:</b>                                      | <b>1.906.663</b> | <b>2.193.722</b> | <b>115,1</b>    |

Uspoređujući dobivene podatke 2019. godine u odnosu na 2018. vidljivo je povećanje troškova materijalnih prava radnika i potpora za 38,1%, premije osiguranja veće su za 8,3%, a ostali troškovi poslovanja zbog troškova stručnog obrazovanja vozača veći su za 73,2%.

**Financijski rashodi** u iznosu od 218.129 kn odnose se na kamate po dugoročnom kreditu Erste banke u iznosu od 194.467 kn, kamate po dugoročnom Porsche leasingu u iznosu od 14.422 kn, kamate po novozaduženom kratkoročnom i dugoročnom revolving kreditu Erste banke u iznosu od 8.931 kn, negativne tečajne razlike u iznosu od 292 kn, te na ostale kamate u iznosu od 17 kn.

**3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI  
za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.**

Tablica 11: Osnovni prirodni pokazatelji

| Red.<br>br. | ELEMENTI                                           | 2018.    | 2019.    | Index<br>19/18. |
|-------------|----------------------------------------------------|----------|----------|-----------------|
| 1           | 2                                                  | 3        | 4        | 5               |
| 1.          | Broj autobusa (stanje 31.12.)                      | 87       | 87       | 100,0           |
| 2.          | Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa          | 85%      | 90%      | 105,9           |
| 3.          | Prosječna starost autobusa                         |          |          |                 |
|             | - gradski                                          | 11,1     | 8,6      | 77,5            |
|             | - gradski (bez rezervnih)                          | 8,7      | 4,9      | 56,3            |
|             | - prigradski                                       | 17,1     | 10,1     | 59,1            |
|             | - prigradski (bez rezervnih)                       | 15,9     | 9,2      | 57,9            |
| 4.          | Broj nabavljenih autobusa                          | 0        | 25       | -               |
|             | - rabljeni                                         | 0        | 0        | -               |
|             | - novi                                             | 0        | 25       | -               |
|             | Broj nabavljenih ostalih vozila                    |          |          |                 |
|             | - rabljeni (kombi za potrebe radionice)            | 1        | 0        | -               |
|             | - novi (kombi vozilo za prijevoz invalidnih osoba) | 1        | 0        | -               |
| 5.          | Broj rashodovanih autobusa                         | 0        | 25       | -               |
| 6.          | *Prijeđeni kilometri (000)                         | 4.994    | 4.954    | 99,2            |
| 7.          | Potrošak goriva za autobuse (000 lit.)             | 1.896    | 1.673    | 88,2            |
| 8.          | **Broj prevezenih putnika (000)                    | 7.648    | 7.479    | 97,8            |
| 9.          | Prosječan broj zaposl. na bazi sati rada           | 272      | 270      | 99,3            |
| 10.         | Broj zaposlenika na dan 31.12., od toga:           | 243      | 251      | 103,3           |
|             | - vozači autobusa                                  | 126      | 132      | 104,8           |
|             | - radnici na održavanju autobusa                   | 48       | 48       | 100,0           |
|             | - ostali                                           | 69       | 71       | 102,9           |
| 11.         | Prosječna plaća po zaposleniku:                    |          |          |                 |
|             | - bruto                                            | 6.960,00 | 6.982,62 | 100,3           |
|             | - neto                                             | 5.268,72 | 5.310,48 | 100,8           |
| 12.         | Ostvareni km po autobusu                           | 57.402   | 56.943   | 99,2            |
| 13.         | Utrošak goriva za autobuse na 100 km u lit.        | 37,97    | 33,77    | 88,9            |
| 14.         | Broj vozača po jednom autobusu                     | 1,45     | 1,52     | 104,8           |
| 15.         | Broj zaposlenika na održavanju po jednom vozilu    | 0,55     | 0,55     | 100,0           |

\* linijski + prazni kilometri \*\*empirijska metoda (procjena)



U rujnu 2019. godine završen je projekt „Nabava novih autobusa za Liburniju d.o.o.“ koji je financiran iz sredstava EU, a nabavljeno je ukupno 25 novih autobusa s niskom emisijom CO<sub>2</sub> (6 gradskih i 19 prigradskih od kojih je ukupno 14 s podiznom rampom za osobe smanjene pokretljivosti).

Istovremeno je rashodovan jednak broj gradskih i prigradskih autobusa.

Time se pridonijelo poboljšanju usluge javnog prijevoza kako na području grada Zadra, tako i na području prigradskih jedinica lokalne samouprave, te osigurala njegova održivost.

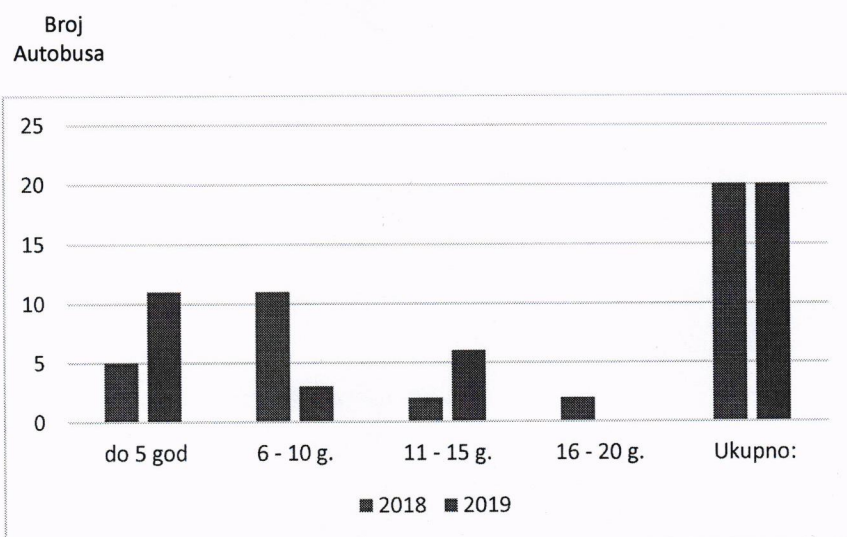
U ukupnom voznom parku svi autobusi su klimatizirani, osim jednog rezervnog.

Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31.12.2019. godine iznosi 4,9 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        | 7,0         |
| Iveco Urbanway        | 6             | 6         | 0        | 0        | 0        | 0           |
| <b>UKUPNO:</b>        | <b>20</b>     | <b>11</b> | <b>3</b> | <b>6</b> | <b>0</b> | <b>4,9*</b> |

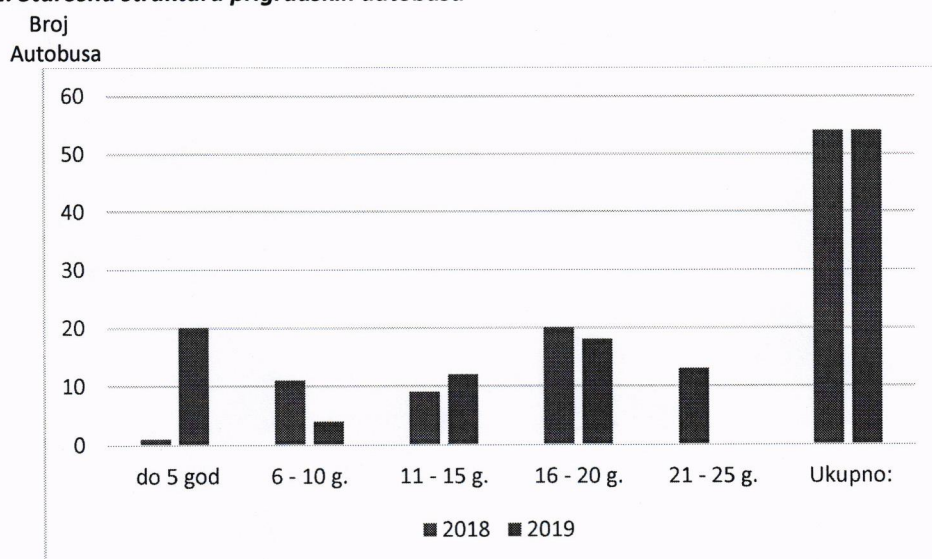
Grafikon 1: Starosna struktura gradskih autobusa



Starosna struktura prigradskih autobusa na dan 31.12.2019. godine iznosi 9,2 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        | 0,9         |
| MERCEDES INTEGRO, CONECTO | 14            | 0         | 0        | 3         | 11        | 0        | 16,5        |
| MAN                       | 16            | 0         | 1        | 9         | 6         | 0        | 13,6        |
| NEOPLAN                   | 1             | 0         | 0        | 0         | 1         | 0        | 17,0        |
| SETRA                     | 1             | 0         | 1        | 0         | 0         | 0        | 8,0         |
| <b>UKUPNO:</b>            | <b>54</b>     | <b>20</b> | <b>4</b> | <b>12</b> | <b>18</b> | <b>0</b> | <b>9,2*</b> |

**Grafikon 2: Starosna struktura prigradskih 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 2019. godini u odnosu na 2018. godini veći je za 5,9%.

Ukupan broj prijeđenih kilometara u 2019. godini u odnosu na 2018. manji je za 0,8%, potrošnja goriva u litrama manja je za 11,8% (zbog manje prosječne potrošnje goriva po litri novonabavljenih autobusa), dok je ukupan broj prevezenih putnika manji za 2,2%.

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



U Društvu je na dan 31.12.2019. broj zaposlenika iznosio 251 i veći je za 3,3% u odnosu na proteklu godinu.

Tijekom 2019. godine u radni odnos primljeno je dvadeset (20), a odjavljeno dvanaest (12) zaposlenika.

Udio vozača u ukupnom broju zaposlenika iznosi 52,6% i veći je za 4,8% u odnosu na prethodnu godinu. Broj radnika na održavanju autobusa ostao je nepromijenjen, dok se broj ostalih zaposlenika povećao sa 69 na 71.

Ukupno realizirani fond sati u 2019. godini iznosio je 582.789 sati i manji je za 0,1% u odnosu na 2018. godinu.

Od ukupnog fonda, broj prekovremenih sati iznosi 66.221 i manji je za 4,5% u odnosu na proteklu godinu, na teret HZZO na bolovanju potrošeno je 18.312 sati što je povećanje od 39,1% u odnosu na 2018. godinu, a na teret Društva potrošeno je 13.748 sati, što je povećanje za 3,3% u odnosu na 2018. 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 2019. godini od 5,5%, a u 2018. godini od 4,5%.

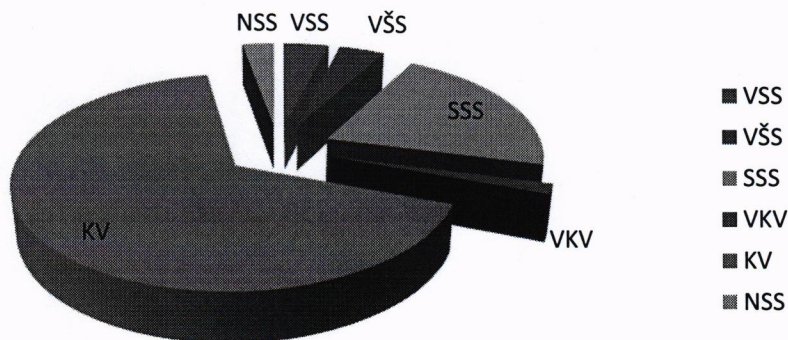
Prosječan broj zaposlenika na bazi sati rada iznosi 270 i manji je za 0,4% u odnosu na proteklu godinu.

Prosječna plaća po zaposleniku u bruto iznosu veća je za 0,8%, a u neto iznosu za 0,3%.

Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31.12.2018. i 31.12.2019. iznosi:

Tablica 14: Kvalifikacijska struktura zaposlenih

| Red.br. | Stručna sprema | Stanje na dan 31.12.2018. | Struktura %  | Stanje na dan 31.12.2019. | Struktura %  |
|---------|----------------|---------------------------|--------------|---------------------------|--------------|
| 1.      | VSS            | 10                        | 4,1          | 10                        | 4,0          |
| 2.      | VŠS            | 11                        | 4,5          | 10                        | 4,0          |
| 3.      | SSS            | 51                        | 21,0         | 53                        | 21,1         |
| 4.      | VKV            | 4                         | 1,6          | 4                         | 1,6          |
| 5.      | KV             | 160                       | 65,9         | 167                       | 66,5         |
| 6.      | NSS            | 7                         | 2,9          | 7                         | 2,8          |
|         | <b>Ukupno:</b> | <b>243</b>                | <b>100,0</b> | <b>251</b>                | <b>100,0</b> |

**Grafikon 3: Kvalifikacijska struktura zaposlenih 2019. godine**

#### **4. UPRAVLJANJE FINANCIJSKIM 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 dospelja. 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 dospijeca potraživanja i obveza.

Tijekom 2019. godine Društvo je uredno podmirivalo sve svoje obveze (*obveze prema dobavljačima, po dugoročnom kreditu i financijskom leasingu, obveze za poreze i doprinose, obveze prema zaposlenima i ostale obveze*), te iskazivalo primjerenu razinu financijske stabilnosti.

Prema izvještaju o novčanim tokovima (direktna metoda) u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine razvidno je neto smanjenje novca na kraju navedenog razdoblja u iznosu od 383.593 kn (2018. godine manjak novca je iznosio 341.537 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

|                                                    |                                                                  | u kunama   |            |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| R.br.                                              | Opis                                                             | 2018.      | 2019.      |
| <b>BILANCA / IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU</b> |                                                                  |            |            |
| 1.                                                 | Dugotrajna imovina                                               | 30.468.620 | 56.447.258 |
| 2.                                                 | Kratkotrajna imovina                                             | 9.835.936  | 10.970.975 |
| 3.                                                 | Zalihe                                                           | 1.158.496  | 1.387.909  |
| 4.                                                 | Ukupno aktiva                                                    | 41.036.272 | 68.792.305 |
| 5.                                                 | Kapital i rezerve                                                | 21.667.939 | 21.904.575 |
| 6.                                                 | Dugoročne obveze                                                 | 6.897.304  | 6.536.304  |
| 7.                                                 | Kratkoročne obveze                                               | 8.743.069  | 9.784.250  |
| <b>RDG / IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAANOJ DOBITI</b>      |                                                                  |            |            |
| 8.                                                 | Poslovni prihodi                                                 | 53.621.831 | 55.439.215 |
| 9.                                                 | Poslovni rashodi                                                 | 53.315.026 | 55.173.429 |
| 10.                                                | Amortizacija                                                     | 4.471.671  | 5.955.820  |
| 11.                                                | Ukupni prihodi                                                   | 53.741.623 | 55.622.044 |
| 12.                                                | Dobit/gubitak razdoblja                                          | 174.580    | 230.486    |
| <b>POKAZATELJI FINANCIJSKE ANALIZE</b>             |                                                                  |            |            |
| <b>LIKVIDNOST</b>                                  |                                                                  |            |            |
| 1.                                                 | Neto radni kapital<br>(R.br. 2 – R.br. 7)                        | 1.092.867  | 1.186.725  |
| 2.                                                 | Kratkoročni financijski položaj<br>(R.br. 2 – R.br. 3) – R.br. 7 | -65.629    | -201.184   |
| 3.                                                 | Koeficijent tekuće likvidnosti<br>(R.br. 2 / R.br. 7)            | 1,12       | 1,12       |
| 4.                                                 | Koeficijent ubrzane likvidnosti<br>(R.br. 2 – R.br. 3 / R.br. 7) | 0,99       | 0,98       |
| <b>ZADUŽENOST</b>                                  |                                                                  |            |            |
| 5.                                                 | Koeficijent zaduženosti (%)<br>(R.br. 6 + R.br. 7 / R.br. 4)     | 38,11      | 23,72      |
| 6.                                                 | Koeficijent samofinanciranja (%)<br>(R.br. 5 / R.br. 4)          | 52,80      | 31,84      |
| 7.                                                 | Stupanj pokrića 1.<br>(R.br. 5 / R.br. 1)                        | 0,71       | 0,39       |
| 8.                                                 | Stupanj pokrića 2.<br>(R.br. 5 + R.br. 6 / R.br. 1)              | 0,94       | 0,50       |
| <b>PROFITABILNOST</b>                              |                                                                  |            |            |
| 9.                                                 | Rentabilnost imovine – ROA (%)<br>(R.br. 12 / R.br. 4)           | 0,4        | 0,3        |
| 10.                                                | Rentabilnost kapitala – ROE (%)<br>(R.br. 12 / R.br. 5)          | 0,8        | 1,1        |
| <b>AKTIVNOST</b>                                   |                                                                  |            |            |
| 11.                                                | Koeficijent obrtaja ukupne imovine<br>(R.br. 11 / R.br. 4)       | 1,31       | 0,81       |
| 12.                                                | Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine<br>(R.b. 11/ R.br. 2)   | 5,46       | 5,07       |

**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 podmirenja kratkoročnih obveza. Na kraju 2019. godine neto radni kapital je pozitivan i iznosi 1.186.725 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 2019. godini iznosi 1,12 i nije se promijenio u odnosu na 2018. godinu. Iskustvena optimalna veličina pokazatelja obično se smatra da iznosi 2.

Koeficijent ubrzane likvidnosti u 2019. godini iznosi 0,98 (2018. godine je iznosio 0,99) što znači da je vrijednost kratkotrajne imovine, umanjena za vrijednost zaliha, manja od vrijednosti kratkoročnih obveza. Njegova optimalna vrijednost se kreće u intervalu od  $<1,1 - 1,5>$ .

**Zaduženost:**

Analiza zaduženosti pokazuje da se Društvo u 2019. godini financiralo sa 23,72% iz tuđih izvora, te 31,84% 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 2019. godini kao i prethodnih godina je manja od 1, a u 2019. godini iznose 0,39 (pokriće dugotrajne imovine kapitalom) i 0,50 (pokriće dugotrajne imovine dugoročnim izvorima). Dobivene vrijednosti ukazuju da se dugotrajna imovina financira kratkotrajnim izvorima, što može negativno djelovati na financijsku stabilnost i likvidnost Društva.

**Profitabilnost:**

Rentabilnost ukupne aktive (ROA) izražava rentabilnost ukupne imovine Društva, odnosno pokazuje da li Društvo efektivno koristi sva sredstva vezana u Društvu. U 2019. godini rentabilnost ukupne aktive iznosi 0,3. 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 uloženog vlastitog kapitala, a njegova vrijednost trebala bi biti najmanje ravna kamatnoj stopi banaka na deponirana sredstva. Ovaj pokazatelj u 2019. godini iznosi 1,1.

**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 2019. godine obrnula 0,81 puta, što znači da je Društvo na 1,00 kn ukupne imovine ostvarilo 0,81 kn ukupnih prihoda u 2019. godini.

Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine pokazuje da je na 1,00 kn kratkotrajne imovine ostvareno 5,07 kn ukupnih prihoda u 2019. 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.

Početak 2020. donio je nepredviđene okolnosti zbog pojave pandemije novog koronavirusa zbog čega je temeljem Odluke Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske dana 22. ožujka 2020. godine privremeno obustavljena djelatnost ne samo javnog linijskog prijevoza putnika, nego i autobusnih kolodvora Zadar i Biograd na moru.

Nadamo se da to neće imati dalekosežne posljedice na poslovanje našeg Društva, odnosno da će se nastaviti planirane aktivnosti razvoja kao što su:

**6.1. Obnova voznog parka**

Kao što je već spomenuto, tijekom 2019. godine uspješno je provedena provedba projekta „Nabava novih autobusa za Liburniju d.o.o.“ (Referentna oznaka: KK.07.4.2.03.0007) koji je financiran iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014 – 2020. godine. Putem odabranog ponuditelja AUTOBUS d.o.o. Zagreb nabavljeno je:

- šest (6) niskopodnih autobusa za gradski prijevoz s niskom emisijom CO<sub>2</sub>, s rampom za osobe smanjene pokretljivosti ukupne vrijednosti 9.135.000,00 kn bez PDV-a;
- osam (8) prigradskih autobusa s niskom emisijom CO<sub>2</sub>, s podiznom rampom za osobe smanjene pokretljivosti ukupne vrijednosti 9.750.000,00 kn bez PDV-a;



- jedanaest (11) prigradskih autobusa s niskom emisijom CO<sub>2</sub>, (bez podizne rampe) za osobe smanjene pokretljivosti ukupne vrijednosti 12.857.625 kn bez PDV-a.

Krajem ožujka 2020. godine je trebao biti objavljen novi poziv Ministarstva mora, prometa i infrastrukture na dostavu projektnih prijedloga za nabavu autobusa za pružanje usluge javnog gradskog prijevoza, odnosno pokrenut novi projekt „Nabava novih autobusa za Liburniju d.o.o.“ u kojem će također sudjelovali svi prijevoznici u vlasništvu jedinica lokalne samouprave.

Istim se planira nabaviti 22 diesel autobusa, od toga 6 niskopodnih gradskih autobusa, 13 prigradskih solo autobusa, 2 prigradska solo autobusa s rampom za invalidska kolica i 1 prigradski troosovinski autobus s rampom za invalidska kolica, svi s niskom emisijom CO<sub>2</sub> koji zadovoljavaju Euro VI normu ispušnih plinova, a zamijenili bi dio najstarijih autobusa.

Opći cilj projekta je dodatno poboljšati kvalitetu usluge javnog prijevoza građanima na području Grada Zadra i prigradskih jedinica JLS, te osigurati njegovu održivost kako je definirano Okvirnim ugovorom o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza. Specifični ciljevi projekta su: povećanje udobnosti i dostupnosti javnog prijevoza, smanjenje štetnog utjecaja na okoliš i emisije CO<sub>2</sub>, povećanje sigurnosti u javnom prijevozu, te smanjenje troškova održavanja vozila.

Procijenjena vrijednost projekta iznosi 43.171.875,00 HRK s PDV-om. Projekt se planirao započeti u travnju 2020. godine, a završiti do kraja 2023. godine.

U okviru Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020. u području prometa osiguralo bi se 85% sredstava, a 15% iz vlastitih sredstava putem kredita poslovne banke.

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

Projektom se planira modernizacija autobusnog kolodvora u Zadru kroz sljedeće 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),
- 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 displejima, 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 senzorima 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.

U okviru Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020. u području promet, mobilnost i infrastruktura osiguralo bi se 85% sredstava, a 15% iz vlastitih sredstava putem kredita poslovne banke.

Nakon saznanja da će se pokrenuti projekt modernizacije autobusnih kolodvora iz sredstava EU, zaustavio se postupak provedbe adaptacije javnog WC-a na autobusnom kolodvoru u Zadru za koji su ovlašteni arhitekti prethodno izradili izvedbeni projekt (projektu dokumentaciju i mape) za arhitektonski projekt i strojarski projekt vode i kanalizacije.

Projektna dokumentacija izrađena je na temelju:

- prostornoga uređenja Grada Zadra (Glasnik Grada Zadra br. 4/04, 3/08, 4/08, 10/08 i 16/11),



- Zakona o gradnji (N.N. br. 153/13 i 20/17), te odredbi zakona i propisa donesenih na temelju tog Zakona.

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

Projektom se planira modernizacija autobusnog kolodvora u Biogradu na moru kroz sljedeće 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 displeya 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.

U okviru Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020. u području promet, mobilnost i infrastruktura osiguralo bi se 85% sredstava, a 15% iz vlastitih sredstava putem kredita poslovne banke.

#### **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 zasloni 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.

Provedba projekta trebala bi trajati 24 mjeseca.

### **6.5. Uvođenje novih računalnih programa, te izrada nove web stranice**

Krajem rujna 2019. godine sklopljena su dva Ugovora o implementaciji i održavanju informacijskog sustava iCenter, i to za Financijsko knjigovodstvo i Obračun plaće i drugog dohotka, te za robno-materijalno poslovanje, a sve na temelju idejnog rješenja izrađenog za potrebe korisnika prema projektnom zadatku.

Projektni zadatak uključuje implementaciju programskog rješenja prema snimci stanja i ukazanim poslovnim procesima (*priprema podataka za uvoz i izvoz, te uređenje sigurnosnog sustava*).

Sama implementacija (*osnovne i pomoćne funkcionalnosti, te pomoć pri i nakon pokretanja projekta*) traju već nekoliko mjeseci i još uvijek su u tijeku, a sa primjenom novog programa krenulo se od 01. ožujka 2020. godine.

Izrada nove web stanice Liburnije se planira završiti tijekom 2020. godine. Za istu je još potrebno prilagoditi postojeće vozne redove, te izraditi mape linija sa stajalištima kako bi se putnici mogli lakše snalaziti u prometu.

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

Krajem 2019. godine nabavljena je nova autopraonica u vrijednosti od 325.600,00 kn bez PDV-a. Za isto je proveden postupak javne nabave, a odabrana je ponuda ponuditelja Kroma d.o.o. iz Gospića.

Budući smo zakonski u obvezi ekološki obraditi tehničku vodu koja nastaje pranjem autobusa, želja nam je pročišćenu vodu ponovo upotrijebiti, neispuštati u gradsku oborinsku odvodnju. Zbog toga je u sklopu ugrađene nove autopraonice u planu napraviti sistem za recikliranje vode. Reciklirana voda bi se koristila za predpranje autobusa. Za realizaciju navedenog sistema potrebno je osigurati oko 70.000 kn.

Osim navedenog planirano je:

- izgradnja nadstrešnice na pumpnoj stanici, te automatizacija s direktnim programskim praćenjem istakanja dizelskog goriva. Za to je potrebno izdvojiti 45.000 kn;
- nabaviti uređaje za istakanje ostalih fluida potrebnih za rad autobusa, antifrizu, motornog ulja, ad-bluea, koji bi također automatski programski bilježili utočene količine, a to je investicija od 60.000 kn;
- ugradnja ispitnih valjaka kočionog sistema vozila u iznosu od 50.000 kuna.

## **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 predloženom Godišnjem izvješću za 2019. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva.

Godišnji finansijski izvještaji za 2019. 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 i 116/18).

Ukupni prihodi u 2019. godini iznose 55.622.044 kn i veći su za 3,5% u odnosu na 2018. godinu, kada su iznosili 53.741.623 kn.

Ukupni rashodi u 2019. godini iznose 55.391.558 kn i veći su za 3,4% u odnosu na 2018. godinu, kada su iznosili 53.567.043 kn.

U 2019. godini ostvarena je dobit poslovanja u iznosu od 230.486 kn, a u 2018. godini dobit je iznosila 174.580 kn.

Ostvarena dobit iz 2018. godine iskoristila se za pokriće dijela gubitka iz 2015. godine. Dio gubitka koji je ostao nepodmiren iz 2015. godine iznosi 1.181.028 kn i planira se namiriti iz očekivanog dobitka narednih godina.

Udio ukupne subvencije u ukupnim prihodima poslovanja u 2019. godini iznosi 14,9%, dok je u 2018. godini iznosio 15,1%.

Bilanca stanja na dan 31. prosinca 2019. godine iskazuje zbroj aktive odnosno pasive u iznosu od 68.792.305 kn, a na dan 31. prosinca 2017. godine je iznosila 41.036.272 kn.

Prema izvještaju o novčanim tokovima (direktna metoda) u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine razvidno je neto smanjenje novca na kraju navedenog razdoblja u iznosu od 383.593 kn (2018. godine manjak novca je iznosio 341.537 kn).

Izveštaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2019. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 21.904.575 kn, a na dan 31. prosinca 2018. godine je iznosio 21.667.939 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. Cijene usluga se donose sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, odnosno uz suglasnost jedinice lokalne samouprave na koju se cijene odnose.

Dana 22. ožujka 2020. godine donesena je Odluka o privremenoj obustavi javnog linijskog prijevoza putnika u unutarnjem cestovnom prometu od strane Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske, što će iznimno negativno utjecati na poslovanje svih prijevoznika, pa tako i našeg Društva.

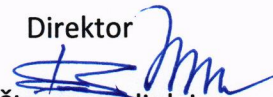
Da bismo očuvali postojeću zaposlenost i kvalitetu prijevozne usluge koju smo imali prije pandemije morati ćemo koristiti sve dostupne mjere nastojeći osigurati likvidnost Društva i neometano poslovanje.

Smatramo da će također biti potrebno provoditi sve mjere unutar Društva u suradnji sa Gradom Zadrom i ostalim osnivačima Društva.

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.

U Zadru, 10. travnja 2020.  
Broj: 02-232/20.



Direktor  
  
Edvin Šimunov, dipl. iur.