



**LIBURNIJA d.o.o.**

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

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE O FINANCIJSKOM POSLOVANJU  
ZA 2021. GODINU**

**SADRŽAJ**

<b>1. TEMELJNI FINANCIJSKI 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. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA .....</b>	<b>8</b>
2.1. Prihodi.....	8
2.2. Rashodi .....	13
<b>3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI .....</b>	<b>17</b>
<b>4. UPRAVLJANJE FINANCIJSKIM RIZIKOM .....</b>	<b>21</b>
<b>5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA .....</b>	<b>22</b>
<b>6. AKTIVNOSTI RAZVOJA .....</b>	<b>25</b>
<b>7. ZAKLJUČAK .....</b>	<b>30</b>

**1.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA  
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.**

*Tablica 1: Račun dobiti i gubitka*
*u kunama*

Naziv pozicije	2020.	2021.
1	2	3
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>49.340.663</b>	<b>51.363.061</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	22.367.939	26.969.685
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)	26.972.724	24.393.376
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>47.852.667</b>	<b>51.958.219</b>
1. Materijalni troškovi	12.196.389	16.510.282
<i>a) Troškovi sirovina i materijala</i>	9.170.938	12.943.533
<i>b) Ostali vanjski troškovi</i>	3.025.451	3.566.749
2. Troškovi osoblja	24.134.196	26.029.052
<i>a) Neto plaće i nadnice</i>	15.609.555	18.806.796
<i>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i>	4.803.678	5.150.236
<i>c) Doprinosi na plaće</i>	3.720.963	4.072.020
3. Amortizacija	7.691.594	6.602.543
4. Ostali troškovi	2.382.837	2.666.091
5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	1.428.888	135.016
6. Ostali poslovni rashodi	18.763	15.235
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>14.539</b>	<b>39.141</b>
1. Ostali prihodi s osnove kamata	14.420	38.981
2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	119	160
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>205.300</b>	<b>171.415</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	205.109	170.745
2. Tečajne razlike i drugi rashodi	191	670
<b>V. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>49.355.202</b>	<b>51.402.202</b>
<b>VI. UKUPNI RASHODI</b>	<b>48.057.967</b>	<b>52.129.634</b>
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>1.297.235</b>	<b>-727.432</b>
1. Dobit prije oporezivanja	1.297.235	0
2. Gubitak prije oporezivanja	0	727.432
<b>VIII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>1.297.235</b>	<b>-727.432</b>
1. Dobit razdoblja	1.297.235	0
2. Gubitak razdoblja	0	727.432

**1.2. BILANCA**  
**stanje na dan 31.12.2021.**

*Tablica 2: Bilanca*
*u kunama*

Naziv pozicije	2020.	2021.
1	2	3
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>49.383.141</b>	<b>43.227.076</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	88.788	5.650
1. Izdaci za razvoj		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ostala prava	88.788	5.650
3. Goodwill		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		
5. Nematerijalna imovina u pripremi		
6. Ostala nematerijalna imovina		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>48.069.353</b>	<b>41.990.426</b>
1. Zemljište	13.330.394	13.330.394
2. Građevinski objekti	279.721	218.334
3. Postrojenja i oprema	439.145	344.717
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	33.982.218	28.059.106
5. Predujmovi za materijalnu imovinu	0	0
6. Materijalna imovina u pripremi	37.875	37.875
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>	<b>1.225.000</b>	<b>1.231.000</b>
1. Ulaganja u vrijednosne papire	1.225.000	1.231.000
<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>12.100.298</b>	<b>14.056.680</b>
<b>I. ZALIHE</b>	<b>1.337.205</b>	<b>1.051.371</b>
1. Sirovine i materijal	1.337.205	1.051.371
2. Predujmovi za zalihe		
<b>II. POTRAŽIVANJA</b>	<b>4.164.201</b>	<b>5.174.038</b>
1. Potraživanja od kupaca	3.095.630	3.704.653
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	13.310	9.209
3. Potraživanja od države i drugih institucija	947.646	1.423.179
4. Ostala potraživanja	107.615	36.997
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>	36.000	0
1. Dani zajmovi, depoziti i slično	36.000	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>6.562.892</b>	<b>7.831.271</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>1.825.944</b>	<b>641.204</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>63.309.383</b>	<b>57.924.960</b>



<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>176.004</b>	<b>531.443</b>
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>23.431.029</b>	<b>22.984.814</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>23.043.300</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>41.000</b>	<b>45.920</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	41.000	45.920
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK</b>	<b>-950.543</b>	<b>622.989</b>
1. Zadržana dobit	0	622.989
2. Preneseni gubitak	950.543	0
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	<b>1.297.235</b>	<b>-727.432</b>
1. Dobit poslovne godine	1.297.235	0
2. Gubitak poslovne godine	0	727.432
<b>VII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>3.728.487</b>	<b>1.178.555</b>
1. Obveze prema društvima povezanih sudjelujućim interesom		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.468.482	1.168.475
4. Obveze za predujmove		
5. Obveze prema dobavljačima		
6. Ostale dugoročne obveze	251.005	0
7. Odgođena porezna obveza	9.000	10.080
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>10.650.227</b>	<b>10.408.109</b>
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	6.000	20.000
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	4.811.390	4.809.719
3. Obveze za predujmove	3.000	6.720
4. Obveze prema dobavljačima	2.770.165	2.595.104
5. Obveze prema zaposlenicima	1.702.966	1.531.454
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	552.371	1.439.381
7. Ostale kratkoročne obveze	804.335	5.731
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>25.499.640</b>	<b>23.353.482</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>63.309.383</b>	<b>57.924.960</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>176.004</b>	<b>531.443</b>

**1.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA – Direktna metoda  
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.**
*Tablica 3: Izvještaj o novčanim tokovima*
*u kunama*

Naziv pozicije	2020.	2021.
1	2	3
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>		
1. Novčani primici od kupaca	37.285.571	44.523.880
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	139.107	404.227
4. Novčani primici s osnove povrata poreza		
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	16.979.554	17.075.938
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti</b>	<b>54.404.232</b>	<b>62.004.045</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	-24.206.894	-29.347.564
2. Novčani izdaci za zaposlene	-22.013.721	-24.269.059
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	-600.049	-576.989
4. Novčani izdaci za kamate	-225.550	-161.426
5. Plaćeni porez na dobit		
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	-3.357.383	-3.488.223
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti</b>	<b>-50.403.597</b>	<b>-57.843.261</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>4.000.635</b>	<b>4.160.784</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>		
1. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-583.052	-591.212
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>-583.052</b>	<b>-591.212</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-583.052</b>	<b>-591.212</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>		
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	232.500	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	0	
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>232.500</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-1.062.082	-2.235.962
2. Novčani izdaci za financijski najam	-47.604	-65.230
3. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>-1.109.686</b>	<b>-2.301.192</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-877.186</b>	<b>-2.301.192</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>	<b>2.540.397</b>	<b>1.268.380</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>4.022.494</b>	<b>6.562.891</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>	<b>6.562.891</b>	<b>7.831.271</b>



**1.4. IZVJEŠTAJ O PROMIJENAMA KAPITALA  
 za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.**

Tablica 4: Izvještaj o promjenama kapitala

1 Naziv pozicije	2 Temeljni (upisani) kapital	3 Ostale rezerve	4 Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	5 Zadržana dobit / preneseni gubitak	6 Dobir / gubitak poslovne godine	7 Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	8 Ukupno kapital i rezerve
<b>1. Stanje 01. siječnja 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>
2. Dobit/gubitak razdoblja					1.297.234	1.297.234	1.297.234
3. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			-3.280			-3.280	-3.280
4. Uplate članova/dioničara	232.500					232.500	232.500
5. Prijenos po godišnjem rasporedu				230.486	-230.486		
<b>6. Stanje 31. prosinca prethodnog 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>
7. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja	23.043.300	37	41.000	-950.542	1.297.234	23.431.029	23.431.029
8. Ispravak pogreški				276.297		276.297	276.297
<b>9. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja</b>	<b>23.043.300</b>	<b>37</b>	<b>41.000</b>	<b>-674.245</b>	<b>1.297.234</b>	<b>23.707.326</b>	<b>23.707.326</b>
10. Dobit/gubitak razdoblja					-727.432	-727.432	-727.432
11. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			4.920			4.920	4.920
12. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu				1.297.234	-1.297.234		
<b>13. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja</b>	<b>23.043.300</b>	<b>37</b>	<b>45.920</b>	<b>622.989</b>	<b>-727.432</b>	<b>22.984.814</b>	<b>22.984.814</b>

## 2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Tijekom 2021. godine na Društvo je i dalje značajno utjecala epidemija koronavirusa koja je i na globalnom planu uzrokovala zastoje gospodarskih aktivnosti.

Javni prijevoz putnika organizirao se sukladno odlukama Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske, a ograničenja broja putnika u autobusima bilo je na snazi sve do 28. svibnja 2021. godine.

Unatoč svemu tome u 2021. godini zabilježili smo blagi porast prihoda od prodaje usluga prijevoza putnika, ali su ovi prihodi za oko 32% niži u odnosu na prihode koje smo ostvarili u 2019. godini.

Od donesenih mjera od strane Vlade RH za pomoć gospodarstvu koristili smo potpore za očuvanje radnih mjesta u razdoblju od siječnja do srpnja 2021. godine, čime je sačuvana likvidnost poslovanja.

U 2021. godini ostvaren je gubitak poslovanja u iznosu od 727.432 kn. U 2020. godini dobit je iznosila 1.297.235 kn.

### 2.1. PRIHODI

**Ukupni prihodi** u 2021. godini iznose 51.402.202 kn i veći su za 4,1% u odnosu na 2020. godinu, kada su iznosili 49.355.202 kn.

**Poslovni prihodi** u 2021. godini iznose 51.363.061 kn, a u odnosu na 2020. godinu veći su za 4,1%. Ovi prihodi obuhvaćaju 99,9% ukupnih prihoda Društva.

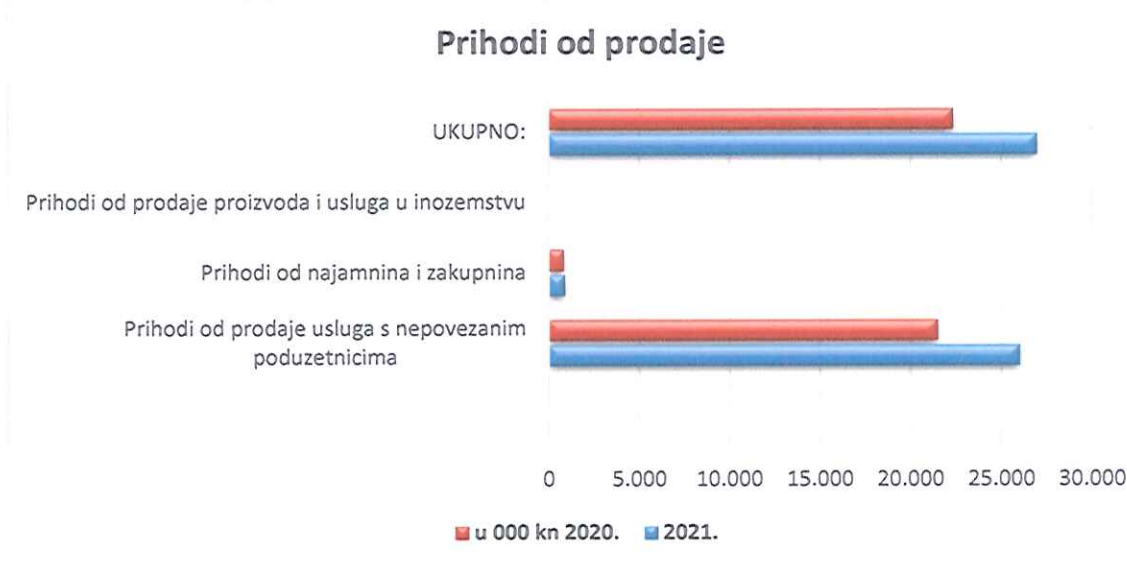
U njihovoj strukturi najveći dio odnosi se na prihode od prodaje koji su u 2021. godini u odnosu na 2020. veći za 20,6%, a odnose se na:

*Tablica 5: Prihodi od prodaje*

*u kunama*

Prihodi od prodaje	2020.	Udio (%)	2021.	Udio (%)	Index 21/20
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima	21.507.748	96,2	26.029.311	96,5	121,0
Prihodi od najamnina i zakupnina	840.191	3,7	898.374	3,3	106,9
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu	20.000	0,1	42.000	0,2	210,0
<b>UKUPNO:</b>	<b>22.367.939</b>	<b>100,0</b>	<b>26.969.685</b>	<b>100,0</b>	<b>120,6</b>



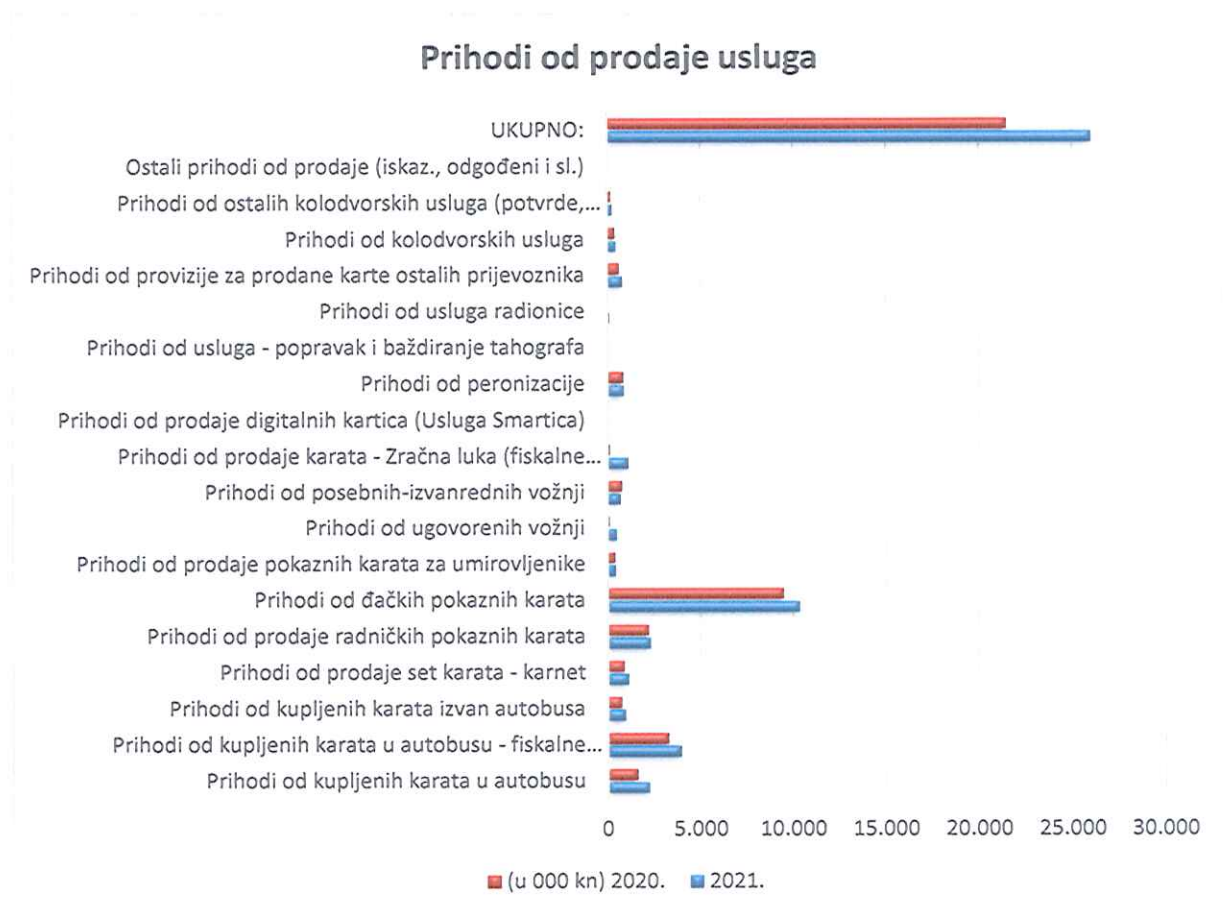
**Grafikon 1: Prihodi od prodaje (u 000 kn)**


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

**Tablica 6: Prihodi od prodaje usluga**
*u kunama*

Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima	2020.	Udio (%)	2021.	Udio (%)	Index 21/20.
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Prihodi od kupljenih karata u autobusu	1.573.790	7,3	2.217.530	8,5	140,9
Prihodi od kupljenih karata u autobusu – fiskalne blagajne	3.238.331	15,1	3.935.105	15,1	121,5
Prihodi od kupljenih karata izvan autobusa	725.794	3,4	936.638	3,6	129,1
Prihodi od prodaje set karata - karnet	877.747	4,1	1.096.419	4,2	124,9
Prihodi od radničkih pokaznih karata	2.191.779	10,2	2.285.736	8,8	104,3
Prihodi od đlačkih pokaznih karata	9.479.175	44,0	10.366.448	39,8	109,4
Prihodi od prodaje pokaznih karata za umirovljenike	376.835	1,8	403.704	1,6	107,1
Prihodi od ugovorenenih vožnji	92.000	0,4	481.640	1,9	523,5
Prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji	743.911	3,4	684.192	2,6	92,0
Prihodi od prodaje karata – Zračna luka (fiskalne blagajne i prodaja na AK Zadar)	97.660	0,5	1.094.960	4,2	1.121,2
Prihodi od prodaje digitalnih karata (usluga Smartica)	5.820	0,0	18.694	0,1	321,2
Prihodi od peronizacije	811.925	3,8	866.501	3,3	106,7

Prihodi od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima	2020.	Udio (%)	2021.	Udio (%)	Index 21/20.
Prihodi od usluga – popravak i baždiranje tahografa	75.605	0,4	80.915	0,3	107,0
Prihodi od usluga radionice	35.221	0,2	92.267	0,4	262,0
Prihodi od provizije za prodane karte ostalih prijevoznika	631.769	2,9	778.024	3,0	123,2
Prihodi od kolodvorskih usluga	374.105	1,7	450.133	1,7	120,3
Prihodi od ostalih kolodvorskih usluga (potvrde, prtljaga, javni WC, parking)	153.360	0,7	225.727	0,8	147,2
Ostali prihodi od prodaje (iskaz., odgođeni i dr.)	22.921	0,1	14.678	0,1	64,0
<b>UKUPNO:</b>	<b>21.507.748</b>	<b>100,0</b>	<b>26.029.311</b>	<b>100,0</b>	<b>121,0</b>

*Grafikon 2: Prihodi od prodaje usluga (u 000 kn)*


Iz prikazanih podataka vidljivo je ukupno povećanje prihoda od prodaje usluga u 2021. godini u odnosu na 2020. za 21,0%.

Bitno je napomenuti da ovo povećanje prihoda nije mjerodavno s obzirom da je dana 21. ožujka 2020. bila donosena Odluka o obustavi javnog gradskog i prigradskog prometa koja je bila na snazi od 22. ožujka do 27. travnja 2020. godine. Uz to je bio obustavljen i rad autobusnog kolodvora Zadar i Biograd na Moru, a ponovo su bili otvoreni dana 11. svibnja 2020. godine.

Prihodi od kupljenih karata u autobusu u 2021. godini u odnosu na 2020. bilježe povećanje od 27,9%, prihodi od kupljenih karata izvan autobusa veći su za 29,1%, a prihodi od prodaje karata za duplu vožnju veći su za 24,9%.

Od pokaznih karata najveće povećanje prihoda ostvareno je kod đaćkih pokaznih karata koji su veći za 9,4%.

Prihodi od ugovorenih vožnji u 2021. godini u odnosu na 2020. veći su za 389.640 kn, dok su prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji manji za 8,0%.

Najznačajnije povećanje prihoda odnosi se na prihode od prodaje karata za Zračnu luku koji su u 2021. godini u odnosu na 2020. veći za 997.300 kn.

Od ostalih prihoda od prodaje ističemo povećanje prihoda od peronizacije za 6,7%, prihodi od provizije za prodane karte ostalih prijevoznika veći su za 23,2%, a prihodi od kolodvorskih usluga za 20,3%.

Ostali poslovni prihodi u 2021. godini u odnosu na 2020. manji su za 9,6%, a obuhvaćaju:

*Tablica 7: Ostali poslovni prihodi*

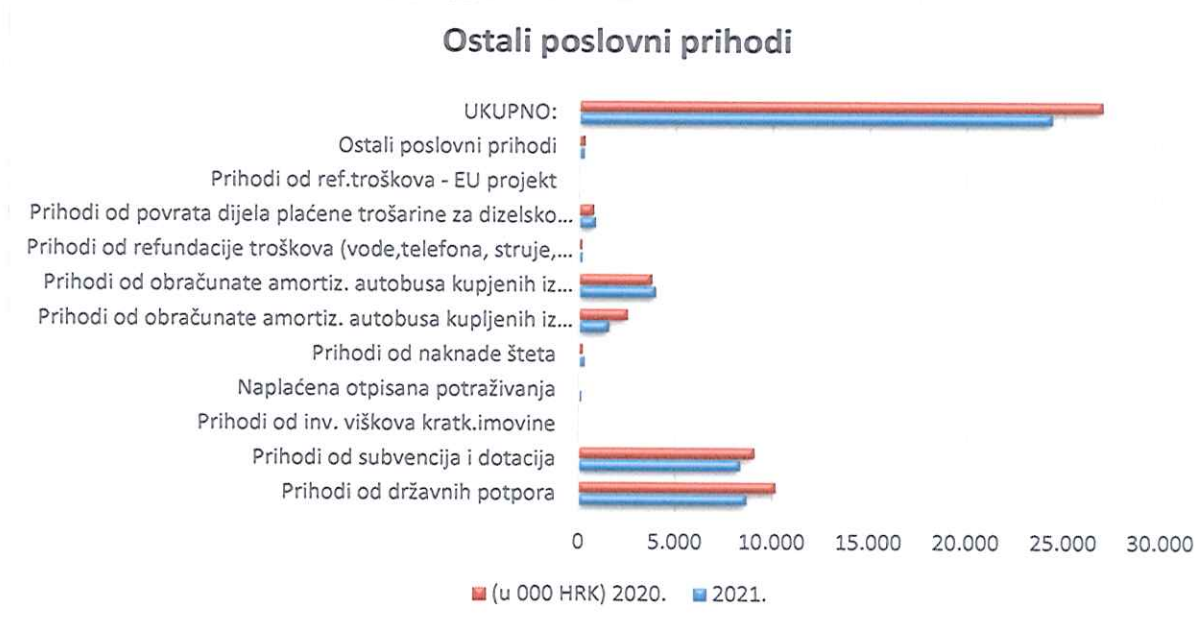
*u kunama*

Ostali poslovni prihodi	2020.	Udio (%)	2021.	Udio (%)	Index 21/20.
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Prihodi od državnih potpora	10.199.202	37,8	8.693.810	35,6	85,2
Prihodi od subvencija i dotacija	9.096.965	33,7	8.366.466	34,3	92,0
Prihodi od inventurnih viškova kratkotrajne imovine	6.427	0,0	22.232	0,1	345,9
Naplaćena otpisana potraživanja	0	0,0	140.000	0,6	-
Prihodi od naknade šteta	205.864	0,8	299.447	1,2	145,5
Prihodi od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz dotacija	2.511.001	9,3	1.544.879	6,3	61,5
Prihodi od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz sredstava EU	3.769.437	14,0	3.967.828	16,3	105,3
Prihodi od refundacije troškova (vode, telefona, struje, grijanja i sl.)	143.943	0,5	170.449	0,7	118,4



Prihodi od povrata dijela plaćene trošarine za dizelsko gorivo	751.147	2,8	843.318	3,5	112,3
Prihodi od refundacije troškova -EU projekt	0	0,0	74.268	0,3	-
Ostali poslovni prihodi	288.738	1,1	270.679	1,1	93,7
<b>UKUPNO:</b>	<b>26.972.724</b>	<b>100,0</b>	<b>24.393.376</b>	<b>100,0</b>	<b>90,4</b>

Grafikon 3: Ostali poslovni prihodi (u 000 kn)



Prihodi od državnih potpora u iznosu od 8.693.810 kn odnose se na dodijeljene potpore za očuvanje radnih mjesta u djelatnostima pogođenima koronavirusom.

Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija u iznosu od 8.366.466 kn odnose se na subvenciju Grada Zadra u iznosu od 6.112.494 kn, subvenciju Grada Obrovca u iznosu od 360.000 kn, prihode od subvencija nekih nerentabilnih županijskih autobusnih linija u iznosu od 293.562 kn, prihode od subvencija autobusne linije Supernova u iznosu od 59.792 kn, prihode od podmirenja dijela neostvarenih prihoda na otocima koje refundira Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU u iznosu od 1.285.699 kn, te na prihode sufinanciranja troškova prijevoza učenika zbog COVID u iznosu od 254.920 kn.

Udio prihoda od subvencija u ukupnim prihodima poslovanja u 2021. godini iznosi 16,2%, a u 2020. godini iznosio je 18,4%.

**Financijski prihodi** u iznosu od 39.141 kn odnose se na prihode od kamata na deponirana sredstva na žiro-računima u iznosu 32.207 kn, prihode od kamata naplaćenih po nagodbi od

zaposlenika u iznosu od 6.300 kn, pozitivne tečajne razlike u iznosu od 160 kn, te na prihode od kamata naplaćenih po sudskim ovrahama u iznosu od 474 kn.

## 2.2. RASHODI

**Ukupni rashodi** u 2021. godini iznose 52.129.634 kn i veći su za 8,5% u odnosu na 2020. godinu, kada su iznosili 48.057.967 kn.

**Poslovni rashodi** u 2021. godini iznose 51.958.219 kn, a u odnosu na 2020. godinu veći su za 8,6%. Kao što je već spomenuto, dana 21. ožujka 2020. je bila donosena Odluka o obustavi javnog gradskog i prigradskog prometa koja je bila na snazi od 22. ožujka do 27. travnja 2020. godine, što je utjecalo i na povećanje poslovnih rashoda u 2021. godini.

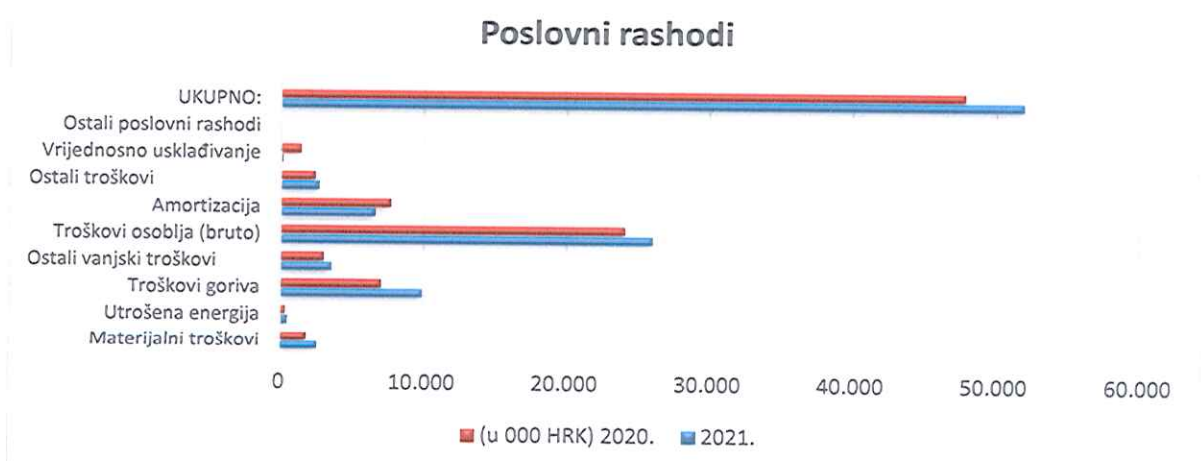
Struktura poslovnih rashoda prikazana je kako sljedi:

Tablica 8: Poslovni rashodi

*u kunama*

Poslovni rashodi	2020.	Udio (%)	2021.	Udio (%)	Index 21/20.
1	2	3	4	5	6 (4/2)
Materijalni troškovi	1.805.238	3,8	2.571.633	4,9	142,5
Utrošena energija	346.616	0,7	456.856	0,9	131,8
Troškovi goriva	7.019.084	14,7	9.915.044	19,1	141,3
Ostali vanjski troškovi	3.025.451	6,3	3.566.749	6,9	117,9
Troškovi osoblja (bruto)	24.134.196	50,4	26.029.052	50,1	107,9
Amortizacija	7.691.594	16,1	6.602.543	12,7	85,8
Ostali troškovi	2.382.837	5,0	2.666.091	5,1	111,9
Vrijednosno usklađivanje	1.428.888	3,0	135.016	0,3	9,4
Ostali poslovni rashodi	18.763	0,0	15.235	0,0	81,2
<b>UKUPNO:</b>	<b>47.852.667</b>	<b>100,0</b>	<b>51.958.219</b>	<b>100,0</b>	<b>108,6</b>

Grafikon 4: Poslovni rashodi (u 000 kn)





Materijalni troškovi u 2021. godini u odnosu na 2020. veći su za 42,5%. U njihovoj strukturi troškovi sirovina i materijala povećani su za 28,6%, troškovi rezervnih dijelova veći su za 28,1%, a troškovi sitnog inventara i auto guma bilježe povećanje od 295,9%, odnosno 291.681 kn.

Zbog povećanja troškova cijena goriva tijekom 2021. godine (u prosjeku za 19,9%) , kao i povećane potrošnje goriva u litrama (za 22,5%) troškovi dizelskog goriva u 2021. godini u odnosu na 2020. veći su za 41,3%, odnosno za 2.895.960 kn.

Troškovi osoblja sadrže plaće zaposlenika, poreze i doprinose iz i na plaće i prirez porezu iz plaća i naknada. U 2021. godini u odnosu na 2020. troškovi osoblja (bruto) veći su za 7,9%. Podsjećamo da je 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 Uprava Društva broj 01-270/20 od 27. travnja 2020. godine bila smanjena 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 otpisanosti dijela autobusa troškovi amortizacije u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu manji su za 14,2%.

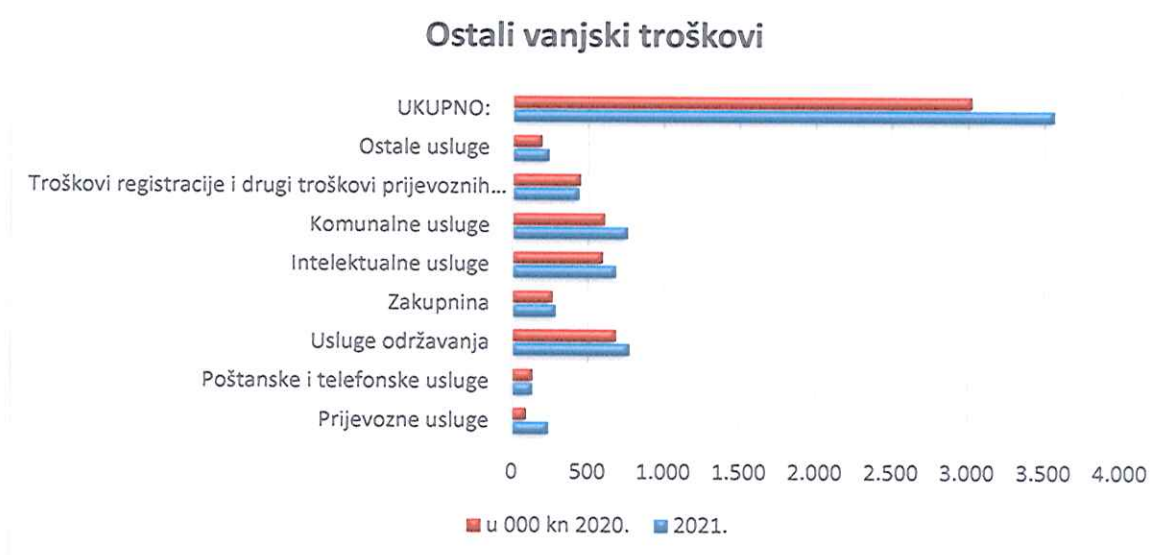
Ostali vanjski troškovi u 2021. godini u odnosu na 2020. veći su za 17,9%, a odnose se na:

*Tablica 9: Ostali vanjski troškovi*

*u kunama*

Ostali vanjski troškovi	2020.	2021.	Index 21/20.
1	2	3	4 (3/2)
Prijevozne usluge	91.071	240.749	264,4
Poštanske i telefonske usluge	134.867	136.094	100,9
Usluge održavanja	684.957	772.763	112,8
Zakupnina	267.503	289.241	108,1
Intelektualne usluge	595.617	687.538	115,4
Komunalne usluge	609.937	759.928	124,6
Troškovi registracije i drugi troškovi prijevoznih sredstava	447.312	440.830	98,5
Ostale usluge	194.187	239.606	123,4
<b>UKUPNO:</b>	<b>3.025.451</b>	<b>3.566.749</b>	<b>117,9</b>



**Grafikon 5: Ostali vanjski troškovi (u 000 kn)**


Iz dobivenih podataka vidljivo je povećanje gotovo svih ostalih vanjskih troškova.

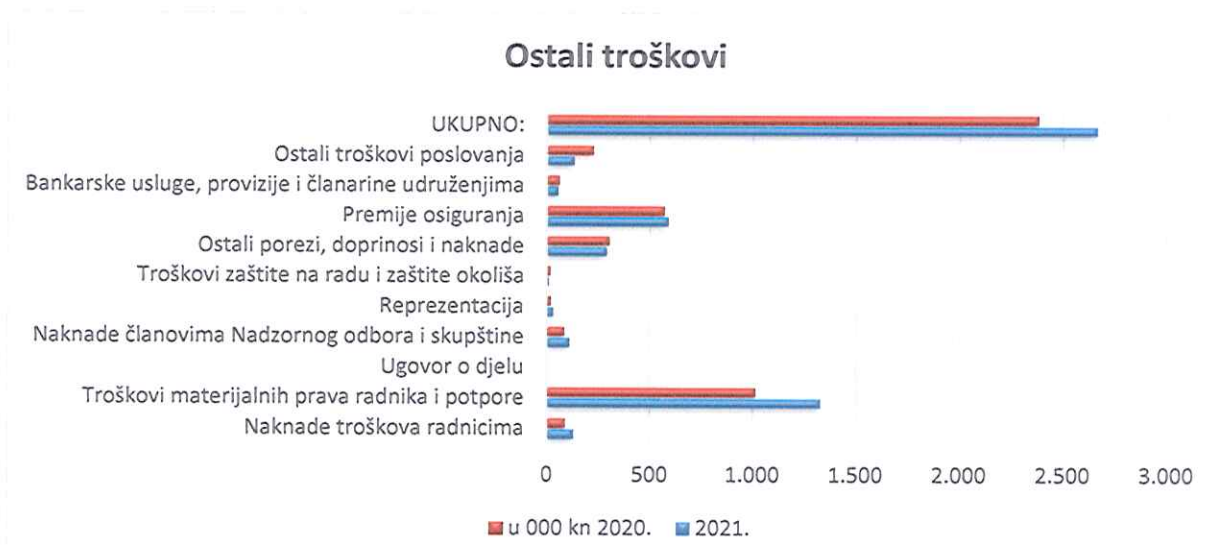
Troškovi prijevoznih usluga zbog troškova zračnog prijevoza veći su za 149.678 kn, troškovi komunalnih usluga bilježe povećanje od 24,6%, a ostale usluge zbog većih troškova studentskog servisa veće su za 23,4%.

Ostali troškovi u 2021. godini iznose 2.666.091 kn, a prikazani su kako slijedi:

**Tablica 10: Ostali troškovi**
*u kunama*

Ostali troškovi	2020.	2021.	Index 21/20.
1	2	3	4 (3/2)
Naknade troškova radnicima	88.945	127.874	143,8
Troškovi materijalnih prava radnika i potpore	1.014.080	1.328.497	131,0
Ugovori o djelu	0	3.349	-
Naknade članovima Nadzornog odbora i skupštine	84.618	107.393	126,9
Reprezentacija	19.055	30.463	159,9
Troškovi zaštite na radu i zaštite okoliša	16.288	8.799	54,0
Ostali porezi, doprinosi i naknade	303.104	289.609	95,5
Premije osiguranja	571.038	588.278	103,0
Bankarske usluge, provizije i članarine udruženjima	60.116	51.693	86,0
Ostali troškovi poslovanja	225.593	130.136	57,7
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.382.837</b>	<b>2.666.091</b>	<b>111,9</b>

Grafikon 6: Ostali troškovi (u 000 kn)



Od ostalih troškova u 2021. u odnosu na 2020. godinu naknade troškova radnicima bilježe povećanje od 43,8% (38.928 kn), troškovi materijalnih prava radnika veći su za 31,0% (314.417 kn), a troškovi premija osiguranja za 3,0%.

Ostali troškovi poslovanja zbog manjih troškova stručnog obrazovanja vozača te implementacije novog računovodstvenog programa bilježe smanjenje od 42,3%.

Ostali poslovnih rashodi u iznosu od 15.235 kn odnose se na naknadno utvrđene rashode u iznosu od 1.206 kn, novčane kazne za sudske i privredne prekršaje u iznosu od 6.133 kn, troškove donacija u iznosu od 6.800 kn, te na ostale poslovne rashode u iznosu od 1.096 kn.

**Financijski rashodi** u iznosu od 171.415 kn odnose se na kamate po dugoročnom kreditu Erste banke u iznosu od 115.434 kn, kamate po dugoročnom Porsche leasingu u iznosu od 8.121 kn, kamate po kratkoročnim revolving kreditima Erste banke u iznosu od 46.892 kn, negativne tečajne razlike u iznosu od 670 kn, te na ostale kamate u iznosu od 298 kn.

### 3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

*Tablica 11: Osnovni prirodni pokazatelji*

Red. br.	ELEMENTI	2020.	2021.	Index 21/20.
1	2	3	4	5
1.	Broj autobusa (stanje 31.12.)	88	88	100,0
2.	Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa	92%	93%	101,1
3.	Prosječna starost autobusa			
	- gradski	9,6	10,9	113,5
	- gradski (bez rezervnih)	5,9	6,8	115,3
	- prigradski	11,1	12,2	109,9
	- prigradski (bez rezervnih)	10,2	11,2	109,8
4.	Broj nabavljenih autobusa	1	0	-
	- rabljeni	1	0	-
	- novi	0	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	0	0	-
6.	*Prijeđeni kilometri (000)	3.715	4.313	116,1
7.	Potrošak goriva za autobuse (000 lit.)	1.229	1.474	119,9
8.	**Broj prevezenih putnika (000)	4.658	5.725	122,9
9.	Prosječan broj zaposl. na bazi sati rada	246	240	97,6
10.	Broj zaposlenika na dan 31.12., od toga:	241	240	99,6
	- vozači autobusa	124	124	100,0
	- radnici na održavanju autobusa	45	45	100,0
	- ostali	72	71	98,6
11.	***Prosječna plaća po zaposleniku:			
	- bruto	6.891,93	7.570,00	109,8
	- neto	5.280,53	5.801,00	109,8
12.	Ostvareni km po autobusu	39.795	49.011	123,2
13.	Utrošak goriva za autobuse na 100 km u lit.	33,08	34,17	103,3
14.	Broj vozača po jednom autobusu	1,41	1,41	100,0
15.	Broj zaposlenika na održavanju po jednom vozilu	0,51	0,51	100,0

\* linijski + prazni kilometri

\*\*empirijska metoda (procjena)

\*\*\* Prosječna mjesečna plaća RH po zaposlenom u pravnim osobama za 2021. godinu iznosila je neto 7.129 kn, a bruto 9.599 kn. Prosječna mjesečna isplaćena neto plaća za 2021. godinu u Zadarskoj županiji iznosila je 6.635 kn, a 2020. godine 6.309 kn.



Krajem 2021. godine u voznom parku Liburnije d.o.o. bilo je 88 autobusa. Nakon nabave 25 novih autobusa koji su financirani iz sredstava EU tijekom 2019. godine, u 2021. godini nije nabavljeno niti jedno vozilo.

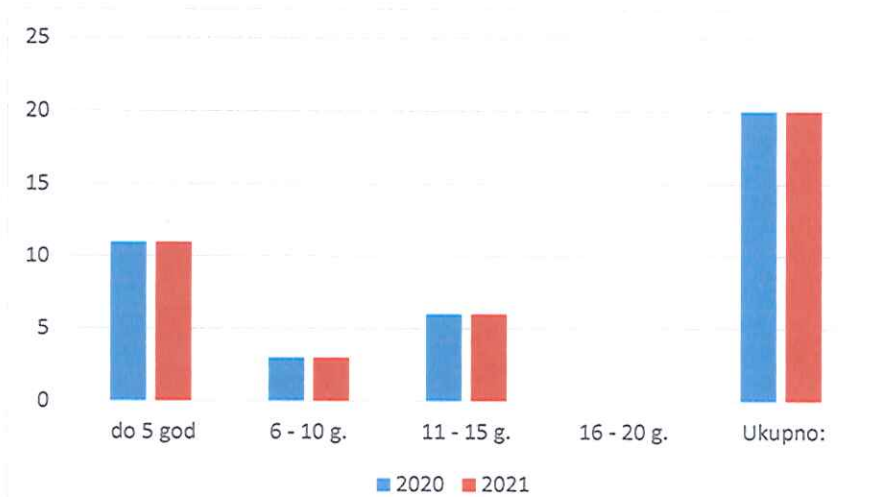
Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31.12.2021. godine iznosi 6,8 godina, a prema sljedećem pregledu:

*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	8,8
Iveco Urbanway	6	6	0	0	0	2,0
<b>UKUPNO:</b>	<b>20</b>	<b>11</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6,8*</b>

*Grafikon 7: Starosna struktura gradskih autobusa*

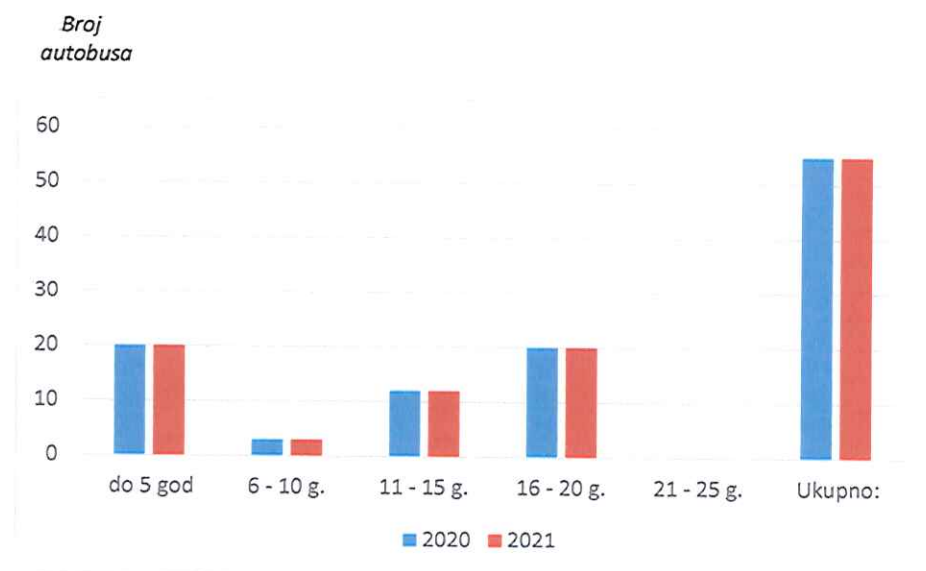
*Broj autobusa*



Starosna struktura prigradskih autobusa na dan 31.12.2021. godine iznosi 11,2 godina, i to kako sljedi:

**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	2,9
MERCEDES INTEGRO, CONECTO	14	0	0	1	13	0	18,6
MAN	17	0	0	11	6	0	15,6
NEOPLAN	1	0	0	0	1	0	19,0
SETRA	1	0	1	0	0	0	10,0
<b>UKUPNO:</b>	<b>55</b>	<b>20</b>	<b>3</b>	<b>12</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>11,2*</b>

**Grafikon 8: Starosna struktura prigradskih autobusa**


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

Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa u 2021. godini iznosi 93% i povećao se za 1,1% u odnosu na 2020. godinu kada je iznosio 92%.

Ukupan broj prijeđenih kilometara u 2021. godini u odnosu na 2020. veći je za 16,1%, potrošnja goriva u litrama veća je za 19,9% (zbog većeg broja prijeđenih kilometara), dok je ukupan broj prevezenih putnika veći za 22,9%.

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 31.12.2021. broj zaposlenika iznosio 240 i manji je za 0,4% u odnosu na proteklu godinu.

Tijekom 2021. godine u radni odnos primljeno je dvanaest (12), a objavljeno trinaest (13) zaposlenika.

Udio vozača u ukupnom broju zaposlenika iznosi 51,7% i nije se promijenio u odnosu na prethodnu godinu. Broj radnika na održavanju autobusa iznosi 45 i također se nije promijenio u odnosu na prethodnu godinu, dok se broj ostalih zaposlenika smanjio sa 72 na 71.

Ukupno realizirani fond sati u 2021. godini iznosio je 536.250 sati i veći je za 0,9% u odnosu na 2020. godinu.

Od ukupnog fonda, broj prekovremenih sati iznosi 38.377 i veći je za 86,4% u odnosu na proteklu godinu, na teret HZZO na bolovanju potrošeno je 20.560 sati što je povećanje od 4,4% u odnosu na 2020. godinu, a na teret Društva potrošeno je 13.602 sati, što je povećanje za 80,3% u odnosu na 2020. godinu.

Unatoč povećanju broja sati bolovanja njegov udio u odnosu na ukupno realizirani fond sati je i dalje nizak sa učešćem od 6,4% u 2021. godini, a u 2020. godini je iznosio 5,1%.

Prosječan broj zaposlenika na bazi sati rada iznosi 240 i manji je za 2,4% u odnosu na proteklu godinu.

Prosječna plaća po zaposleniku u bruto i neto iznosu veća je za 9,8% u odnosu na 2020. godinu.

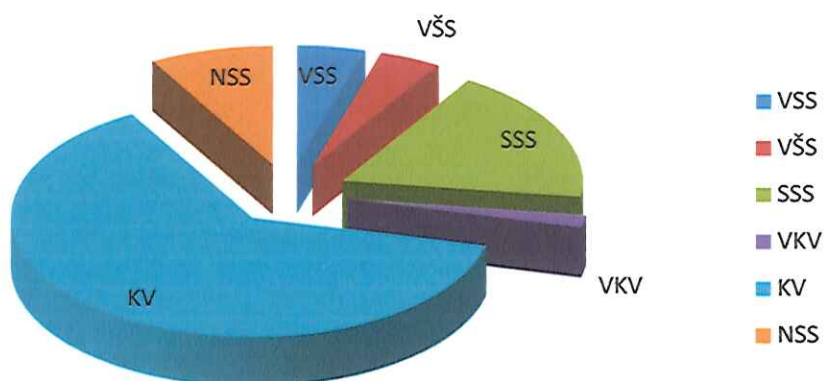
Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31.12.2020. i 31.12.2021. iznosi:

*Tablica 14: Kvalifikacijska struktura zaposlenih*

Red.br.	Stručna sprema	Stanje na dan 31.12.2020.	Struktura %	Stanje na dan 31.12.2021.	Struktura %
1.	VSS	11	4,5	11	4,6
2.	VŠS	9	3,7	10	4,2
3.	SSS	44	18,3	44	18,3
4.	VKV	4	1,7	4	1,7
5.	KV	152	63,1	151	62,9
6.	NSS	21	8,7	20	8,3
	<b>Ukupno:</b>	<b>241</b>	<b>100,0</b>	<b>240</b>	<b>100,0</b>



**Grafikon 9: Kvalifikacijska struktura zaposlenih 2021. 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 dospjeća. 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 po dugoročnom kreditu koji je ugovoren u kunskoj valuti i uz fiksnu kamatnu stopu, ali postoji kamatni rizik po ugovorenim revolving kreditima.

### **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 razborito upravlja rizikom likvidnosti. Proaktivnim pristupom poduzete su odgovarajuće mjere štednje koje su usmjerene na smanjenje troškova, očuvanje solventnosti i likvidnosti. U trenutku kada je to potrebno osigurava se dostatna količina novčanih sredstava putem adekvatnih iznosa ugovorenih kreditnih linija, kao i putem osiguravanja dostupnosti kreditnih linija u budućnosti.

Prema izvještaju o novčanim tokovima (direktna metoda) u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine je razvidno povećanje novca na kraju navedenog razdoblja u iznosu od 1.268.380 kn (2020. godine zabilježeno je povećanje novca u iznosu od 2.540.397 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 i aktivnosti:

**Tablica 15: Pokazatelji uspješnosti poslovanja**

R.br.	Opis	u kunama	
		2020.	2021.
<b>BILANCA / IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU</b>			
1.	Dugotrajna imovina	49.383.141	43.227.076
2.	Kratkotrajna imovina	12.100.298	14.056.680
3.	Zalihe	1.337.205	1.051.371
4.	Ukupno aktiva	63.309.383	57.924.960
5.	Kapital i rezerve	23.431.029	22.984.814
6.	Dugoročne obveze	3.728.487	1.178.555
7.	Kratkoročne obveze	10.650.227	10.408.109
<b>RDG / IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAANOJ DOBITI</b>			
8.	Poslovni prihodi	49.340.663	51.363.061
9.	Poslovni rashodi	47.852.667	51.958.219
10.	Amortizacija	7.691.594	6.602.543
11.	Ukupni prihodi	49.355.202	51.402.202
12.	Dobit/gubitak razdoblja	1.297.235	-727.432
<b>POKAZATELJI FINANCIJSKE ANALIZE</b>			
<b>LIKVIDNOST</b>			
1.	Neto radni kapital (R.br. 2 – R.br. 7)	1.450.071	3.648.571
2.	Kratkoročni financijski položaj (R.br. 2 – R.br. 3) – R.br. 7	112.866	2.597.200
3.	Koeficijent tekuće likvidnosti (R.br. 2 / R.br. 7)	1,14	1,35
4.	Koeficijent ubrzane likvidnosti (R.br. 2 – R.br. 3 / R.br. 7)	1,01	1,25
<b>ZADUŽENOST</b>			
5.	Koeficijent zaduženosti (%) (R.br. 6 + R.br. 7 / R.br. 4)	22,71	20,00
6.	Koeficijent samofinanciranja (%) (R.br. 5 / R.br. 4)	37,01	39,68
7.	Stupanj pokrića 1. (R.br. 5 / R.br. 1)	0,47	0,53
8.	Stupanj pokrića 2. (R.br. 5 + R.br. 6 / R.br. 1)	0,55	0,56
<b>AKTIVNOST</b>			
11.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine (R.br. 11 / R.br. 4)	0,78	0,89
12.	Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine (R.b. 11/ R.br. 2)	4,08	3,66



**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 2021. godine neto radni kapital je pozitivan i iznosi 3.648.571 kn, pa se može zaključiti da je Društvo zabilježilo višak kratkotrajne imovine nad kratkoročnih obvezama, odnosno nije imalo poteškoća sa plaćanjima svojih obveza.

Koeficijent tekuće likvidnosti u 2021. godini iznosi 1,35 i neznatno se povećao u odnosu na 2020. godinu. Iskustvena optimalna veličina pokazatelja obično se smatra da iznosi 2.

Koeficijent ubrzane likvidnosti u 2021. godini iznosi 1,25 (2020. godine je iznosio 1,01) što znači da je vrijednost kratkotrajne imovine, umanjena za vrijednost zaliha, veća od vrijednosti kratkoročnih obveza što je pozitivno jer se njegova optimalna vrijednost se kreće u intervalu od <1,1 – 1,5>.

**Zaduženost:**

Analiza zaduženosti pokazuje da se Društvo u 2021. godini financiralo sa 20,0% iz tuđih izvora, te 39,68% 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 kao i prethodnih godina je manja od 1, a u 2021. godini iznose 0,53 (pokriće dugotrajne imovine kapitalom) i 0,56 (pokriće dugotrajne imovine dugoročnim izvorima). Dobivene vrijednosti pokazuju da Društvu ne preostaje dugoročnih izvora za financiranje tekućeg poslovanja što može dovesti do dugoročne nestabilnosti Društva.

**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 2021. godine obrnula 0,89 puta, što znači da je Društvo na 1,00 kn ukupne imovine ostvarilo 0,89 kn ukupnih prihoda u 2021. godini.

Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine pokazuje da je na 1,00 kn kratkotrajne imovine ostvareno 3,66 kn ukupnih prihoda u 2021. 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*

Dana **14. svibnja 2021. godine** s Ministarstvom mora, prometa i infrastrukture i Središnjom agencijom za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte financirane iz europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014.-2020.

Svrha Ugovora je dodijeliti bespovratna sredstva u svrhu provedbe projekta KK.07.4.2.29.0007 pod nazivom "Nastavak nabave novih autobusa za Liburniju d.o.o." s kojim će se nabaviti:

- 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.

Ukupna vrijednost projekta iznosi 49.450.937,50 kn, a iznos koji sufinancira EU iznosi 33.500.000,00 kn. Razdoblje provedbe je od 01. travnja 2021. godine do 31. prosinca 2023. godine.

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

Društvo Autobus d.o.o. iz Zagreba je dostavilo najpovoljniju ponudu za nabavu 12 prigradskih visokopodnih autobusa dužine 12 metara i jednog prigradskog visokopodnog autobusa s podiznom rampom za invalide marke Iveco, tipa Crossway line koji su isporučeni u ožujku 2022. godine. Ukupna vrijednost autobusa iznosi 16.796.000 kn bez PDV-a.

Najpovoljniju ponudu za nabavku šest niskopodnih gradskih autobusa marke Mercedes-Benz, tipa Conecto, dužine 12 metara, te dva prigradska visokopodna autobusa Mercedes Benz, tipa Intouro L, dužine 15 metara, dostavilo je društvo Jolly auto line d.o.o.

Ukupna vrijednost autobusa iznosi 14.619.360 kn bez PDV-a, a isporuka autobusa očekuje se tijekom kolovoza ili rujna 2022. godine.



Svi autobusi proizvedeni su prema normi EURO VI i imati će pozitivan utjecaj na okoliš smanjenjem emisije od cca. 359 tona CO2 ekvivalenta godišnje. Također, prilagođeni su osobama s invaliditetom prema najsvremenijim standardima.

## **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).
- 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.

U ovom trenutku nije poznato razdoblje provedbe projekta.

### **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 displaya 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.

U ovom trenutku nije poznato razdoblje provedbe projekta.

#### **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 upotrebnom 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.

Na temelju natječaja objavljenog u Elektroničkom oglasniku javne nabave dana 16.11.2020. godine (Broj objave: 2020/S OF2-0041259) za provedbu ovog projekta dana 07. srpnja 2021. godine sklopljen je Ugovor o javnoj nabavi s zajednicom ponuditelja Grafik.net d.o.o. Zagreb, CALLIDUS GRUPA d.o.o. Zagreb, Intech d.o.o. Ljubljana i PAYWISER Ite, Northamptonshire, United Kingdom.

Projekt je trenutno u fazi testiranja i implementacije, te se očekuje da će biti dovršen do rujna ove godine, odnosno do početka nove školske godine 2022/2023.

#### **6.5. 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,
- 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.

#### **6.6. 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 2021. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva.

Godišnji finansijski izvještaji za 2021. godinu sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda finansijskog izvještavanja – HSFI (N.N. br. 86/15, 105/20 i 9/21 - ispravak), Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih finansijskih izvještaja (N.N. broj 95/16 i 144/20), a na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (N.N. br. 78/15 – 47/20).

Tijekom 2021. godine na Društvo je i dalje značajno utjecala epidemija koronavirusa koja je i na globalnom planu uzrokovala zastoj gospodarskih aktivnosti.

Unatoč svemu tome u 2021. godini zabilježili smo blagi porast prihoda od prodaje usluga prijevoza putnika, ali su ovi prihodi za oko 32% niži u odnosu na prihode koje smo ostvarili u 2019. godini.

Ukupni prihodi u 2021. godini iznose 51.402.202 kn i veći su za 4,1% u odnosu na 2020. godinu, kada su iznosili 49.355.202 kn.

Ukupni rashodi u 2021. godini iznose 52.129.634 kn i veći su za 8,5% u odnosu na 2020. godinu, kada su iznosili 48.057.967 kn.

Od donesenih mjera od strane Vlade RH za pomoć gospodarstvu koristili smo potpore za očuvanje radnih mjesta u razdoblju od siječnja do srpnja 2021. godine, čime je sačuvana likvidnost poslovanja.

U 2021. godini ostvaren je gubitak poslovanja u iznosu od 727.432 kn. U 2020. godini dobit je iznosila 1.297.235 kn.

Bilanca stanja na dan 31. prosinca 2021. godine iskazuje zbroj aktive odnosno pasive u iznosu od 57.924.960 kn, a na dan 31. prosinca 2020. godine je iznosila 63.309.383 kn.

Prema izvještaju o novčanim tokovima (direktna metoda) u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine je razvidno povećanje novca na kraju navedenog razdoblja u iznosu od 1.268.380 kn (2020. godine zabilježeno je povećanje novca u iznosu od 2.540.397 kn).

Izveštaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2021. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 22.984.814 kn, a na dan 31. prosinca 2020. godine je iznosio 23.431.029 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 (epidemije, ratovi i dr.) bez pomoći mjera donesenih od strane Vlade RH ili dodatne pomoći jedinica lokalne samouprave.

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.

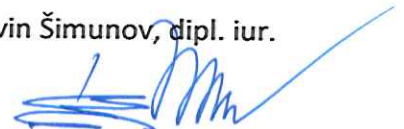
Nakon isteka poslovne 2020. godine pristupilo se sklapanju Aneksa 1. Okvirnog ugovora o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza kojem su dobrovoljno pristupili novi članovi Društva i to: Grad Biograd na Moru, Grad Obrovac, Općina Pakoštane, Općina Pašman, Općina Sv. Filip i Jakov, Općina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

U Zadru, 24. svibnja 2022.  
Broj: 02-479/22.



Direktor

Edvin Šimunov, dipl. iur.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Edvin Šimunov".