

**REPUBLIKA HRVATSKA
ZADARSKA ŽUPANIJA
GRAD ZADAR
Gradonačelnik**

Klasa: 363-01/13-01/152
Ur. broj: 2198/01-1/4-13-
Zadar, 26. kolovoza 2013.

- GRADSKOM VIJEĆU GRADA ZADRA -

PREDMET: *Izvešće o radu i financijsko poslovanje TD „Liburnija“ d.o.o. Zadar za 2012. godinu*

**NADLEŽNOST
ZA DONOŠENJE:** **GRADSKO VIJEĆE GRADA ZADRA**

PRAVNI TEMELJ: - Statut Grada Zadra, članak 27. i 55.
(„Glasnik Grada Zadra“, broj: 9/09, 28/10 i 3/13)

PREDLAGATELJ: **Gradonačelnik**

IZVJESTITELJ: **Gradonačelnik**

MATERIJAL IZRADIO: **Upravni odjel za komunalne djelatnosti i
TD „Liburnija“ d.o.o.**

Obrazloženje

Prema članku 55. stavak 2. Statuta Grada Zadra („Glasnik Grada Zadra“ br.9/09,28/10 i 3/13) Gradonačelnik je dužan Gradskom vijeću Grada Zadra podnijeti izvješća o radu i financijska izvješća trgovačkih društava koji su u vlasništvu Grada Zadra.

Slijedom navedenog dostavlja se Gradskom vijeću Izvešće o radu i financijsko poslovanje TD „Liburnija“ d.o.o. Zadar za 2012. godinu.

GRADONAČELNIK
Božidar Kalmeta, dipl.ing., v.r.

LIBURNIJA d.o.o.
Ante Starčevića 1
230000 Z A D A R
Tel: 023/343-700
Fax: 023/343-730
OIB 03655700167

IZVJEŠĆE O RADU
za 2012. godinu

Broj: 01-343/13
Zadar, 04. travnja 2013.

IZVJEŠĆE O RADU za 2012. godinu

„Liburnija” d. o. o. Zadar, Ante Starčevića 1, u većinskom vlasništvu grada Zadra, registrirana je za obavljanje djelatnosti prijevoza putnika u javnom prometu.

Društvo zapošljava 249 radnika na dan 31. prosinca 2012. godine.

Kvalifikacijska struktura radnika «Liburnije» d. o. o. Zadar:

Stručna sprema	Broj radnika
VSS	9
VŠS	5
SSS	40
VKV	6
KV	168
NSS	21
Ukupno	249

Organi Društva su: - **Skupština**
- **Nadzorni odbor i**
- **Uprava**

Skupština je najviši organ Društva u kojem osnivači donose odluke, a čine je po jedan predstavnik osnivača ovlašten za zastupanje ili osoba po posebnoj pisanoj punomoći i to neovisno o visini poslovnih udjela.

Skupština

- Grad Zadar
- Općina Bibinje
- Općina Kali
- Grad Nin
- Općina Ražanac
- Općina Sali
- Općina Novigrad
- Općina Poličnik
- Općina Posedarje
- Općina Preko
- Općina Škabrnja
- Općina Vir

- Općina Starigrad
- Općina Zemunik Donji
- Općina Sukošan

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva i zastupa Društvo prema Upravi.

Nadzorni odbor nadzire upotrebu sredstava u Društvu, vođenje poslova Društva, provođenje odluka Skupštine.

Nadzorni odbor Društva ima pet članova:

- Stanko Zrilić - predsjednik (do 31. srpnja 2012. godine, a od tada Alan Kociper, dipl. ing.)
- Davor Čurjurić- zamjenik predsjednika (do 31. srpnja 2012. godine, a od tada Ante Babić, dipl. iur)
- Željko Šoša - član (do 03. srpnja 2012. godine, a od tada Tomislav Ćurko, dipl. ing.)
- Ante Pedisić - član (do 03. srpnja 2012. godine, a od tada Boris Frakin, prof.)
- Branko Bilaver, član – predstavnik radnika

Uprava Društva se sastoji od jednog direktora.

Direktor samostalno vodi poslove Društva na vlastitu odgovornost, utvrđuje poslovnu politiku Društva, donosi planove u sklopu provođenja utvrđene poslovne politike, organizira poslovanje Društva i vođenje poslovnih knjiga, te u sklopu poslovanja donosi potrebne odluke i opće akte.

Direktor zastupa Društvo samostalno i pojedinačno.

Uprava Društva – Edvin Šimunov, dipl. iur.

U skladu sa zahtjevima radnog procesa, rad je u Društvu organiziran u okviru:

- 1. Općeg, pravnog i kadrovskeg odjela;**
- 2. Financijsko-računovodstvenog odjela;**
- 3. Tehničkog odjela i**
- 4. Prometno-operativnog odjela.**

Radom odjela rukovode voditelji odjela koji imaju posebna ovlaštenja i odgovornosti.

Od naprijed navedenog ukupnog broja radnika u

- | | |
|--|--------------|
| - općem, pravnom i kadrovskom odjelu je zaposleno | 7 radnika |
| - financijsko-računovodstvenom odjelu je zaposleno | 7 radnika |
| - tehničkom odjelu je zaposleno | 60 radnika |
| - prometno-operativnom odjelu je zaposleno | 175 radnika. |

1. Opći, pravni i kadrovski odjel

Ovaj odjel uz opće poslove provodi:

- kadrovsku politiku i politiku obrazovanja radnika,
- pravno-preventivnu zaštitu u poslovanju Društva,
- izrađuje odluke o pravima i obvezama radnika,
- plan kadrova,
- vodi evidencije iz područja rada i podnosi izvješća,
- izrađuje ugovore o radu i ugovore o djelu,
- vodi propisane evidencije iz zdravstvenog, mirovinskog i invalidskog osiguranja,
- prijavljuje i odjavljuje radnike,
- vodi dosjee radnika.

Osim navedenog izrađuje nacрте općih akata, ugovore, tužbe, daje pravne savjete i mišljenja, te ostale slične poslove.

Ovaj odjel je zadužen za poslove zastupanja tvrtke pred sudskim tijelima u raznim sporovima, prekršajnim postupcima, kao i pred drugim tijelima i organizacijama, te pripremu i obradu dokumentacije kojom se regulira zastupanje Društva.

U 2012. godini u radni odnos je primljeno pet (5) radnika od toga dva (2) vozača autobusa, jedna (1) čistačica, jedan (1) skladištar materijala i rezervnih dijelova, te jedan (1) kontrolor-pripravnik.

U istoj godini odjavljeno je petnaest (15) radnika.

Devet (9) radnika je otišlo u starosnu mirovinu, dva (2) radnika su sporazumno prekinula radni odnos, dvojici (2) radnika je istekao ugovor o radu sklopljen na određeno vrijeme, te dva (2) prekida radnog odnosa radi smrti radnika.

Što se tiče nepodmirenih tražbina Društva ista se utužuju tijekom godine pokretanjem ovršnih postupaka kod javnog bilježnika ili parničnih postupaka pred sudovima. Tako je tijekom 2012. godine utuženo 56.809,54 kuna.

2. Financijsko-računovodstveni odjel

Ovaj odjel obavlja slijedeće poslove:

a) upravlja financijama Društva;

U okviru upravljanja financijama Društva vodi se briga o naplati tražbina, ulaganjima u održavanju objekata, kao i nabavi autobusa.

b) izrađuje planove i analizu poslovanja;

Planove poslovanja obavlja služba plana i analize. Planiraju se prihodi i rashodi na nivou poslovnih jedinica:

- Općeg, pravnog i kadrovskog odjela;
- Financijsko-računovodstvenog odjela;
- Tehničkog odjela;
- Prometno-operativnog odjela;
- Kolodvora Biograd i Zadar;
- Otoka (Ugljan i Pašman, Iž, te Dugi otok).

Praćenje prihoda i rashoda po poslovnim jedinicama radi se mjesečno, tromjesečno i godišnje.

Ova služba također priprema i provodi postupke javne nabave.

c) vodi glavnu knjigu;

Glavna knjiga obuhvaća evidenciju svih nastalih poslovnih događaja Društva na temelju kojih se sastavljaju kvartalna i godišnja financijska izvješća za potrebe Društva i vlasnika (većinski vlasnik Grad Zadar i ostale jedinice lokalne samouprave), te ostalih korisnika (Poslovne banke, Porezna uprava, Financijska agencija i dr.)

d) vodi pomoćne poslovne knjige;

Pomoćne poslovne knjige obuhvaćaju:

- analitičku evidenciju dugotrajne imovine,
- analitičku evidenciju kratkotrajne imovine,
- analitičku evidenciju kupaca i dobavljača,
- analitičku evidenciju poreza na dodanu vrijednost uz sastavljanje knjiga ulaznih i izlaznih računa,

- evidenciju i obračun plaća zaposlenika i sastavljanje svih izvješća vezanih uz plaće (podaci se čuvaju trajno),
- glavnu blagajnu Društva i
- analitičku evidenciju skladišnog poslovanja. U okviru skladišnog poslovanja obavljaju se poslovi uglavnom vezani sa Tehnički odjel, odnosno ulaz i izlaz velikog broja različitih rezervnih dijelova. S obzirom da imamo i vlastite bazene za gorivo, točimo gorivo, pratimo utrošak goriva po voznim jedinicama, te njihovu prosječnu potrošnju.

Na kraju godine obavlja se popis robe i knjiženje inventurnih razlika.

Računovodstvo Društva obavilo je knjiženje svih poslovnih promjena u skladu s pozitivnim zakonskim propisima, što je potvrdila i neovisna revizija.

U veljači 2012. godine su doneseni, a u ožujku 2012. godine su stupili na snagu i primjenjuju se slijedeći zakonski propisi:

- Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dodanu vrijednost,
- Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak,
- Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dobit,
- Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o doprinosima,
- Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o obveznom zdravstvenom osiguranju.

Sve navedene zakonske izmjene uspješno su provedene u knjigovodstvenim evidencijama.

3. Tehnički odjel

«Liburnija» d.o.o. Zadar raspolaže sa ukupno 80 autobusa prosječne starosti 14,5 godina, te je u odnosu na 2011. godinu prosječna starost voznog parka smanjena za 4,6%.

Starosna struktura autobusa na dan 31. prosinca 2012. godine:

Redni broj	Starost autobusa	Broj autobusa u 2012.
1.	do 5 godina	14
2.	6 -10 godina	9
3.	11 -15 godina	26
4.	16 - 20 godina	17
5.	21 - 25 godina	4
6.	26 - 30 godina	10
Ukupno:		80

Servis i održavanje vozila obavlja se u vlastitoj servisnoj radionici u kojoj je zaposleno 60 radnika, a koji su uključeni u pripremu, organizaciju i izvođenje svih potrebnih radova.

Tijekom 2012. godine Tehnički odjel „Liburnije” je uspješno otklanjao nastale kvarove i oštećenja na autobusima, te je na taj način osigurao dovoljan broj vozila za svakodnevno obavljanje radnih zadataka.

U cilju uspješnosti svladavanja novih tehnologija primijenjenih na autobusima provedena je daljnja edukacija radnika i to kako slijedi:

- uz asistenciju ovlaštenih servisera za mjenjače marke Voith generalno je repariran jedan (1) mjenjač, te su dva radnika obučena za dijagnosticiranje i otklanjanje kvarova na mjenjačima marke Voith.

Osim toga, provedena je opsežna edukacija vozača autobusa za sigurnu i štedljivu vožnju, ukupno pedesetpet (55) vozača.

Nakon toga, u dvadeset (20) autobusa su ugrađeni „Ribas sistemi“ kojima se prati način vožnje vozača. Izvještaji o prijeđenoj kilometraži pojedinog autobusa i eventualnim greškama u načinu vožnje svakog vozača su svakodnevni.

Upravo ugradnja navedenog sistema rezultirala je uštedom potrošnje goriva.

Rješenjem Ministarstva regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva, Uprave gospodarenja vodama klasa: UP/I-034-03/11-04/103, ur. broj: 538-10-3/0250-11-1 od 18. travnja 2011. godine naloženo je „Liburniji“ da na lokaciji servisne radionice u ulici Ivana Matije Škarića bb u Zadru regulira oborinsku odvodnju, osigura predobradu tehnoloških otpadnih voda i spriječi rasprskavanje i otjecanje otpadnih voda po okolnom zemljištu.

Slijedom toga, u 2012. godini obavljeni su radovi na izgradnji vodnih građevina odnosno izgrađen je separator lakih tekućina za pročišćavanje otpadnih voda i upojni bunar za pročišćene otpadne vode.

U 2012. godini nabavljeno je šest (6) autobusa i to pet (5) novih autobusa za gradski prijevoz i jedan (1) rabljeni autobus za prigradski prijevoz.

Broj prijeđenih kilometara u 2012. godini iznosi 5.131.000, te je u odnosu na 2011. godinu veći za 0,9 %.

Potrošnja goriva za autobuse iznosi 1.913.000 litara, a u odnosu na 2011. godinu je manja za 0,2 %.

Nabavkom novih autobusa za gradski prijevoz, otvorila se mogućnost da se autobus marke Mercedes-Benz, tipa O 345 modificira za potrebe prigradskog prijevoza na način da je obavljena kompletna izmjena sjedala čemu je prethodila prilagodba podnih hvatišta sjedala, kao i kompletna rekonstrukcija stropnih rukohvata.

4. Prometno-operativni odjel

U sklopu Prometno-operativnog odjela organiziran je i rad autobusnih kolodvora Zadar i Biograd n/m.

a) Usluge koje pružaju navedeni Kolodvori su:

- pristajanje i otprema autobusa (peronizacija);
- korištenje parkirališta za parkiranje autobusa i osobnih automobila;
- prodaja putnih karata;
- kolodvorske usluge;
- rezervacije i čuvanje mjesta u autobusu;
- izdavanje potvrda o cijeni putne karte;
- pohrana i čuvanje prtljage, pisama i paketa.

Autobusni kolodvor Zadar

Autobusni kolodvor Zadar kategoriziran je kao kolodvor B kategorije.

U 2012. godini obavljani su radovi redovitog održavanja i to bojanje čekaonice, te nosivih stupova i čekaonica smještenih uz perone, a sve kako bi se održali uvjeti propisani Pravilnikom o kategorizaciji autobusnih kolodvora.

Osim toga, na peronima je dotrajala rasvjeta stara 22 godine zamijenjena ekološki prihvatljivom i štednom LED rasvjetom.

Provedeno je i ispitivanje za eventualno postavljanje sustava solarnih panela (solarne elektrane) kao najsuvremenijeg rješenja za proizvodnju električne energije za potrebe Kolodvora. Ovi paneli postavili bi se na kupolu iznad perona, površine oko 2.500 m².

b) Prijevoz putnika

Prijevoz putnika obuhvaća:

1. Gradski prijevoz putnika
2. Županijski prijevoz putnika
 - a) Kopno
 - b) Otok Ugljan i Pašman
 - c) Dugi otok
 - d) Otok Iž
3. Ugovoreni prijevoz osnovnih škola
4. Ugovoreni prijevoz za potrebe HV
5. Organizirani prijevoz osoba sa invaliditetom
6. Terensku kontrolu

1. Gradski prijevoz putnika

Prijevoz započinje svakodnevno u 5,00 sati, a završava u 24,00 sata. U vrijeme ljetne turističke sezone gradski prijevoz odvija se između 5,00 sati i 02,00 sata. Prijevoz je organiziran na način da sve linije polaze sa glavnog autobusnog kolodvora. U javnom gradskom prijevozu svoj posao svakodnevno obavlja ukupno tridesetsedam (37) vozača koji dnevno ostvare oko 3.800 kilometara.

Javni gradski prijevoz putnika na području grada Zadra sastoji se od ukupno deset (10) linija na kojim svakodnevno prometuje trinaest (13) autobusa.

U 2012. godini u sistemu javnog gradskog prijevoza nije bilo organizacijskih promjena u odnosu na 2011. godinu.

2. Županijski prijevoz putnika

a) Kopno

Prigradski (županijski) prijevoz putnika organiziran je na području Zadarske županije od ukupno dvadesedevet (29) linija. Na poslovima županijskog prijevoza svakodnevno

je angažirano pedeset (50) vozača koji dnevno ostvare oko 10 000 kilometara. Broj polazaka za pojedino mjesto u županiji direktno je vezano sa brojem stanovnika odnosno brojem putnika. Županijski prijevoz u osnovi je koncipiran i prilagođen dovozu i odvozu srednjoškolskih učenika u dvije smjene. To podrazumijeva da je iz svih mjesta Zadarske županije dolazak autobusa na autobusni kolodvor između 7,00 i 7,30 sati za prvu smjenu, te između 13,00 i 13,30 sati za drugu smjenu. Isto tako odlazak autobusa prema županijskim mjestima je između 14,00 i 14,30 sati za prvu smjenu, te između 20,00 i 20,30 sati za drugu smjenu.

U županijskom prijevozu putnika sustav naplate je organiziran na način da putnik može kupiti pojedinačnu kartu za jednu vožnju ili mjesečnu pokaznu kartu. Mjesečna pokazna karta može biti radnička ili učenička. Obje vrste mjesečne pokazne karte osim uračunatog popusta putniku omogućuju besplatan prijevoz u javnom gradskom prijevozu.

Za sve linije županijskog prijevoza posjedujemo odgovarajuće dopusnice koje nadležni županijski ured izdaje svake četiri godine sukladno zakonu.

U odnosu na 2011. godinu u županijskom prijevozu putnika nije bilo organizacijskih promjena.

b) Prijevoz putnika na otocima Ugljanu i Pašmanu

Javni prijevoz putnika na otocima Ugljanu i Pašmanu organiziran je na način da se sastoji od ukupno četiri (4) linije. Osnovno polazište svih linija nalazi se u mjestu Preko. Dvije linije odvijaju se na otoku Ugljanu, a dvije na otoku Pašmanu. Svi polasci i dolasci linija na ovim otocima usklađeni su sa trajektnim prijevozom putnika na relacijama Preko – Zadar i Tkon – Biograd. Za obavljanje ovog prijevoza svakodnevno je angažirano jedanaest (11) vozača koji dnevno ostvare oko 2000 kilometara.

Sustav naplate također se sastoji od pojedinačne putne karte, te mjesečne pokazne karte za radnike i učenike. Kupcima oba tipa mjesečne pokazne karte omogućen je besplatan prijevoz u javnom gradskom prometu.

U odnosu na 2011. godinu nije bilo promjena u prijevozu putnika na otocima Ugljan i Pašman.

c) Prijevoz putnika na Dugom otoku

Javni prijevoz putnika na Dugom otoku sastoji se od dvije linije. Jedna linija povezuje zapadni dio otoka sa trajektnim pristaništem Brbinj, a druga linija povezuje istočni dio otoka sa općinskim središtem Sali. U skladu sa zahtjevom općine Sali tri puta tjedno odvija se linijski prijevoz između Brbinja i Sali na koji način je međusobno povezan istočni i zapadni dio Dugog otoka.

U odnosu na 2011. godinu nije bilo promjena u prijevozu putnika na Dugom otoku.

d) Prijevoz putnika na otoku Ižu

Prijevoz putnika na otoku Ižu na relaciji trajektno pristanište Bršanjski – Iž je organiziran svakodnevno i to u koordinaciji sa trajektnim prijevozom na relaciji Zadar – Iž. Prijevoz putnika na otoku Ižu obavlja se bez naplate putnih karata, a troškove prijevoza djelomično snosi Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije.

U odnosu na 2011. godinu nije bilo promjena u prijevozu putnika na otoku Ižu.

3. Ugovoreni prijevoz učenika osnovnih škola

Na javnom natječaju Zadarske županije dobili smo organizaciju prijevoza učenika za ukupno trinaest (13) osnovnih škola na području županije.

Prijevoz obavljam za slijedeće osnovne škole: Sali, Preko, Neviđane, Ražanac, Pridraga, Škabrnja, Posedarje, Poličnik, Sukošan, Nin, Privlaka, Jasenice i Bibinje.

U odnosu na prethodnu školsku godinu broj škola za koje obavljam prijevoz učenika je identičan.

4. Ugovoreni prijevoz za potrebe H.V.

Do 14. rujna 2012. godine obavljali smo organizirani prijevoz na posao i s posla djelatnih vojnih osoba i to na relaciji Zadar – Zemunik sa 3 autobusa.

Nakon navedenog datuma odlukom Ministarstva obrane RH prestali smo obavljati usluge prijevoza djelatnih vojnih osoba na navedenoj relaciji.

5. Organizirani prijevoz osoba sa invaliditetom

U 2012. godini nastavili smo sa obavljanjem organiziranog prijevoza osoba sa invaliditetom na području grada Zadra i to specijalnim kombi-vozilom namijenjenim

isključivo prijevozu invalidnih osoba. Danas je prijevoz za osobe sa invaliditetom organiziran na način da se obavlja između 6,00 sati i 22,00 sata i to sa dva vozača, dakle u dvije smjene.

Osim navedenih vrsta prijevoza sukladno raspoloživim prijevoznim kapacitetima povremeno se bavimo slobodnim prijevozom putnika i to pretežno za potrebe sportskih klubova, te učeničkih natjecanja Zadarske županije.

6. Terenska kontrola

Osnovni zadatak terenske kontrole u okviru Prometno-operativnog odjela koju trenutno obavlja pet kontrolora je kontrola putnih karata u autobusu, te redova vožnje.

Kontrolori svakodnevno kontroliraju gradske, prigradske i povremeno otočne linije. Težište kontrole je stavljeno na gradski promet iz razloga što u gradskom prometu svakodnevno ima 750 relacija koje se voze od 5.00 do 24.00 sata, a i najviše je problema. Problemi u gradskom prometu jesu i dalje:

1. Izbjegavanje plaćanja putne karte,
2. Poništavanje već poništenih putnih karata

1. Učenici najviše izbjegavaju plaćanje jer putuju uglavnom kada su najveće gužve i kada je iz opravdanih razloga vozačev nadzor najslabiji, budući se zbog gužvi ne može istovremeno pratiti ulaz i izlaz putnika naročito na stajalištima: Mala pošta, Borik-škola i kolodvor.

2. Putnici koji kupe putnu kartu u autobusu ili izvan autobusa istu poništavaju u automatu za poništavanje putnih karata. Automat ne razlikuje ispravnu od već poništene – stare karte. Ovakvi slučajevi poništavanja već poništene putne karte učestaliji su za vrijeme većih gužvi.

Kontrola autobusa u gradskom prometu, naročito u gužvama, nezamisliva je bez dva kontrolora, pa se upravo tako i obavlja.

Kontrola prigradskih linija kojih svakodnevno ima 270 je daleko lakša i sa daleko manje problema. Na prigradskim linijama nema velikih gužvi, a vozači koji su

uglavnom uvijek na istim linijama imaju nadzor, jer putnike primaju isključivo na prednja vrata i osobno poznaju većinu putnika.

Od školske godine 2012/2013. država sufinancira mjesečnu učeničku kartu u iznosu od 75 %, Zadarska županija u iznosu od 12,5 %, te većina općina preostalu razliku od 12,5 %, te nema problema sa izbjegavanjem plaćanja mjesečnih pokazana.

Kontrola otočnih linija obavlja se povremeno. Također se kontrola povremeno obavlja pomoću „student servisa“ na način da student vozeći se kao uobičajeni putnik opaža i bilježi sve uočene propuste.

Ukoliko kontrolori u autobusu zateknu putnika bez putne karte ili sa neispravnom – starom putnom kartom, sastavljaju zapisnik ili na licu mjesta naplaćuju novčanu kaznu u iznosu od 100,00 kuna. Tako su u 2012. godini kontrolori naplatili 72 kazne na licu mjesta.

U 2012. godini kontrolori su u nekoliko navrata zatekli samo nekoliko putnika sa krivotvorenom učeničkom markicom, koje su predane MUP-u na daljnju obradu.

Kontrole linija obavljaju se svakodnevno i to: radnim danom, subotom, te nedjeljom i blagdanom, sa naglaskom na radni dan zbog većeg broja putnika i većeg broja linija.

Tijekom 2012. godine je prevezeno ukupno 7.418.000 putnika, a što je za 11,1 % manje u odnosu na prethodnu godinu.

NABAVA

Priprema i provedba postupka javne nabave tijekom 2012. godine obavljena je u skladu sa novim Zakonom o javnoj nabavi („Narodne novine“ br. 90/11), koji je u primjeni od 01. siječnja 2012. godine, te u skladu sa provedbenim propisima – Uredbama.

U 2012. godini Društvo je provelo:

- 1) dva (2) otvorena postupka javne nabave velike vrijednosti (nabava čija je procijenjena vrijednost veća od europskih pragova (400.000 EUR-a za ugovore o javnoj nabavi robe, ugovore o javnim uslugama i natječaje; 5.000.000 EUR-a za ugovore o javnim radovima) i to:

- otvoreni postupak javne nabave za usluge osiguranja od automobilske odgovornosti, kasko osiguranje, osiguranje imovina i osoba. Sklopljen je okvirni sporazum na rok od dvije (2) godine. Ukupna vrijednost okvirnog sporazuma iznosi 1.239.202,79 kn bez PDV-a;
 - otvoreni postupak javne nabave financijskog leasinga za nabavu pet (5) gradskih autobusa. Ukupna vrijednost leasinga iznosi 1.523.620,48 EUR-a.
- 2) osam (8) postupaka javne nabave male vrijednosti (nabava čija je procijenjena vrijednost manja od europskih pragova (400.000 EUR-a za ugovore o javnoj nabavi robe, ugovore o javnim uslugama i natječaje; 5.000.000 EUR-a za ugovore o javnim radovima) i to:
- otvoreni postupak javne nabave za opskrbu električne energije ukupne vrijednosti 153.113,52 kn bez PDV-a;
 - otvoreni postupak javne nabave rabljenog autobusa ugovorne vrijednosti 598.875,00 kn bez PDV-a;
 - pregovarački postupak javne nabave bez prethodne objave za nabavu eurodizela na području Dugog otoka temeljem članka 117. točka 3. Zakona o javnoj nabavi. Ukupna vrijednost ugovora iznosi 413.500,00 kn bez PDV-a;
 - otvoreni postupak javne nabave za radove iskopa upojnog bunara u krugu servisne radionice u ulici Ivana Matije Škarića bb u Zadru, ukupne vrijednosti 48.453,00 kn bez PDV-a;
 - otvoreni postupak javne nabave rezervnih dijelova koji je podijeljen u jedanaest (11) grupa. Ukupna vrijednost svih ugovora iznosi 1.346.049,58 kn bez PDV-a;
 - otvoreni postupak javne nabave dva rabljena autobusa ukupne vrijednosti 941.500,00 kn bez PDV-a;
 - otvoreni postupak javne nabave za usluge strojne obrade motora ugovorne vrijednosti 168.300,00 kn bez PDV-a;
 - usluge tjelesne zaštite osoba i imovine temeljem članka 44. Zakona o javnoj nabavi ukupne vrijednosti 370.998,00 kn bez PDV-a.

U Zadru, 04. travnja 2013.



Direktor

Edvin Šimunov, dipl. iur.

"LIBURNIJA" d.o.o. ZADAR
Ante Starčevića 1
23000 ZADAR

U Zadru, 15. svibnja 2013.
Broj: 01-451/13

Temeljem članka 18. Društvenog ugovora o osnivanju društva, Skupština Trgovačkog društva «Liburnija» d.o.o. Zadar, na svojoj sjednici održanoj dana 15. svibnja 2013. godine donosi slijedeći

ZAKLJUČAK

- I. Prihvaća se Izvješće o radu Društva za 2012. godinu br. 01-343/13 od 04. travnja 2013. godine.
Izvješće se nalazi u prilogu ovog zaključka.
- II. Ovaj zaključak stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Skupštine
po punomoći

Mr. sc. Jure Zekanović, dipl. oec.

LIBURNIJA d.o.o.
Ante Starčevića 1
23000 Z A D A R

**FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ZA 2012. GODINU**

Broj: 01-328/13

Zadar, 29. ožujka 2013.

SADRŽAJ

I)	FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA	3
II)	OSNOVNI FIZIČKI POKAZATELJI	8
III)	IZVJEŠĆE O NOVČANOM TIJEKU	11

D) FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

za razdoblje od 01.01.2012. do 31.12.2012.

R.br.		2011.	2012.	Index 12/11
1	2	3	4	5(4/3)
I.	POSLOVNI PRIHODI	52.953.735	54.644.855	103,2
1.	Prihodi od prodaje	40.053.920	42.358.905	105,8
2.	Ostali poslovni prihodi	12.899.815	12.285.950	95,2
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	23.285	1.464.928	-
III.	IZVANREDNI – OSTALI PRIHODI	-	-	-
IV.	UKUPNI PRIHODI	52.977.020	56.109.783	105,9
V.	POSLOVNI RASHODI	52.282.698	55.577.565	106,3
7.	Utrošeni materijal	3.234.181	3.012.895	93,2
8.	Utrošena energija	495.874	540.972	109,1
9.	Troškovi goriva	13.642.476	14.534.429	106,5
10.	Ostali vanjski troškovi	2.975.839	2.690.587	90,4
11.	Troškovi osoblja (bruto)	25.095.555	25.445.403	101,4
	- <i>Neto plaće i nadnice</i>	<i>15.615.574</i>	<i>15.899.337</i>	101,8
	- <i>Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i>	<i>5.307.834</i>	<i>5.566.729</i>	104,9
	- <i>Doprinosi na plaće</i>	<i>4.172.147</i>	<i>3.979.337</i>	95,4
12.	Amortizacija	4.974.377	7.049.285	141,7
13.	Ostali troškovi	1.679.973	1.976.077	117,6
14.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	111.729	75.020	67,1
15.	Rezerviranja	-	193.246	-
16.	Ostali poslovni rashodi	72.694	59.651	82,1
VI.	FINANCIJSKI RASHODI	439.190	457.635	104,2
VII.	IZVANREDNI – OSTALI RASHODI	184.118	2.637	1,4
VIII.	UKUPNI RASHODI	52.906.006	56.037.837	105,9
IX.	GUBITAK	-	-	-
X.	DOBIT	71.014	71.946	101,3
XI.	POREZ NA DOBIT	16.009	24.967	156,0
XII.	OSTVARENA DOBIT	55.005	46.979	85,4

Liburnija d.o.o. Zadar je u obračunskom razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2012. godine ostvarila pozitivan financijski rezultat u iznosu od 71.946 kn, porez na dobit od 24.967 kn, te ostvarenu dobit u iznosu 46.979 kn. U istom razdoblju protekle godine ostvarena dobit je iznosila 55.005 kn.

1. PRIHODI

Poslovni prihodi u 2012. godini iznose 54.644.855 kn, a u odnosu na 2011. godinu veći su za 3,2%. Ovi prihodi obuhvaćaju 97,4 % ukupnih prihoda poduzeća.

U njihovoj strukturi najveći dio prihoda odnosi se na prihode od prodaje koji su u 2012. godini u odnosu na 2011. veći za 5,8%, a odnose se na:

Prihodi od prodaje	Iznosi u kunama, bez lipa		
	2011.	2012.	Index 12/11.
1	2	3	4(3/2)
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	35.069.158	36.882.894	105,2
Usluge prijevoza panoramskim autobusom	13.219	-	-
Prihodi od prodaje usluga na inozemnom tržištu	51.824	61.785	119,2
Prihodi od podmirenja djela neostvarenih prihoda na otocima	1.530.201	1.451.045	94,8
Prihodi od zakupnina	814.764	945.141	116,0
Prihodi od kolodvorskih usluga i prodanih karata ostalih prijevoznika	2.574.754	3.018.040	117,2
UKUPNO:	40.053.920	42.358.905	105,8

Struktura prihoda od prodaje usluga na domaćem tržištu prikazana je kako slijedi:

Vrsta prihoda od prodaje usluga na domaćem tržištu	Iznosi u kunama, bez lipa		
	2011.	2012.	Index 12/11.
1	2	3	4(3/2)
Prihodi od kupljenih karata u autobusu	10.982.139	11.033.698	100,5
Prihodi od kupljenih karata izvan autobusa	1.762.607	1.730.556	98,2
Prihodi od prodaje set karata - karnet	2.306.413	2.652.143	115,0
Prihodi od radničkih pokaznih karata	3.700.196	3.952.109	106,8
Prihodi od pokaznih karata (đačke)	12.349.187	13.626.179	110,3
Prihodi od prodaje pokaznih karata za umirovljenike	357.903	371.107	103,7
Prihodi od ugovorenih vožnji	47.546	17.000	35,8
Prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji	1.875.046	1.733.793	92,5
Prihodi od prodaje karata – zračna luka	321.524	364.938	113,5
Prihodi od peronizacije	1.141.187	1.162.237	101,8

Prihodi od usluga – popravak i baždiranje tahografa	20.662	62.022	300,2
Prihodi od usluga radionice	169.540	142.413	84,0
Ostali prihodi od prodaje	35.208	34.699	98,6
UKUPNO:	35.069.158	36.882.894	105,2

Analizirajući prodaju karata po vrstama u 2012. godini u odnosu na 2011. može se zaključiti da većina prihoda od prodaje karata bilježi povećanje prvenstveno iz razloga što su od 01. travnja 2012. godine povećane cijene usluga prijevoza putnika u gradskom prometu u prosjeku od 23,7%, te u prigradskom prometu u prosjeku od 11,7%.

Pri tome je najveće povećanje prihoda ostvareno kod prihoda od set karata – karnet koje su veće za 15,0%, dok su prihodi od kupljenih karata izvan autobusa manji za 1,8%.

Smanjenje prihoda ostvareno je i kod prihoda od ugovorenih vožnji koje su manje za 64,2%, prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji manji za 7,5%, a prihodi od usluga radionice manji su za 16,0%.

Ostali poslovni prihodi u 2012. godini u odnosu na 2011. manji su za 4,8%, a obuhvaćaju:

Ostali poslovni prihodi	Iznosi u kunama, bez lipa		
	2011.	2012.	Index 12/11.
1	2	3	4(3/2)
Prihodi od subvencija i dotacija	10.483.577	7.950.730	75,8
Prihodi od refundacije troškova (vode, telefona, struje, grijanja i sl.)	211.532	284.061	134,3
Prihodi od naknade šteta	337.297	178.633	53,0
Prihodi od otpisa obveza i obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz dotacija	1.777.913	2.639.147	148,4
Naplaćena otpisana potraživanja	31.851	1.000.575	-
Prihodi od inventurnih viškova kratk. imovine	32.983	34.488	104,6
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	-	135.016	-
Ostali poslovni prihodi	24.662	63.300	256,7
UKUPNO:	12.899.815	12.285.950	95,2

Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija u iznosu od 7.950.730 kn odnose se na subvenciju Grada Zadra u iznosu od 7.800.000 kn, te na prihode od subvencija autobusnih linija i prijevoza učenika u iznosu od 150.730 kn. Ovi prihodi u 2012. godini u odnosu na 2011. manji su za 24,2%.

Dio subvencije Grada Zadra u iznosu od 6.900.000 kn predviđen proračunom Grada Zadra za 2011. godinu nije doznačen do 31.12. 2011. godine, pa je evidentiran u bilanci stanja kao dio AOP-a oznake 048 – Potraživanja od države i drugih institucija.

Financijski prihodi u 2012. godini iznose 1.464.928 kn, a sadrže prihode od kamata naplaćenih po sudskim ovrhama u iznosu od 750.684 kn, prihode od kamata (zamjena potraživanja kamata za dionice KK Zadar) u iznosu od 660.971 kn, prihode od kamata na deponirana i izdvojena sredstva na žiro-računima u iznosu 27.577 kn, prihode od zateznih kamata u iznosu od 1.541 kn, te pozitivne tečajne razlike u iznosu od 24.155 kn.

2. RASHODI

Poslovni rashodi u 2012. godini iznose 55.577.565 kn, a u odnosu na 2011. godinu veći su za 6,3%. Ovi rashodi obuhvaćaju 99,2% ukupnih rashoda poduzeća.

Struktura poslovnih rashoda iznosi kako slijedi:

Poslovni rashodi	2011.	2012.	Index 12/11.
1	2	3	4(3/2)
Materijalni troškovi	3.234.181	3.012.895	93,2
Utrošena energija	495.874	540.972	109,1
Troškovi goriva	13.642.476	14.534.429	106,5
Ostali vanjski troškovi	2.975.839	2.690.587	90,4
Troškovi osoblja (bruto)	25.095.555	25.445.403	101,4
Amortizacija	4.974.377	7.049.285	141,7
Ostali troškovi	1.679.973	1.976.077	117,6
Vrijednosno usklađivanje	111.729	75.020	67,1
Rezerviranja	-	193.246	-
Ostali poslovni rashodi	72.694	59.651	82,1
UKUPNO:	52.282.698	55.577.565	106,3

Materijalni troškovi poslovanja obuhvaćaju utrošene sirovine i materijal, utrošene rezervne dijelove, te otpis sitnog inventara, auto-guma i ambalaže. Navedeni troškovi u 2012. godini u odnosu na 2011. zbog maksimalnih ušteda manji su za 6,8%.

Troškovi goriva u 2012. godini u odnosu na 2011. veći su za 6,5%, odnosno za 891.953 kn, što ukazuje na činjenicu da su cijene nafte i naftnih derivata na tržištu i tijekom 2012. godine imale tendenciju rasta.

Troškovi osoblja sadrže plaće djelatnika, poreze i doprinose iz i na plaće, a u 2012. godini u odnosu na 2011. ukupno su veći za 1,4%.

Amortizacija je obračunana primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u porezno dopustiv rashod. Troškovi amortizacije u 2012. godini u odnosu na 2011. bilježe povećanje od 41,7%.

Na ovo povećanje amortizacije najviše je utjecala računovodstvena procjena vijeka uporabe građevinskih objekata, odnosno autobusnog kolodvora Zadar (zgrade, perona i okolne infrastrukture), zbog čega je amortizacija povećana za 1.286.057 kn.

Ostali vanjski troškovi u 2012. godini iznose 2.690.587 kn, a odnose se na:

Iznosi u kunama, bez lipa			
Ostali vanjski troškovi	2011.	2012.	Index 12/11.
1	2	3	4(3/2)
Prijevozne usluge	117.735	115.294	97,9
Poštanske i telefonske usluge	168.108	160.978	95,8
Usluge održavanja	563.416	396.693	70,4
Zakupnina	179.289	172.307	96,1
Troškovi registracije prijevoznih sredstava	595.514	551.364	92,6
Komunalne usluge i ostale usluge	841.028	864.781	102,8
Ostale usluge	510.749	429.170	84,0
UKUPNO:	2.975.839	2.690.587	90,4

Ostali troškovi iznose 1.976.077 kn, a prikazani su kako slijedi:

Iznosi u kunama, bez lipa			
Ostali troškovi	2011.	2012.	Index 12/11.
1	2	3	4(3/2)
Ugovori o djelu, naknade članovima Nadzornog odbora	102.958	129.396	125,7
Troškovi za službena putovanja, terenski dodatak i prijevoz	192.813	203.449	105,5
Reprezentacija	29.043	38.158	131,4
Premije osiguranja	744.314	842.820	113,2
Porezi i doprinosi koji ne ovise o poslovnom rezultatu	159.358	194.445	122,0
Bankarske usluge i članarine udruženjima	150.160	222.696	148,3
Troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih	230.216	276.994	120,3
Ostali troškovi poslovanja	71.111	68.119	95,8
UKUPNO:	1.679.973	1.976.077	117,6

Financijski rashodi u iznosu od 457.635 kn odnose se na kamate po dugoročnom financijskom leasingu u iznosu od 147.049 kn, kamate po kreditima za kratkotrajna sredstva u iznosu od 37.088 kn, interkalarnu kamatu po dugoročnom financijskom leasingu u iznosu od 268.020 kn, ostale kamate u iznosu od 5.267 kn, te negativne tečajne razlike u iznosu od 211 kn.

Izvanredni – ostali rashodi u iznosu od 2.637 kn odnose se na neamortiziranu vrijednost rashodovane i otuđene imovine.

II) OSNOVNI FIZIČKI POKAZATELJI

Krajem 2012. godine Liburnija d.o.o. Zadar je raspolagala sa 80 autobusa koji prometuju na ukupno deset (10) gradskih linija, dvadesetdevet (29) prigradskih, četiri (4) linije na otocima Pašman i Ugljan, dvije linije (2) na Dugom Otoku te jedna (1) linija na Otoku Ižu.

Pored redovitih linija Liburnija d.o.o. Zadar obavlja prijevoz učenika osnovnih škola što je regulirano posebnim ugovorima sa Gradom Zadrom i Zadarskom županijom, prijevoz invalidnih osoba, kao i izvanredne vožnje za sportske klubove, udruge, fakultete, škole.

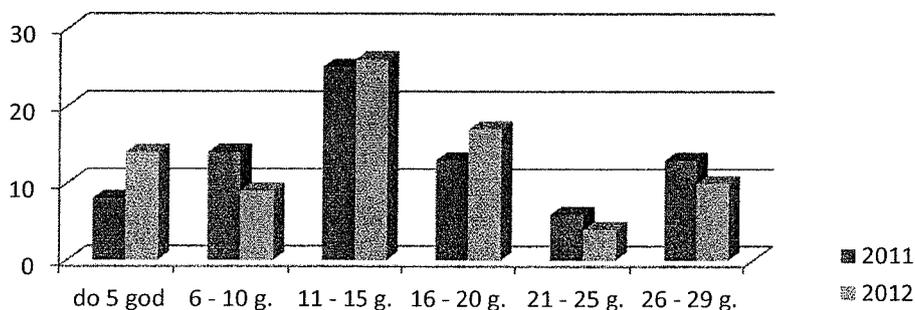
Tijekom 2012. godine nabavljeno je pet (5) novih autobusa za gradski prijevoz i jedan rabljeni prigradski, a rashodovano je pet (5) autobusa.

Time se prosječna starost gradskih autobusa na kraju 2012. godine smanjila sa 7,4 na 7,3 godine, dok je prosječna starost prigradskih autobusa povećana sa 14,5 na 15,0 godina.

Starosna struktura autobusnih vozila na dan 31.12.2012. godine iznosi kako slijedi:

Red.br.	Starost autobusa	Broj autobusa 2011.	Broj autobusa 2012.
1.	do 5 g.	8	14
2.	6 – 10 g.	14	9
3.	11 – 15 g.	25	26
4.	16 – 20 g.	13	17
5.	21 – 25 g.	6	4
6.	26 – 29 g.	13	10
	Ukupno:	79	80

broj
autobusa



Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa iznosi 86% i nije se promijenio u odnosu na proteklu godinu.

Broj prevaljenih kilometara u 2012. godini u odnosu na 2011. veći je za 0,9% broj prevezenih putnika manji je za 11,1%, a potrošnja goriva za autobuse u litrama manja je za 0,8%.

U Društvu je na dan 31.12.2012. bilo 249 zaposlenika. Tijekom 2012. godine primljeno je 5 (pet), a odjavljeno 15 (petnaest) zaposlenika. Broj vozača smanjio se za 4,5%, broj radnika na održavanju autobusa manji je za 11,3%, dok je broj ostalih zaposlenika veći za 2,7%.

Ukupno realizirani fond sati u 2012. godini iznosio je 597.155 sati i manji je za 0,1% u odnosu na 2011. godinu.

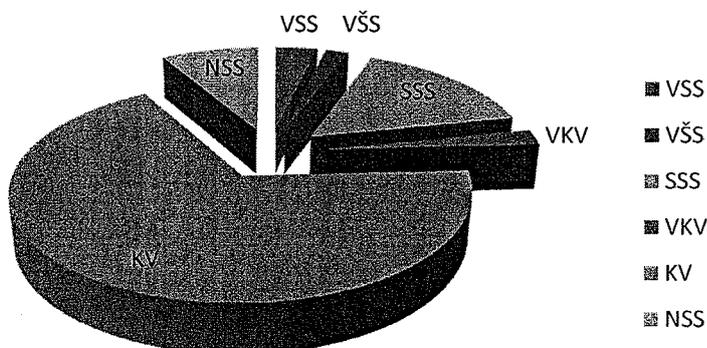
Od ukupnog fonda sati prekovremenih sati bilo je ukupno 62.427 što je u odnosu na proteklu godinu veće za 1,6%, na teret HZZO na bolovanju potrošeno je 14.880 sati što je više za 0,2% u odnosu na 2011. godinu, a na teret poduzeća 10.520 sati, što je 48,6% više u odnosu na 2011. godinu.

Prosječan broj zaposlenika na bazi sati rada iznosi 279 i manji je za 0,4%, dok je prosječna plaća po zaposleniku (neto) veća za 1,7%.

Tijekom 2012. godine neće se bitno mijenjati broj zaposlenih.

Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31.12.2012. iznosi:

Red.br.	Stručna sprema	Stanje na dan 31.12.2012.	Struktura %
1.	VSS	9	3,6
2.	VŠS	5	2,0
3.	SSS	40	16,1
4.	VKV	6	2,4
5.	KV	168	67,5
6.	NSS	21	8,4
	Ukupno:	249	100,0



Tabelarni prikaz fizičkih pokazatelja poslovanja prikazan je kako slijedi:

FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA
za razdoblje od 01.01.2012. do 31.12.2012.

R.br.	ELEMENTI	2011.	2012.	Index 12/11.
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Broj vozila - stanje 31. XII (autobusi)	79	80	101,3
2.	Koeficijent tehničke ispravnosti - (autobusi)	86%	86%	100,0
3.	Prosječna starost vozila – (autobusi)			
	- gradski	7,4	7,3	98,6
	- prigradski	14,5	15,0	103,4
4.	Broj nabavljenih autobusa	5	6	120,0
	- rabljeni	5	1	20,0
	- novi	-	5	-
5.	Broj rashodovanih autobusa	5	5	100,0
6.	Prevaljeni kilometri (000)	5.086	5.131	100,9
7.	Potrošak goriva za autobuse (000 lit.)	1.917	1.913	99,8
8.	Broj prevezenih putnika (000)	8.341	7.418	88,9
9.	Prosječan broj zaposlenika na bazi sati rada	280	279	99,6
10.	Broj zaposlenika na dan 31.12., od toga:	259	249	96,1
	- vozači autobusa	132	126	95,5
	- radnici na održavanju autobusa	53	47	88,7
	- ostali	74	76	102,7
11.	Prosječna plaća po zaposleniku			
	- bruto	6.250,08	6.408,42	102,5
	- neto	4.664,94	4.744,98	101,7

**III) IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU – Direktna metoda
u razdoblju od 01.01.2012. do 31.12.2012.**

Naziv pozicije	Iznosi u kunama, bez lipa	
	2012.	2011.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od kupaca	47.992.340	50.500.807
2. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	317.894	144.186
3. Ostali novčani primici	11.628.745	14.303.689
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	59.938.979	64.948.682
1. Novčani izdaci dobavljačima	25.211.608	26.413.148
2. Novčani izdaci za zaposlene	25.471.362	25.844.295
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	776.779	801.439
4. Novčani izdaci za kamate	357.235	420.400
5. Novčani izdaci za poreze	3.979.540	3.175.082
6. Ostali novčani izdaci	468.568	527.324
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	56.265.092	57.181.688
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSL. AKT.	3.673.887	7.766.994
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSL. AKT.	-	-
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nemater. imovine	1.719.689	4.176.832
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	1.719.689	4.176.832
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INV. AKT.	-	-
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INV. AKT.	1.719.689	4.176.832
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, i dr. posudbi	-	-
2. Ostali primici od financijskih aktivnosti	900	-
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	900	-
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	487.392	254.329
2. Novčani izdaci za financijski najam	2.594.359	2.797.902
2. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-	-
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	3.081.751	3.052.231
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FIN. AKTIV.	-	-
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FIN. AKTIV.	3.080.851	3.052.231
Ukupno povećanje novčanog tijeka	-	537.931
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	1.126.653	-
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	2.838.749	1.712.096
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	3.673.887	7.766.994
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	4.800.540	7.229.063
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	1.712.096	2.250.027



Direktor

Edvin Simunov, dipl. iur.

TD "LIBURNIJA" d.o.o. ZADAR

Broj: 01-336/13

Zadar, 29. ožujka 2013.

Na temelju članka 428. stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“ br. 111/93 do 111/12), članka 14. i 15. Zakona o računovodstvu („Narodne novine“ br. 109/07), i članka 35. stavka 2. Društvenog ugovora, direktor Društva donio je dana 29. ožujka 2013. godine

ODLUKU
o odobrenju izdavanja temeljnih financijskih
izvještaja za 2012. godinu

Točka 1.

Uprava Trgovačkog društva «Liburnije» d.o.o. Zadar dana 29. ožujka 2013. godine upoznala se sa sadržajem skupa temeljnih financijskih izvještaja za 2012. godinu koje je predložio voditelj Financijsko-računovodstvenog odjela.

Točka 2.

Utvrđuje se da u razdoblju od 01. siječnja 2012. godine do danas nisu nastali usklađujući događaji nakon bilance.

Točka 3.

Direktor Društva dana 29. ožujka 2013. godine odobrava izdavanje temeljnih financijskih izvješća za 2012. godinu sa stanjem 31. prosinca 2012. godine i daje ih na korištenje drugim organima trgovačkog društva i to Nadzornom odboru i Skupštini Društva.



Direktor


Edvin Šimunov, dipl. iur.

NADZORNI ODBOR
"LIBURNIJA" d.o.o. ZADAR

Broj: 01-381/13
Zadar, 17. travnja 2013.

Temeljem članka 263. stavka 1. i 3. Zakona o trgovačkim društvima i članka 28. Društvenog ugovora, Nadzorni odbor «Liburnije» d.o.o. Zadar daje

IZVJEŠĆE
o obavljenom nadzoru vođenja poslovanja za 2012. godinu

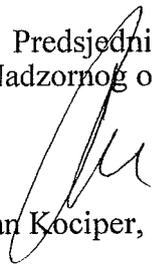
Nadzorni odbor «Liburnije» d.o.o. Zadar je tijekom svog mandata u 2012. godini nadzirao upotrebu sredstava Društva, vođenje poslovanja Društva, te provođenje Društvenog ugovora.

Osim navedenog je razmatrao financijske planove i financijska izvješća i kontrolirao urednost vođenja poslovnih knjiga.

Utvrđeno je da su sve poslovne knjige u skladu s Društvenim ugovorom i zakonskim propisima, te predlaže Skupštini Društva da u cijelosti prihvati izvješće o financijskom poslovanju za 2012. godinu i prijedlog raspodjele.



Predsjednik
Nadzornog odbora


Alan Kociper, dipl. ing.

"LIBURNIJA" d.o.o. ZADAR
Broj: 01-379/13
Zadar, 17. travnja 2013.

Temeljem članka 428. stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br. 111/93 do 107/07) i članka 11. Zakona o registru godišnjih financijskih izvješća (Narodne novine br. 47/03) Nadzorni odbor "Liburnije" d.o.o. Zadar, Ante Starčevića 1, je na sjednici održanoj dana 17. travnja 2013. godine donio slijedeću

O D L U K U
o utvrđivanju godišnjih financijskih izvješća
i uporabi dobitka poslovne godine 2012.

I. Uprava društva je, sukladno propisima, sastavila i Nadzornom odboru predočila na prihvaćanje slijedeća temeljna financijska izvješća i porezno izvješće za 2012. godinu:

1. Bilanca
2. Račun dobiti i gubitka
3. Bilješke uz temeljna financijska izvješća
4. Prijava poreza na dobitak za 2012. (PD)
5. GFI-POD za potrebe objave u FINA
6. Revizorsko izvješće

II. Utvrđuje se račun dobiti i gubitka za 2012. godinu u kojem je iskazana svota ukupnog prihoda od 56.109.783,07 kn i ukupnih rashoda od 56.037.836,97 kn, te svota dobitka prije oporezivanja od 71.946,10 kn.

Porez na dobitak utvrđen je u Godišnjoj prijavi poreza na dobit za 2012. godinu (obrazac PD) u svoti od 24.966,78 kn.

Bilanca na dan 31. prosinca 2011. godine iskazuje zbroj aktive i imovine društva u svoti od 52.369.560,20 kn, te pasive u iznosu od 52.369.560,20 kn.

III. Čisti dobitak iz poslovne godine nakon oporezivanja utvrđuje se u svoti od 46.979,32 kn, te se raspoređuje na:

1. Zadržani dobitak u svoti od 46.979,32 kn.

Zadržani dobitak iz točke III. čini dobitak iz prethodnih godina u svoti od 1.196.148,64 kn koji će sa pribrojenim zadržanim dobitkom iz 2012. godine činiti ukupnu svotu od 1.243.127,96 kn.

Dostaviti:

1. Nadzorni odbor
2. FRO
- ③ Arhiva



Predsjednik
Nadzornog odbora

Alan Kociper, dipl. ing.

"LIBURNIJA" d.o.o. ZADAR
Ante Starčevića 1
23000 ZADAR

U Zadru, 15. svibnja 2013.
Broj: 01-453/13

Na temelju odredbi Zakona o trgovačkim društvima i Društvenog ugovora o osnivanju društva, Skupština Trgovačkog društva «Liburnija» d.o.o. Zadar, na svojoj sjednici održanoj dana 15. svibnja 2013. godine donosi

ODLUKU

o prihvaćanju godišnjih financijskih izvješća Društva za 2012. godinu br. 01-328/13 od 29. ožujka 2013. godine uz slijedeće obračunske veličine:

- ukupni prihodi	56.109.783,07 kn
- ukupni rashodi	56.037.836,97 kn
- dobit prije oporezivanja	71.946,10 kn
- porez na dobit	24.966,78 kn
- dobit nakon oporezivanja	46.979,32 kn

Prema bilanci stanja na dan 31. prosinca 2012. godine, aktiva imovine društva iznosi ukupno 52.369.560,20 kn.

Stanje rezervi na dan 31. prosinca 2012. godine iznosi 37,18 kn.



Predsjednik Skupštine
po punomoći

Mr. sc. Jure Zekanović, dipl. oec.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Jure Zekanović".

"LIBURNIJA" d.o.o.
Ante Starčevića 1
23000 Z A D A R

U Zadru, 15. svibnja 2013.
Broj: 01-454/13

Temeljem članka 441. stavka 1. točka 1. Zakona o trgovačkim društvima i članka 43. Društvenog ugovora TD «Liburnija» d.o.o. Zadar, Ante Starčevića 1, Skupština Društva na sjednici održanoj 15. svibnja 2013. godine donosi

ODLUKU
o rasporedu dobiti za 2012. godinu

Članak 1.

U računu dobiti i gubitka za 2012. godinu iskazana je dobit u iznosu od 46.979,32 kn, te se tako utvrđena dobit raspoređuje na zadržanu dobit.

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine
po punomoći

Mr. sc. Jure Zekanović, dipl. oec.



“LIBURNIJA” d.o.o. ZADAR

**IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2012. GODINU**

“LIBURNIJA” d.o.o. ZADAR

IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2012. GODINU

SADRŽAJ

STRANICA:

ODGOVORNOST ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE.....	2
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA.....	3
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	
- Bilanca na dan 31. prosinca 2012. Godine.....	5
- Račun dobiti i gubitka za 2012. godinu.....	8
-Izvještaj o novčanom tijeku.....	10
-Izvještaj o promjenama kapitala.....	12
- Bilješke uz financijske izvještaje.....	13



LIBURNIJA

*d.o.o za prijevoz putnika u
gradskom i prigradskom prometu
23000 Zadar
Ante Starčevića 1*

Odgovornost za financijska izvješća

Uprava Društva je dužna osigurati da financijski izvještaji za 2012. godinu budu sastavljeni u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja („HSFI“), koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja („OSFI“) tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Na temelju provedenih istraživanja, Uprava opravdano očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava je izradila financijske izvještaje pod pretpostavkom neograničenosti vremena poslovanja Društva.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- za odabir i potom dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika;
- za davanje razumnih i opreznih prosudbi i procjena;
- za primjenu važećih standarda financijskog izvještavanja i za objavu i objašnjavanje svakog značajnog odstupanja u financijskim izvještajima; te
- za izradu financijskih izvještaja uz pretpostavku o neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj i rezultate poslovanja Društva, kao i njihovu usklađenost sa Zakonom o računovodstvu (NN 109/07) i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

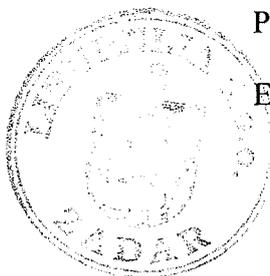
Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Uprava je odobrila financijska izvješća za izdavanje dana 29. ožujka 2013.

U Zadru, 29. ožujka 2013.

Potpisano u ime Društva:

Edvin Šimunov, Uprava





IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA ČLANOVIMA DRUŠTVA "LIBURNIJA" D.O.O. ZADAR

U razdoblju od 5. rujna 2012. godine do 29. ožujka 2013. godine obavili smo reviziju financijskih izvještaja "LIBURNIJA" d.o.o. za usluge prijevoza putnika u javnom prometu Zadar, koji uključuju priloženu Bilancu na dan 31. prosinca 2012. godine, Račun dobiti i gubitka za 2012. godinu, Izvještaj o novčanom tijeku, Izvještaj o promjenama kapitala i Bilješke uz financijske izvještaje sa sažetkom najvažnijih računovodstvenih politika. Navedeni izvještaji su prikazani na stranicama broj 5 do zaključno 32.

Odgovornost Uprave Društva za financijske izvještaje

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i objektivni prikaz ovih financijskih izvještaja u skladu sa Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Odgovornosti Uprave uključuju: utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom; odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije.

Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu sa zahtjevima etike i reviziju planiramo i obavimo kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnih pogrešnih prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanim u financijskim izvještajima. Odabir

postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevара ili pogrešaka, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole Društva koje su važne za sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke prikladne u postojećim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje primijenjenih računovodstvenih politika i primjerenosti računovodstvenih procjena uprave, kao i ocjenu cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i primjereni za osiguravanje osnove za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, priloženi financijski izvještaji "LIBURNIJA" d.o.o. Zadar, prikazuju istinito i fer, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Društva na dan 31.prosinca 2012. godine, rezultate njegova poslovanja i novčane tijekove za godinu tada završenu, sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Isticanje pitanja koja ne utječu na mišljenje

1. Bez izražavanja rezerve na naše mišljenje upozoravamo na bilješku 27. - sudski sporovi, jer bi ishodi navedenih sporova mogli utjecati na stavke bilance i računa dobiti i gubitka u budućim razdobljima.

U Zadru, 29.ožujka 2013.

Ovlašteni revizor:

Branimir Grgić, dipl. oec.



"Inženjerski biro-revizija" d.o.o. Zadar

Poljana Plankit 1

Direktor i ovlaštteni revizor:

Irena Dobrović, dipl.oec.

"Inženjerski biro-revizija"
d.o.o. - Zadar

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

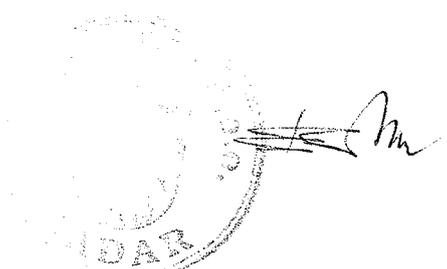
Obrazac
**POD-
BIL**

Obveznik: 03655700167; LIBURNIJA d.o.o.

Naziv pozicije	AGP oznaka	Rbr. biljaska	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLACENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		34.660.253	37.229.851
I NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		34.549.033	36.005.851
1. Zemljište	011	12	13.340.896	13.340.896
2. Građevinski objekti	012		4.629.551	2.742.755
3. Postrojenja i oprema	013		500.862	600.238
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		16.009.371	19.321.962
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		68.353	
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	13	111.220	1.224.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		40.000	1.224.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		71.220	
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		12.764.247	15.084.613
I. ZALIHE (036 do 042)	035	14	911.568	993.797

1. Sirovine i materijal	036		911.568	993.797
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	16	10.140.383	11.840.789
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		2.464.420	4.067.255
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		13.939	88.759
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		7.662.024	7.684.775
6. Ostala potraživanja	049			
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		200	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		200	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056			
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	15	1.712.096	2.250.027
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	17	38.086	55.096
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		47.462.586	52.369.560
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	23	304.451	1.543.193
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	21	24.027.785	24.093.164
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	21 a)	22.810.800	22.810.800
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		37	37
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		37	37
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	25 b)	20.800	39.200
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		1.141.143	1.196.148
1. Zadržana dobit	073	21c) 25a)	1.141.143	1.196.148
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		55.005	46.979
1. Dobit poslovne godine	076		55.005	46.979
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	22	135.509	193.246

1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			56.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082		135.509	137.246
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	19	982.385	6.860.426
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		977.185	6.850.626
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092		5.200	9.800
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	18	13.145.874	10.978.025
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		3.053.560	1.819.272
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		7.701.581	6.620.203
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		1.214.942	1.270.959
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		1.064.756	1.145.751
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		111.035	121.840
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	20	9.171.033	10.244.699
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		47.462.586	52.369.560
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		304.451	1.543.193
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
**POD-
RDG**

Obveznik: 03655700167; LIBURNIJA d.o.o.				
Naziv pozicije	AGP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	5 (I)	52.953.735	54.644.855
1. Prihodi od prodaje	112	5 (II)	40.053.920	42.358.905
2. Ostali poslovni prihodi	113	5 III, IV	12.899.815	12.285.950
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	6	52.282.698	55.577.565
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6 (I)	20.348.370	20.778.883
a) Troškovi sirovina i materijala	117		17.372.531	18.088.296
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		2.975.839	2.690.587
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6 (II)	25.095.555	25.445.403
a) Neto plaće i nadnice	121		15.615.574	15.899.337
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		5.307.834	5.566.729
c) Doprinosi na plaće	123		4.172.147	3.979.337
4. Amortizacija	124	6 III, 11	4.974.377	7.049.285
5. Ostali troškovi	125	6 (IV)	1.679.973	1.976.077
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	6 (V)	111.729	75.020
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		111.729	75.020
7. Rezerviranja	129			193.246
8. Ostali poslovni rashodi	130		72.694	59.651
III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	7	23.285	1.464.928
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		23.285	1.464.928
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	8	439.190	457.635
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		439.190	457.635
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			

VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	9	184.118	2.637
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		52.977.020	56.109.783
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		52.906.006	56.037.837
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		71.014	71.946
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	10	71.014	71.946
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	10	16.009	24.967
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		55.005	46.979
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	10	55.005	46.979
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			



IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
**POD-
NTD**

Obveznik: 03655700167; LIBURNIJA d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	001	24 a)	47.992.340	50.500.807
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		317.894	144.186
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Ostali novčani primici	005	24 b)	11.628.745	14.303.689
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006		59.938.979	64.948.682
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		25.211.608	26.413.148
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	24 c)	25.471.362	25.844.295
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		776.779	801.439
4. Novčani izdaci za kamate	010	24 d)	357.235	420.400
5. Novčani izdaci za poreze	011	24 e)	3.979.540	3.175.082
6. Ostali novčani izdaci	012	24 f)	468.568	527.324
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		56.265.092	57.181.688
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014		3.673.887	7.766.994
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015		0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016			
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017			
3. Novčani primici od kamata*	018			
4. Novčani primici od dividendi*	019			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	24 g)	1.719.689	4.176.832
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025		1.719.689	4.176.832
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027		1.719.689	4.176.832
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			

2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029			
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		900	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031		900	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	24 h)	487.392	254.329
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	24 i)	2.594.359	2.797.902
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037		3.081.751	3.052.231
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038		0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039		3.080.851	3.052.231
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040		0	537.931
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041		1.126.653	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		2.838.749	1.712.096
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		3.673.887	7.766.994
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		4.800.540	7.229.063
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045		1.712.096	2.250.027



IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012. do 31.12.2012.

(iznosi u tis.kuna)

Naziv pozicije	Priloga biljezke	Priloga biljezke 31.12.2011.	Priloga biljezke 31.12.2012.	Priloga biljezke	
				31.12.2011.	31.12.2012.
1. Temeljni (upisani) kapital	21 a)	22.810.800			22.810.800
2. Kapitalne rezerve		37			37
3. Rezerve iz dobiti					
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	21 c), 25 a)	1.141.143	55.005		1.196.148
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	21 b)	55.005	46.979	55.005	46.979
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine					
7. Revalorizacija nematerijalne imovine					
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	25 b)	20.800	18.400		39.200
9. Ostala revalorizacija					
10. Ukupno kapital i rezerve	21	24.027.785	120.384	55.005	24.093.164
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje					
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)					
13. Zaštita novčanog tijeka					
14. Promjene računovodstvenih politika					
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja					
16. Ostale promjene kapitala					
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala					




“LIBURNIJA” d.o.o. ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

1. OPĆI PODACI

“LIBURNIJA” d.o.o. ZADAR, Ante Starčevića 1., osnovano u Republici Hrvatskoj, registrirano je kod Trgovačkog suda, a djelatnost Društva prema registraciji je:

- Održavanje i popravak motornih vozila
- Trgovina na malo knjigama, novinama, časopisima, papirnatom robom i pisaćim priborom
- Ostale prateće djelatnosti u kopnenom prometu
- Tehničko ispitivanje i analiza
- Prijevoz putnika u javnom prometu
- Javni linijski prijevoz putnika u (unutarnjem), međumjesnom linijskom prometu
- Usluge autobusnog kolodvora
 - Prihvat i otprema putnika i vozila
 - Prodaja putnih karata
 - Davanje informacija o kretanju autobusa
 - Prihvat i čuvanje prtljaga
- Organiziranje i provođenje turističkih putovanja u zemlji
- Organiziranje i provođenje turističkih putovanja u inozemstvu
- Slobodni prijevoz putnika u međunarodnom prometu.

Matični broj subjekta je 060035124, a šifra djelatnosti prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti je 4931.

Matični broj (porezni broj) poslovnog subjekta je 3198600.

Osobni identifikacijski broj (OIB) poslovnog subjekta je 03655700167.

Temeljni udjeli članova Društva na dan 31.12.2012. godine:

1. Grad Zadar	58,83 %	13.419.600,00 kn
2. Općina Bibinje	2,77 %	631.900,00 kn
3. Općina Kali	2,28 %	520.100,00 kn
4. Grad Nin	6,62 %	1.510.100,00 kn
5. Općina Novigrad	2,14 %	488.200,00 kn
6. Općina Poličnik	4,59 %	1.047.000,00 kn
7. Općina Posedarje	2,92 %	666.000,00 kn
8. Općina Preko	3,38 %	771.000,00 kn
9. Općina Ražanac	2,79 %	636.400,00 kn
10. Općina Sali	2,15 %	490.400,00 kn
11. Općina Starigrad	1,54 %	351.300,00 kn
12. Općina Sukošan	3,19 %	727.700,00 kn
13. Općina Škabrnja	1,72 %	392.300,00 kn
14. Općina Vir	0,63 %	143.700,00 kn
15. Općina Zemunik Donji	4,45 %	1.015.100,00 kn

UKUPNO:

22.810.800,00 kn

Član uprave Društva je Edvin Šimunov, Zadar, Poljanska 9, zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

Članovi Nadzornog odbora u 2012. godini (do 31. srpnja 2012. godine) bili su:

- Stanko Zrilić - predsjednik Nadzornog odbora
- Davor Čurjurić - zamjenik predsjednika
- Branko Bilaver
- Željko Soša
- Ante Pedisić.

Članovi Nadzornog odbora u 2012. godini (od 31. srpnja 2012. godine):

- Alan Kociper - predsjednik
- Ante Babić - zamjenik predsjednika
- Tomislav Ćurko
- Boris Frakin
- Branko Bilaver.

“Liburnija” d.o.o. Zadar svoje financijsko poslovanje obavlja preko žiro računa kunskih sredstava broj 2500009-1101004048 otvorenog kod Hypo Alpe-Adria banke, broj 2407000-1100359021 otvorenog kod OTP banke, te kunskih i deviznih sredstava otvorenog kod Raiffeisen banke broj 2484008-1100419156.

2. POČETNA STANJA BILANČNIH POZICIJA

01. 01. 2012.

Početna stanja za 2012. godinu identična su u odnosu na završna stanja na dan 31.12.2011. godine.

3. OKVIR FINACIJSKOG IZVJEŠTAVANJA I IZJAVA O SUKLADNOSTI SA HSFI

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja (Nar. Nov. broj 30/2008, 4/2009 i 58/2011) koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (Nar. Nov. br. 109/2007).

Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija određenja dana su uz pojedine pozicije izvještaja.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (kn), s obzirom da je to valuta u kojoj je iskazana većina poslovnih događaja Društva. Na dan 31. prosinca tečaj kune u odnosu na EUR iznosio je:

- 31. prosinca 2011. godine (1 EUR = 7,530420 HRK)
- 31. prosinca 2012. godine (1 EUR = 7,545624 HRK).

4. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike primjenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2012. godinu su istovjetne kao u 2011. godini.

a) Politika iskazivanja dugotrajne materijalne imovine

Dugotrajna materijalna imovina uređuje se prema HSFI – 6, a iskazuje se u bilanci po trošku nabave, odnosno po fer vrijednosti. Trošak nabave uključuje sve izravne troškove u svezi s dovođenjem sredstva u radno stanje za namjeravanu uporabu i obuhvaća: kupovnu cijenu (vrijednost prema fakturi dobavljača), uvozne pristojbe (za sredstvo nabavljeno u inozemstvu), nepovratne poreze na promet i druge zavisne troškove nabave, troškove prijevoza, špedicije, administrativne i druge opće troškove.

Procijenjeni vijek uporabe materijalne imovine iznosi:

- građevinski objekti (zgrade)	(40 god.)	2,5%
- ostali građevinski objekti	(20 god.)	5,0%
- postrojenja i oprema (strojevi)	(20 god.)	5,0%
- uređaji i alati	(10 god.)	10,0%
- uredski namještaj	(5 god.)	20,0%
- prijevozna sredstva: automobili	(5 god.)	20,0%
	autobusi (4,7 i 8 god.)	25,0; 14,29 i 12,5%
- Računalna oprema i programi	(1 god.)	100,0%

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obavlja se pravocrtnom vremenskom metodom. Početak obračuna je prvi dan mjeseca koji slijedi iza mjeseca u kojem je dugotrajna imovina stavljena u uporabu.

Amortizacija se obračunava za svaki predmet dugotrajne imovine pojedinačno.

Obračun amortizacije prestaje kada se korištena sredstva u društvu potpuno amortiziraju, unište ili otuđe na bilo koji način.

Trenutak prestanka obračuna amortizacije je kraj mjeseca u kojem je dugotrajna imovina bila u uporabi.

b) Politika iskazivanja zaliha

Zalihe se uređuju prema HSFI – 10, a spadaju u kratkotrajnu materijalnu imovinu.

Zalihe sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, ambalaže i auto-guma bilježe se po trošku nabave, a obračun utroška po metodi prosječnih ponderiranih cijena.

Iznimku čini sitan inventar, službena i radna odjeća i obuća, te auto-gume koji se otpisuju u 100%-tnoj vrijednosti prilikom predaje u uporabu.

c) Politika iskazivanja potraživanja

Potraživanja se uređuju prema HSFI – 11, a odnose se na kratkotrajna potraživanja s rokom dospjeća od jedne godine.

Kratkotrajna potraživanja od kupaca, potraživanja od zaposlenih, države i drugih institucija, te ostala potraživanja iskazuju se po nominalnoj vrijednosti.

Procjena realnosti pojedinih potraživanja glede njihove naplativosti prosuđuje se na temelju raspoloživih dokaza.

Ako se opravdano posumnja u realnost naplativosti pojedinog potraživanja pod uvjetom da kupac na opomenu pred tužbu ni u roku od 90 dana od dana dospjeća koje prethodi datumu bilance račun ne plati, potraživanje se utužuje i prihod se može odgoditi, odnosno potraživanje se vrijednosno usklađuje.

d) Politika iskazivanja novca na računima u bankama i u blagajni

Novac iskazan u Bilanci i Izvještaju o novčanom tijeku obuhvaća gotovinu u blagajnama i stanje na računima u bankama.

Novac u kunama se iskazuje prema nominalnim vrijednostima, a novac u inozemnim valutama iskazuje se prema srednjem tečaju HNB-a na posljednji dan poslovne godine.

Izveštaj o novčanom tijeku je izvještaj koje prikazuje priljeve i odljeve novca tijekom obračunskog razdoblja, razvrstane na različite aktivnosti iz kojih novac dolazi odnosno na koje se troši.

Prezentiran je primjenom direktne metode.

e) Porez na dobit

Porez na dobit obračunava se prema propisima Republike Hrvatske na osnovicu koju čini razlika između prihoda i rashoda, odnosno računovodstvena dobit utvrđena prema Zakonu o računovodstvu. Tako utvrđena dobit uvećava se ili umanjuje po poreznim propisima, što se iskazuje u poreznoj bilanci i čini osnovicu za oporezivanje.

f) Politika iskazivanja kratkoročnih i dugoročnih obveza

Obveze se uređuju prema HSFI – 13.

Obveze prema kreditnim institucijama i ostale dugoročne obveze iskazuju se u nominalnoj vrijednosti prema zaključenom ugovoru.

Obveze iskazane u devizama preračunavaju se po srednjem tečaju HNB na dan bilance, a i u slučaju kada se otplaćuju dugovi. Sva povećanja obveza za kamate, revalorizaciju ili tečajne razlike smatraju se rashodom razdoblja na koje se odnose.

Obveze prema dobavljačima, prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe, te ostale kratkoročne obveze iskazuju se u vrijednosti koja je iskazana u odgovarajućoj knjigovodstvenoj ispravi, uvećanoj za kamate sukladno sklopljenom ugovoru.

g) Politika iskazivanja prihoda

Računovodstveni postupci za priznavanje prihoda temelje se na odredbama HSFI – 15, a obuhvaćeni su prihodi koji nastaju iz transakcija i poslovnih događaja, a svrstani su u:

- poslovne prihode
- financijske prihode
- nerealiziranu dobit (prihod)
- ostale – izvanredne prihode.

Prihodi od prodaje usluga, čiji je ishod moguće pouzdano utvrditi obračunavaju se prema stupnju dovršenosti transakcije na dan bilance. Prihodi se priznaju ako je prihode moguće pouzdano utvrditi, postoji vjerojatnost naplate, te ako je stupanj dovršenosti transakcije moguće pouzdano izmjeriti.

Prihodi od najamnine pri poslovnim najmovima raspoređuju se prema razdobljima na koja se odnosi za vrijeme trajanja najma. Unaprijed plaćena najamnina se razgraničava do razdoblja na koje se odnosi.

h) Politika iskazivanja rashoda

U HSFI – 16 obuhvaćeni su rashodi koji nastaju iz transakcija i poslovnih događaja, a svrstani su u:

- poslovne rashode
- financijske rashode
- nerealizirane gubitke (rashode)
- ostale – izvanredne rashode

Priznavanje rashoda pojavljuje se istodobno s priznavanjem povećanja obveza ili smanjenja imovine.

Rashodi nastali radi ostvarivanja prihoda redovito se sučeljavaju s prihodima prema mjestu i vremenu nastanka.

Iskazivanje rashoda temelji se na njihovom nastanku ili očekivanoj pojavi ako se s potpunom sigurnošću mogu predvidjeti i vrijednosno definirati.

5. POSLOVNI PRIHODI

Iznosi u kunama, bez lipa

R.B.	VRSTA PRIHODA	2011.	2012.	(%)
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Prihodi od prodaje	40.053.920	42.358.905	105,8
2.	Ostali poslovni prihodi	12.899.815	12.285.950	95,2
3.	UKUPNO:	52.953.735	54.644.855	103,2

(I) Poslovni prihodi u iznosu od 54.644.855 kn odnose se na prihode od prodaje u iznosu od 42.358.905 kn i ostale poslovne prihode od 12.285.950 kn.

(II) Prihodi od prodaje u 2012. godini u odnosu na 2011. veći su za 5,8%, a odnose se na prihode od prodaje usluga na domaćem tržištu u iznosu od 36.882.894 kn, prihode od prodaje usluga na inozemnom tržištu od 61.785 kn, prihode od naknade dijela neostvarenih prihoda za besplatni otočni cestovni prijevoz od 1.451.045 kn koje nadoknađuje Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske Unije, prihode od zakupnina u iznosu od 945.141 kn, te prihoda od kolodvorskih usluga i prodanih karata ostalih prijevoznika u iznosu od 3.018.040 kn.

(III) Ostali poslovni prihodi u 2012. godini u odnosu na 2011. manji su za 4,8% a obuhvaćaju: prihode od subvencija i dotacija u iznosu od 7.950.730 kn, prihode od refundacije troškova (struje i grijanja) u iznosu od 284.061 kn, prihode od naknade šteta u iznosu od 178.633 kn, prihode od naplaćenih sudskih troškova, odobrenih rabata i obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz dotacija u iznosu od 2.639.147 kn, prihode od inventurnih viškova kratkotrajne imovine u iznosu od 34.488 kn, naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 1.000.575 kn, prihode iz prošlih godina u iznosu od 50.951 kn, prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja u iznosu od 135.017 kn, te ostale poslovne prihode u iznosu od 12.348 kn.

Najveće povećanje prihoda bilježe prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja koji se odnose na naplaćena tužena potraživanja od kupaca u

iznosu od 45.453 kn, naplaćena otpisana tužena potraživanja u iznosu od 473.733 kn, te na prihode tuženih potraživanja (zamjena za dionice KK Zadar) u iznosu od 481.389 kn.

(IV) Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija u iznosu od 7.950.730 kn odnose se na subvenciju Grada Zadra u iznosu od 7.800.000 kn, te na prihode od subvencija autobusnih linija i prijevoza učenika u iznosu od 150.730 kn. Ovi prihodi u 2012. godini u odnosu na 2011. manji su za 24,2%.

Dio subvencije Grada Zadra u iznosu od 6.900.000 kn predviđen proračunom Grada Zadra za 2012. godinu nije doznačen do 31.12. 2012. godine, pa je evidentiran u bilanci stanja kao dio AOP-a oznake 048 – Potraživanja od države i drugih institucija.

6. POSLOVNI RASHODI

Iznosi u kunama, bez lipa

R.B.	VRSTA RASHODA	2011.	2012.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Materijalni troškovi	20.348.370	20.778.883	102,1
2.	Troškovi osoblja	25.095.555	25.445.403	101,4
3.	Amortizacija	4.974.377	7.049.285	141,7
4.	Ostali troškovi	1.679.973	1.976.077	117,6
5.	Vrijednosno usklađivanje	111.729	75.020	67,1
6.	Rezerviranja	-	193.246	-
7.	Ostali poslovni rashodi	72.694	59.651	82,1
8.	UKUPNO:	52.282.698	55.577.565	106,3

(I) Materijalni troškovi obuhvaćaju troškove sirovine i materijala, dizelskog goriva, energije, rezervnih dijelova, otpis sitnog inventara, auto-guma i ambalaže, te ostale vanjske troškove kao što su prijevozne usluge, poštanske i telefonske usluge, usluge održavanja, zakupnina, troškovi registracije prijevoznih sredstava, komunalne usluge i ostale usluge.

Materijalni troškovi u 2012. godini u odnosu na 2011. veći su za 2,1%. Od navedenih troškova najveće povećanje ostvareno je kod troškova goriva

koji su veći za 6,5%, dok je najveće smanjenje troškova ostvareno kod usluga održavanja koji bilježe smanjenje od 29,6%.

(II) Troškovi osoblja sadrže plaće djelatnika, poreze i doprinose iz i na plaće, a u 2012. godini u odnosu na 2011. ukupno su veći za 1,4%.

(III) Amortizacija je obračunana primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u porezno dopustivi rashod. Troškovi amortizacije u 2012. godini u odnosu na 2011. veći su za 41,7%. Na ovo povećanje amortizacije najviše je utjecala računovodstvena procjena vijeka uporabe građevinskih objekata, odnosno autobusnog kolodvora Zadar (zgrade, perona i okolne infrastructure), zbog čega je amortizacija povećana za 1.286.057 kn.

(IV) Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju: ugovore o djelu, naknade članovima skupštine i Nadzornog odbora, premije osiguranja, naknade troškova zaposlenih, poreze i doprinose koji ne ovise o poslovnom rezultatu, bankarske usluge i članarine udruženjima, te ostale rashode.

Od navedenih troškova u 2012. godini u odnosu na 2011. najveće povećanje bilježe troškovi ugovora o djelu, naknade članovima skupštine i Nadzornog odbora i to za 25,7%, premije osiguranja veće su za 13,2%, a troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih za 20%.

(V) Troškovi vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u iznosu 75.020 kn odnose se na vrijednosno usklađenje utuženih potraživanja od kupaca u iznosu od 56.809 kn, te na otpis potraživanja od kupaca u iznosu od 18.211 kn.

(VI) Ukupan iznos naknade članovima Nadzornog odbora u 2012. godini iznosi 107.258 kn bruto.

7. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi u iznosu od 1.464.928 kn sadrže prihode od kamata naplaćenih po sudskim ovrhama u iznosu od 750.684 kn, prihode od kamata

(zamjena potraživanja kamata za dionice KK Zadar) u iznosu od 660.971 kn, prihode od kamata na deponirana i izdvojena sredstva na žiro-računima u iznosu 27.577 kn, prihode od zateznih kamata u iznosu od 1.541 kn, te pozitivne tečajne razlike u iznosu od 24.155 kn.

8. FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi u iznosu od 457.635 kn odnose se na kamate po dugoročnom financijskom leasingu u iznosu od 147.049 kn, kamate po kreditima za kratkotrajna sredstva u iznosu od 37.088 kn, interkalarne kamate po dugoročnom financijskom leasingu u iznosu od 268.020 kn, ostale kamate u iznosu od 5.267 kn, te negativne tečajne razlike u iznosu od 211 kn.

9. IZVANREDNI – OSTALI RASHODI

Izvanredni – ostali rashodi u iznosu od 2.637 kn odnose se na neamortiziranu vrijednost rashodovane i otuđene imovine.

10. DOBIT

U 2012. godini ostvarena je dobit u iznosu od 71.946 kn.

Porez na dobit iznosi 24.967 kn, a dobit nakon oporezivanja 46.979 kn.

11. AMORTIZACIJA

Ukupni troškovi amortizacije za 2012. godinu u iznosu od 7.049.285 kn sadrže amortizaciju obračunatu u skladu s napomenom 4, 4.(a) i 6.(III).

12. MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Na slijedećoj stranici dan je prikaz materijalne i nematerijalne imovine društva.

"LIBURNIJA" d.o.o. ZADAR

MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

u kunama

Rb.	OPIS	MATERIJALNA IMOVINA								UKUPNO:
		Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogorski inventar i transportna imovina	Materijalna imovina u pripremi	Predumovi za materijalnu imovinu	6	7	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
A NABAVNA VRIJEDNOST										
1.	Saldo 01.01.2012.	13.340.896	16.658.514	3.628.786	51.335.569	68.353	-	85.032.118		
2.	Aktiviranje MI u pripremi i predumova	-	-	-	-	-	-	-68.353		
3.	Nabavke tijekom godine	-	-	511.078	8.281.137	-	-	8.792.215		
4.	Prodaja i rashodovanje tijekom godine	-	-215.120	-53.405	-1.207.853	-	-	-1.476.378		
5.	STANJE 31.12.2012.	13.340.896	16.443.394	4.086.459	58.408.853	-	-	92.279.602		
B ISPRAVAK VRIJEDNOSTI										
6.	Stanje 01.01.2012.	-	12.028.963	3.127.924	35.326.199	-	-	50.483.086		
7.	Amortizacije tijekom godine	-	1.671.676	409.065	4.968.545	-	-	7.049.286		
8.	Prodaja i rashodovanje tijekom godine	-	-	-50.768	-1.207.853	-	-	-1.258.621		
9.	STANJE 31.12.2012.	-	13.700.639	3.486.221	39.086.891	-	-	56.273.751		
C	SADAŠNJA VRIJEDNOST 01.01.2012.	13.340.896	4.629.551	500.862	16.009.370	68.353	-	34.549.032		
D	SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2012.	13.340.896	2.742.755	600.238	19.321.962	-	-	36.005.851		

13. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Dugotrajna financijska imovina iskazana je u iznosu od 1.224.000 kn odnosi se na udjele u dionice Croatia osiguranja d.d. Zagreb u iznosu od 63.000 kn, te na udjele u dionice KK Zadar u iznosu od 1.161.000 kn.

14. ZALIHE

Zalihe u iznosu od 993.797 kn sastoje se od zaliha materijala (materijal, gorivo, mazivo, vozne karte), zaliha rezervnih dijelova, zaliha sitnog inventara i auto guma na skladištu. Zalihe na dan 31.12. 2012. godine u odnosu na dan 31.12. 2011. veće su za 9,0%.

15. NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI

Novac na računima u banci i blagajni iskazan je u iznosu od 2.250.027 kn, a odnosi se na novac na žiro računima u iznosu od 2.191.123 kn, novac u blagajni u iznosu od 51.306 kn, novac na deviznom računu u iznosu od 6.293 kn, te novac u deviznoj blagajni u iznosu 1.305 kn.

Sredstva u deviznoj blagajni preračunata su u kune primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2012. godine.

Ukupan iznos ovih sredstava na dan 31.12. 2012. godine u odnosu na dan 31.12.2011. veći je za 31,4%, odnosno za 537.931 kn.

16. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Kratkotrajna potraživanja u iznosu od 11.840.789 kn odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu od 4.067.255 kn, potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 7.684.775 kn, te na potraživanja od zaposlenika u iznosu od 88.759 kn.

Kratkotrajna potraživanja na dan 31.12.2012. godine u odnosu na dan 31.12. 2011. veća su za 16,8%. Najveće povećanje odnosi se potraživanja od kupaca koja su veća za za 65,0%, odnosno za 1.602.835 kn.

17. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi odnose se na unaprijed plaćene troškove budućeg razdoblja u iznosu 49.261 kn, nedospjelu naplatu prihoda po osnovi kamata u iznosu 3.130 kn i nedospjelu naplatu prihoda od prodaje karata u iznosu od 2.705 kn.

18. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze u iznosu od 10.978.025 kn odnose se na dio kredita po dugoročnom financijskom Hypo leasingu u iznosu od 1.781.214 kn, obveze za kamate s temelja zajmova i kredita u iznosu od 38.058 kn, obveze prema dobavljačima u iznosu od 6.620.203 kn, obveze prema zaposlenima u iznosu od 1.270.959 kn, obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 1.145.751 kn, te na ostale kratkoročne obveze u iznosu od 121.840 kn.

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2012. godine u odnosu na dan 31.12. 2011. godini manje su za 16,5%. Pri tome su obveze prema dobavljačima manje za 14%, a obveze prema bankarskim institucijama zbog otplate dugoročnog kredita Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. u travnju 2012. godine manje su za 40,4%.

19. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze iskazane u iznosu od 6.860.426 kn odnose se na obveze po dugoročnom financijskom Hypo leasingu u iznosu od 6.850.626 kn, te na odgođenu poreznu obvezu s temelja svođenja dionica Croatia osiguranja u iznosu od 9.800 kn.

Dugoročne obveze na dan 31.12.2012. godine u odnosu na dan 31.12.2011. povećane su za 5.878.041 kn zbog realizacije novog financijskog

leasinga od Hypo Alpe-Adria-Leasing d.o.o. u lipnju 2012. godine, s kojim je nabavljeno pet novih gradskih autobusa po cijeni od 203.019,61 EUR-a bez PDV-a. Prva leasing rata dospijeva 01. lipnja 2013. godine, a zadnja 02. svibnja 2018. godine.

20. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iskazani su u iznosu od 10.244.699 kn, a odnose se na sredstva dobivena od grada Zadra za nabavu materijalne imovine (autobusa) u iznosu od 9.762.119 kn koja se postupno oprihoduju u jednakom dijelu koliki je godišnji trošak amortizacije, odgođeno priznavanje prihoda od subvencija po Anexu ugovora Grada Obrovca u iznosu od 360.000 kn, na ostale odgođene prihode u iznosu 65.391 kn, ukalkulirane naknade banaka u iznosu od 974 kn, obračunate troškove usluga revizije financijskih izvještaja u iznosu od 33.250 kn, te na ostale odgođene troškove u iznosu od 22.965 kn.

21. KAPITAL I REZERVE

Iznosi u kunama, bez lipa

R.b.	KAPITAL I REZERVE	01.01.2012.	31.12.2012.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Upisani kapital	22.810.800	22.810.800	100,0
2.	Rezerve iz dobiti	37	37	100,0
3.	Revalorizacijska rezerva	20.800	39.200	188,5
4.	Zadržana dobit	1.141.143	1.196.148	104,8
5.	Preneseni gubitak	-	-	-
6.	Dobit poslovne godine	55.005	46.979	85,4
7.	UKUPNO:	24.027.785	24.093.164	100,3

a) Upisani kapital

Upisani kapital prema izvratku iz sudskog registra iznosi 22.810.800 kn.

b) Dobit

U 2012. godini ostvarena je dobit u iznosu od 46.979 kn.

c) Zadržana dobit

Zadržana dobit u iznosu od 1.196.149 kn utvrđena je na slijedeći način:

- zadržana dobit iz 2000. godine	270.669 kn
- zadržana dobit iz 2001. godine	289.976 kn
- zadržana dobit iz 2002. godine	103.125 kn
- zadržana dobit iz 2003. godine	192.599 kn
- zadržana dobit iz 2004. godine	14.158 kn
- zadržana dobit iz 2005. godine	18.499 kn
- zadržana dobit iz 2006. godine	24.585 kn
- zadržana dobit iz 2007. godine	34.946 kn
- zadržana dobit iz 2008. godine	121.354 kn
- zadržana dobit iz 2009. godine	43.568 kn
- zadržana dobit iz 2010. godine	27.664 kn
- <u>zadržana dobit iz 2011. godine</u>	<u>55.005 kn</u>
Ukupno:	1.196.148 kn

22. REZERVIRANJA

Rezerviranja u iznosu od 193.246 kn odnose se na dugoročna rezerviranja za otpremnine u iznosu od 56.000 kn, te na dugoročna rezerviranja za neokončane sudske postupke u iznosu od 137.246 kn.

23. IZVANBILANČNI ZAPISI

Izvanbilančni zapisi odnose se na ratne štete, otuđenu opremu i ostala razna potraživanja u iznosu od 265.067 kn, na rashodovanu dugotrajnu imovinu (četiri gradska i jedan turistički autobus) u iznosu od 1.261.257 kn, te

na rashodovanu kratkotrajnu imovinu u iznosu od 16.869 kn, a sve do njenog fizičkog uklanjanja, uništenja ili odvoza na otpad.

24. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

a) Novčani primici od kupaca

Novčani primici od kupaca u iznosu od 50.500.807 kn odnose se na naplaćenu fakturiranu realizaciju od kupaca, te na realizaciju gotovinskih uplata građana za putne karte.

b) Ostali novčani primici

Ostali novčani primici u iznosu od 14.303.689 kn odnose se na naplaćene prihode od dotacija, subvencija, te na primitke od bolovanja i ostale naknade koje se refundiraju.

c) Novčani izdaci za zaposlene

Novčani izdaci za zaposlene u iznosu od 25.844.295 kn odnose se na isplatu plaća zaposlenika i ostalih materijalnih prava zaposlenih.

d) Novčani izdaci za kamate

Novčani izdaci za kamate u iznosu od 420.400 kn odnose se na plaćene kamate po dugoročnom kreditu, te dugoročnom financijskom leasingu.

e) Novčani izdaci za poreze

Novčani izdaci za poreze u iznosu od 3.175.082 kn odnose se na plaćanje poreza na dodanu vrijednost i poreza na dobit.

f) Ostali novčani izdaci

Ostali novčani izdaci u iznosu od 527.324 kn obuhvaćaju izdatke za plaćene članarine turističkim zajednicama, za šume, komore, isplaćene troškove preko blagajne te ostale troškove.

g) Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine

Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 4.176.832 kn odnose se na nabavu tri rabljena autobusa za potrebe prigradskog prometa i ispomoć u gradskom prometu, te nabavu ostale dugotrajne materijalne imovine.

h) Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica

Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita u iznosu od 254.329 kn odnose se na otplatu glavnice dugoročnog kredita.

i) Novčani izdaci za financijski najam

Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita u iznosu od 2.797.902 kn odnose se na otplatu glavnice financijskog leasinga.

25. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

a) Zadržana dobit

Zadržana dobit u iznosu od 1.196.148 kn odnosi se na zadržanu dobit u razdoblju od 2000. do 2011. godine, a u skladu s bilješkom 21. c).

b) Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju

Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu od 39.200 kn odnosi se na vrijednost dionica "Croatia osiguranja" d.d. Zagreb čija vrijednost kotira na tržištu.

26. BITNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU SE POJAVILI NAKON ISTEKA POSLOVNE 2012. GODINE

Nije bilo značajnijih događaja koji su se pojavili nakon isteka poslovne 2012. godine.

27. SUDSKI SPOROVI

Na dan 31.12.2012. godine Društvo ima utuženo 1.183.555 kn potraživanja, dok je "Liburnija" tužena u sporovima na ime glavnice ukupne vrijednosti od 166.077 kn. ✓

Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Uprava prati naplativost potraživanja od kupaca i poduzima mjere naplate ovrhom i drugim sredstvima.

28. UPRAVLJANJE RIZICIMA

U svom redovnom poslovanju Društvo je izloženo cjenovnom riziku: valutnom, kamatnom i tržišnom riziku, te riziku likvidnosti i riziku novčanog toka.

a) Valutni i kamatni rizik

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

Obveze Društva po svim kreditima (financijskom leasingu) uredno su servisirane, tj. podmirene u roku dospjeća u poslovnoj 2012. godini.

U lipnju 2012. godine odobren je novi financijski leasing od Hypo Alpe-Adria-Leasing d.o.o. ukupne vrijednosti 1.015.098 EUR-a s kojim je nabavljeno pet novih gradskih autobusa. Za navedeno zbog počka otplate u 2012. godini plaćene su interkalarne kamate u iznosu od 230.262 kn.

b) Tržišni rizik

Zbog velikih oscilacija cijena sirove nafte na svjetskom tržištu, društvo je u tržišnom riziku zbog korištenja dizelskog goriva kao osnovnog energenta.

Društvo posluje isključivo na hrvatskom tržištu, a kako obavlja usluge prijevoza u javnom prijevozu, cijene usluga određuju naši osnivači: Grad Zadar i četrnaest Općina.

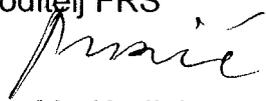
c) Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka

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

Društvo pažljivo prati svoje novčane tokove, te planira kratkoročne odljeve i priljeve novca na mjesečnoj osnovi. Neizvjesnost koja je utjecala na rizik poslovanja tijekom 2012. godine bile su neredovite uplate subvencije Grada Zadra. Ova potraživanja krajem 2012. godine iznosila su 6.900.000 kn, a u skladu s bilješkom 5 (IV).

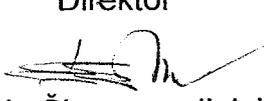
Unatoč tome, sve svoje obveze, a posebno obveze po pitanju poreza i doprinosa (porez na dobitak, porez na dodanu vrijednost, porez na dohodak, doprinosi iz i na plaću), obveze prema dobavljačima, te plaće radnicima podmirivane su na vrijeme.

Voditelj FRS


Maksim Morić, dipl. oec.



Direktor


Edvin Šimunov, dipl. iur.

Na temelju članka 27. i 55. Statuta Grada Zadra („Glasnik Grada Zadra„ broj: 9/09, 28/10 i 3/13), **Gradsko vijeće Grada Zadra** na ___ . **sjednici**, održanoj **dana** _____ **2013. godine, donosi**

ZAKLJUČAK

1. Prima se na znanje Izvješće o radu i financijskom poslovanju Trgovačkog društva u vlasništvu Grada Zadra – „**Liburnija**“ **d.o.o. Zadar – za 2012. godinu.**

2. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Klasa: 363-01/13-01/152
Ur.broj: 2198/01-2/1-13-
Zadar, _____ **2013.**

GRADSKO VIJEĆE GRADA ZADRA

PREDSJEDNIK

Živko Kolega, dr.med.