

**REPUBLIKA HRVATSKA
ZADARSKA ŽUPANIJA
GRAD ZADAR
Gradonačelnik**

KLASA:024-01/20-01/02
URBROJ: 2198/01-2-20-24
Zadar, 28. kolovoza 2020.

- GRADSKOM VIJEĆU GRADA ZADRA -

PREDMET: *Izvešće o radu i financijsko poslovanje TD „Liburnija“ d.o.o. Zadar za 2019. 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, 3/13, 9/14, 2/15-pročišćeni tekst, 3/18, 7/18-pročišćeni tekst, 15/19 i 2/20)

PREDLAGATELJ: **Gradonačelnik**

IZVJESTITELJ: **Direktor**

MATERIJAL IZRADIO: **Upravni odjel za komunalnu djelatnost i zaštitu okoliša TD „Liburnija“ d.o.o. Zadar**

O b r a z l o ž e n j e

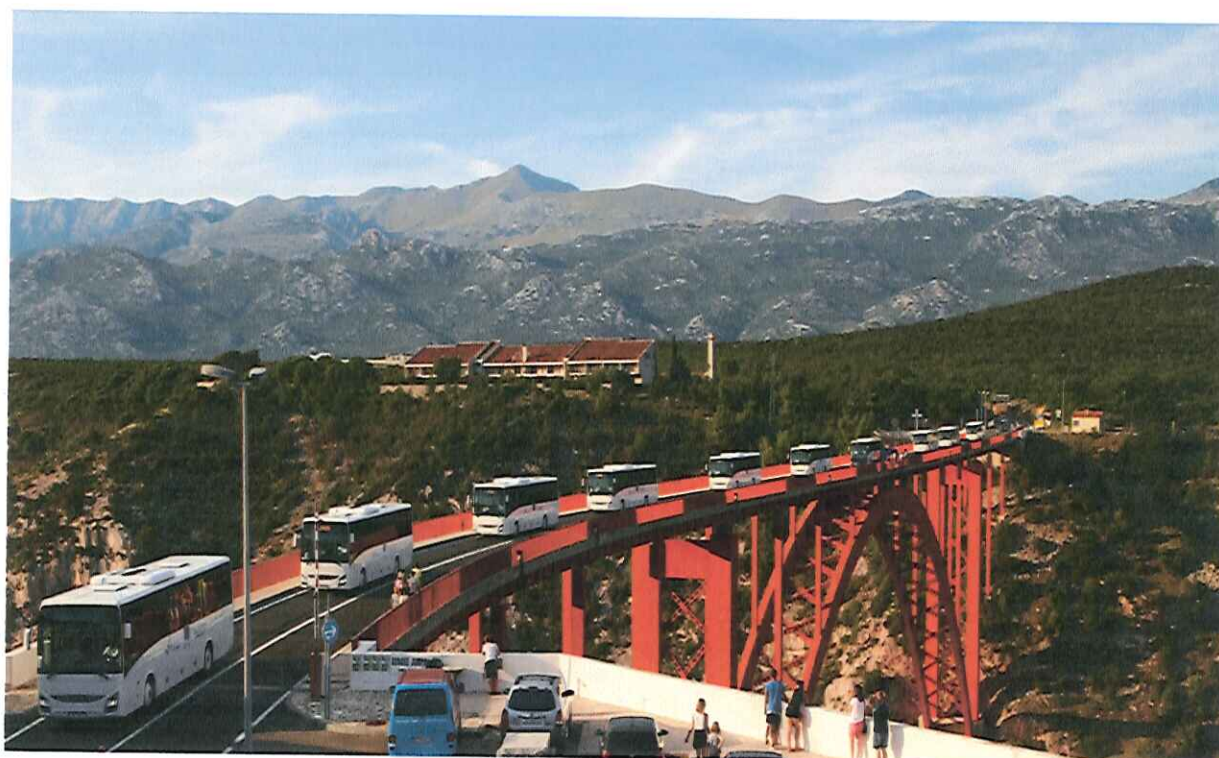
Temeljem članka 55. Statuta Grada Zadra („Glasnik Grada Zadra“, br. 9/09, 28/10, 3/13, 9/14, 2/15-pročišćeni tekst, 3/18, 7/18-pročišćeni tekst, 15/19 i 2/20), dostavlja se Gradskom vijeću Grada Zadra Izvešće o radu i financijsko izvješće TD „Liburnija“ d.o.o. Zadar za 2019. godinu.

GRADONAČELNIK

Branko Dukić, 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 2019. godinu**

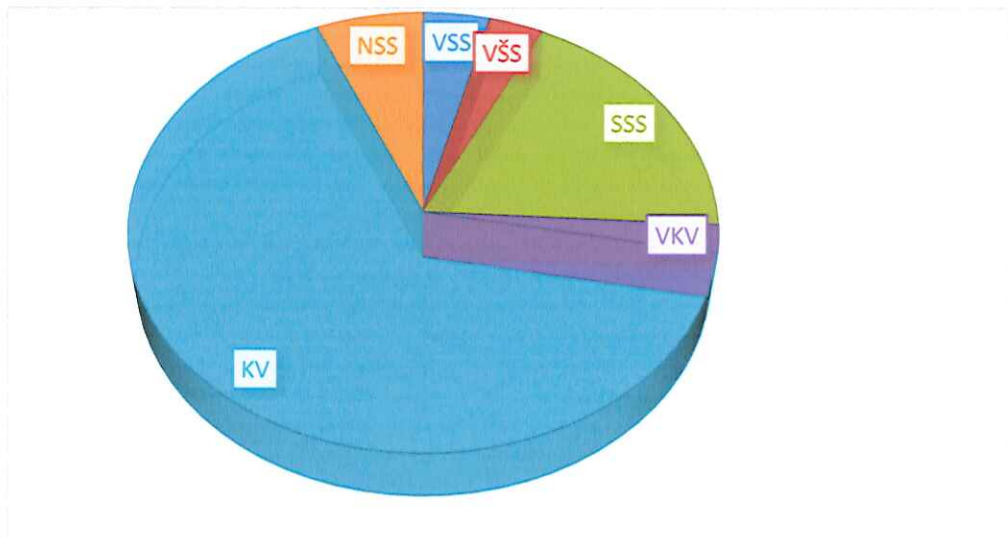


Liburnija d.o.o. Zadar, Ante Starčevića 1, u većinskom vlasništvu Grada Zadra, registrirana je za obavljanje djelatnosti prijevoza putnika u javnom prometu.

Na dan 31. prosinca 2019. godine u Društvu je bio zaposlen 251 radnik.

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

Stručna sprema	Broj radnika
VSS	10
VŠS	10
SSS	53
VKV	4
KV	167
NSS	7
Ukupno	251



Organi Društva su: - Skupština
- Nadzorni odbor
- 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

- | | | |
|---------------------|--------------------------|---------------------|
| 1. Grad Zadar | 9. Općina Novigrad | 17. Općina Privlaka |
| 2. Općina Bibinje | 10. Općina Poličnik | 18. Općina Vrsi |
| 3. Općina Kali | 11. Općina Posedarje | |
| 4. Grad Nin | 12. Općina Preko | |
| 5. Općina Ražanac | 13. Općina Škabrnja | |
| 6. Općina Sali | 14. Općina Vir | |
| 7. Općina Starigrad | 15. Općina Zemunik Donji | |
| 8. Općina Sukošan | 16. Općina Galovac | |

Odlukom Skupštine Društva br. 01-584/19 od 27. lipnja 2019. godine Općina Privlaka i Općina Vrsi postale su članovi Društva podjelom poslovnih udjela Grada Nina.

Temeljem pisma namjere iz rujna/listopada 2019. godine JLS - Grada Biograd na Moru, Grada Obrovac, Općine Pakoštane, Općine Pašman, Općine Polača, Općine Sveti Filip i Jakov i Općine Tkon, a zbog mogućnosti sudjelovanja u natječajima za nabavu novih autobusa kao i poboljšanja putničke infrastrukture u cilju pružanja kvalitetnije usluge prijevoza stanovnika na području spomenutih JLS Skupština Društva je na sjednici održanoj dana 30. prosinca 2019. godine donijela odluku br. 01-1089/19 o pristupanju ovih JLS kao novih članova Društva, a slijedom toga i odluku br. 01-1090/19 o povećanju broja poslovnih udjela i odluku br. 01-1091/19 o povećanju temeljnog kapitala Društva. Temeljem ovih odluka kao i uplata poslovnih udjela od strane svake navedene JLS provesti će se potrebna procedura kod javnog bilježnika zaključno s upisom ovih promjena u registar Trgovačkog suda u Zadru.

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva, zastupa Društvo prema Upravi, nadzire upotrebu sredstava u Društvu, vođenje poslova Društva i provođenje odluka Skupštine.

Nadzorni odbor Društva čini pet (5) članova:

1. Ante Kalmeta, dipl. oec. - predsjednik
2. Davor Klapan, dipl. oec. - zamjenik predsjednika
3. Boris Frakin, prof. - član
4. Mara Krpina Knežević, dipl. oec.- član
5. Božidar Laća – 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.

Budući se postojeća organizacija rada u Društvu pokazala uspješna u odnosu na 2018. godinu nije bilo promjena, pa sukladno zahtjevima radnog procesa, rad u Društvu organiziran je u okviru:

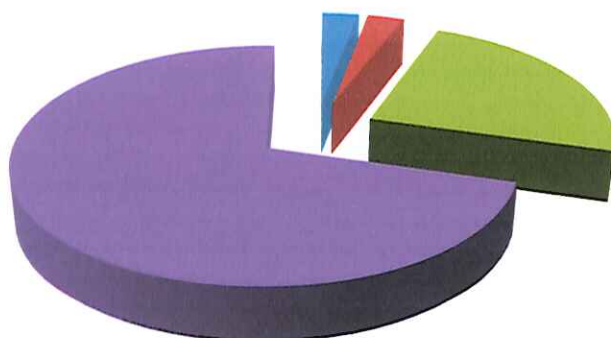
- 1. Općeg, pravnog i kadrovskeg odjela;**
- 2. Financijsko-računovodstvenog odjela;**
- 3. Tehničkog odjela i**
- 4. Prometno-operativnog odjela.**

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

Od naprijed navedenog ukupnog broja radnika u

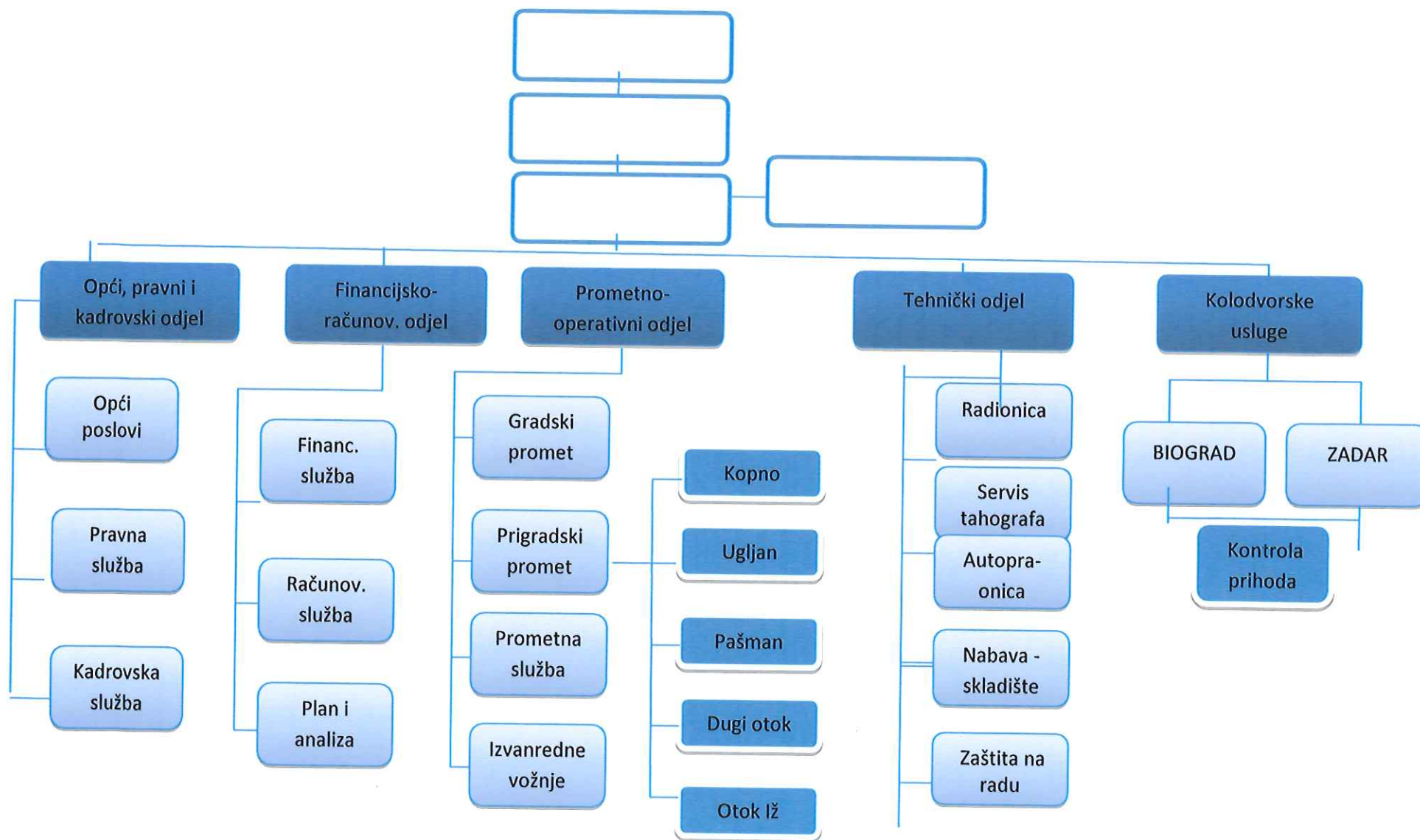
- općem, pravnom i kadrovskom odjelu je zaposleno	7 radnika
- financijsko-računovodstvenom odjelu je zaposleno	7 radnika
- tehničkom odjelu je zaposleno	58 radnika
- prometno-operativnom odjelu je zaposleno	179 radnika.

Kadrovska struktura



- Opći, pravni i kadrovski odjel
- Financijsko-računovodstveni odjel
- Tehnički odjel
- Prometno-operativni odjel

ORGANIZACIJSKA SHEMA LIBURNIJE d.o.o. Zadar



1. Opći, pravni i kadrovski odjel

Ovaj odjel uz opće poslove provodi:

- kadrovsku politiku i politiku obrazovanja radnika,
- pravno-preventivnu zaštitu u poslovanju Društva,
- izradu odluka o pravima i obvezama radnika,
- planiranje kadrova,
- izradu evidencija iz područja rada i podnosi izvješća,
- izradu ugovora o radu i ugovora o djelu,
- propisane evidencije iz zdravstvenog, mirovinskog i invalidskog osiguranja,
- prijavu i odjavu radnika,
- vođenje dosjea 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 za pripremu i obradu dokumentacije kojom se regulira zastupanje Društva.

U 2018. godini u radni odnos primljeno je dvadeset (20) radnika od toga šesnaest (16) vozača autobusa, jedna (1) čistačica, jedan (1) čistač-perač, jedan (1) kotlovnika i jedan (1) radnik u garderobi.

U istoj godini objavljeno je dvanaest (12) radnika od kojih je pet (5) radnika otišlo u mirovinu, s šest (6) radnika sklopljen je sporazumni otkaz ugovora o radu, s jednim (1) radnikom prekinut je radni odnos radi smrti.

Što se tiče nepodmirenih tražbina Društva iste se utužuju tijekom godine pokretanjem ovršnih postupaka kod javnog bilježnika ili parničnih postupaka pred sudovima.

Na dan 31. prosinca 2019. godine Društvo ima sveukupno utuženo 274.993,00 kuna iz prethodnih razdoblja. Tijekom 2019. godine utuženo je 6.020,91 kn.

U 2019. godini naplaćeno je 46.989,17 kn potraživanja koja se odnose na prethodne godine.

U 2019. godini nije zaprimljena niti jedna pritužba radnika i/ili zainteresiranih osoba na neetično i/ili moguće koruptivno postupanje radnika.

2. Financijsko-računovodstveni odjel

Ovaj odjel obavlja sljedeće poslove:

- izrađuje financijska izvješća:
 1. tromjesečna i godišnja izvješća,
 1. bilješke uz financijske izvještaje,
 2. financijske izvještaje (obrazac GFI-POD, PD obrazac),
- provodi postupke sklapanja ugovora o javnoj nabavi i to:
 - jednostavne nabave robe i/ili usluga i radova,
 - ugovornih obveza iznad vrijednosti jednostavne nabave, a prati i izvršenje ugovornih obveza,
- izrađuje i donosi financijski plan, te prati izvršenje istog,
- izrađuje planove i druge izvještaje sukladno sklopljenom Ugovoru o javnim uslugama,
- izrađuje zahtjeve i prateće izvještaje vezano za povrat dijela plaćene trošarine za dizelsko gorivo sukladno donesenom Pravilniku o ostvarivanju prava na povrat dijela plaćene trošarine za dizelsko gorivo u komercijalnom prijevozu robe i putnika ("Narodne novine" br. 12/19),
- izrađuje izjave o fiskalnoj odgovornosti (odgovornosti za zakonito, namjensko i svrhovito korištenje financijskih sredstava, te jačanje sustava kontrola i nadzora radi osiguranja fiskalne odgovornosti),
- zaprima, likvidira i plaća račune (glavna blagajna):
 - zaprima gotovinske uplate, gotovinske isplate,
 - kontrolira, obrađuje, evidentira i plaća račune prema dospijeću,
 - obračunava putne naloge,
- sastavlja godišnji obračun:
 - vodi glavne knjige (knjiženje poslovnih promjena, provjera knjigovodstvenih stanja i usklađenosti knjiženja s propisima, izvod otvorenih stavki, obračun kamata, postupak godišnjeg popisa imovine i obveza, obračun poreza i doprinosa, kontrola),
 - vodi analitičke evidencije kupaca i dobavljača (knjiženje izlaznih i ulaznih računa, knjiženje kratkotrajne i dugotrajne imovine, sitnog inventara, knjiženje ostalih poslovnih događaja, usklađivanje, kontrola)

- vodi materijalno knjigovodstvo (knjiženje ulaza robe, te obračun i knjiženje izlaza robe, usklađivanje, kontrola),
- usklađiva analitičke evidencije i glavnu knjigu,
- obračunava PDV i evidentira ulazne i izlazne račune,
- evidentira i obračunava plaće radnika i sastavlja potrebna izvješća u skladu sa zakonskim propisima.

Računovodstvo Društva obavilo je knjiženje svih poslovnih promjena u skladu sa zakonskim propisima, što je potvrdila i ovlaštena revizijska tvrtka.

Godišnji financijski izvještaji za 2019. godinu sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja – HSFI (“Narodne novine” br. 86/15), Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (“Narodne novine” br. 83/18), a na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (“Narodne novine” br. 78/15, 120/16 i 116/18).

U sklopu ovog odjela u suradnji sa vanjskim dobavljačem (UMiUM d.o.o.) obavljane su aktivnosti upravljanja projektom potrebne za provedbu projekta “Nabava novih autobusa za Liburniju d.o.o.” kao što su: nabava i izvješćivanje prema Središnjoj agenciji za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije (SAFU – *Posredno tijelo 2*) koji uključuje izradu Zahtjeva za nadoknadu sredstava (ZNS) i slanje popratne dokumentacije, izradu Završnog izvješća te ostalih aktivnosti. Zaključno za završnim ZNS-om i Završnim izvješćem projekt je proveden u skladu sa relevantnim pravilima za projekte sufinanciranje iz ESIF, te u skladu sa Ugovorom o dodjeli bespovratnih sredstava.

Također su dostavljena Izvješća o stanju provedbe projekta Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture (*Posrednom tijelu 1*), te se aktivno sudjelovalo u provjeri na licu mjesta od strane SAFU koje je uključivalo provjeru administrativne dokumentacije vezanih uz prijavljene provedbene aktivnosti i nabave zaključno s dostavljenim Zahtjevima za nadoknadom sredstva i Planom nabave.

U suradnji sa Općim odjelom obavljane su sve aktivnosti potrebne za promidžbu i vidljivost projekta, za koju je provjerom na licu mjesta također utvrđeno da je Društvo sve aktivnosti provodilo sukladno Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava, te da su

oznake vidljivosti u skladu sa Uputama za korisnike sredstava Informiranje, komunikacija i vidljivost projekata financiranih u okviru Europskog fonda za regionalni razvoj (EFRR), Europskog socijalnog fonda (ESF) i Kohezijskog fonda (KF) za razdoblje 2014-2020.

Temeljem Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru ("Narodne novine" br. 78/15 i 102/19) Društvo ima uspostavljen sustav unutarnje kontrole (FMC sustav) u svim odjelima Društva, koji u skladu s danim ovlastima i odgovornostima ostvaruju postizanje općih ciljeva Društva kao što su:

- a) obavljanje poslovanja na pravilan, etičan, ekonomičan, učinkovit i djelotvoran način;
- b) usklađivanje poslovanja sa zakonima i drugim propisima, planovima, programima i postupcima;
- c) zaštita sredstava od gubitaka uzrokovanih eventualnim lošim upravljanjem, neopravdanim trošenjem i korištenjem, te zaštita od drugih oblika nepravilnosti;
- d) jačanje odgovornosti za uspješno ostvarenje poslovnih ciljeva;
- e) pouzdanost i sveobuhvatnost financijskih i drugih izvještaja.

Isti sadrži i rizike definirane zahtjevima Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Pravilniku o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru.

Tijekom 2019. godine nastavila se provoditi kontinuirana edukacija svih radnika, a posebno Financijsko-računovodstvenog odjela, Općeg, pravnog i kadrovskog odjela, Tehničkog odjela, te zaštite na radu.

U 2019. godini radnici Financijsko-računovodstvenog odjela, Općeg, pravnog i kadrovskog odjela pohađali su seminare koji su se odnosili na javnu nabavu, računovodstvo i zaštitu osobnih podataka, radnici Tehničkog odjela seminare za dijagnosticiranje i otklanjanje kvarova na tahografima, a troškovi zaštite na radu odnosili su se na polaganje stručnog ispita.

Ukupni troškovi za opće i posebno obrazovanje i izobrazbu iznosili su 29.915 kn.

Osim navedenog, kontinuirano se koristila i razna stručna literatura, pa je u 2019. godini za priručnike, časopise i ostalu stručnu literaturu utrošeno ukupno 9.936 kn

Zbog nekih nedostataka postojećeg računovodstvenog programa tijekom 2019. godine intenzivno se istraživalo tržište za nabavu novog.

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

Projektni zadatak do kraja godine uključivao je implementaciju programskog rješenja prema snimci stanja i ukazanim poslovnim procesima (*priprema podataka za unos i prijenos, te uređenje sigurnosnog sustava*).

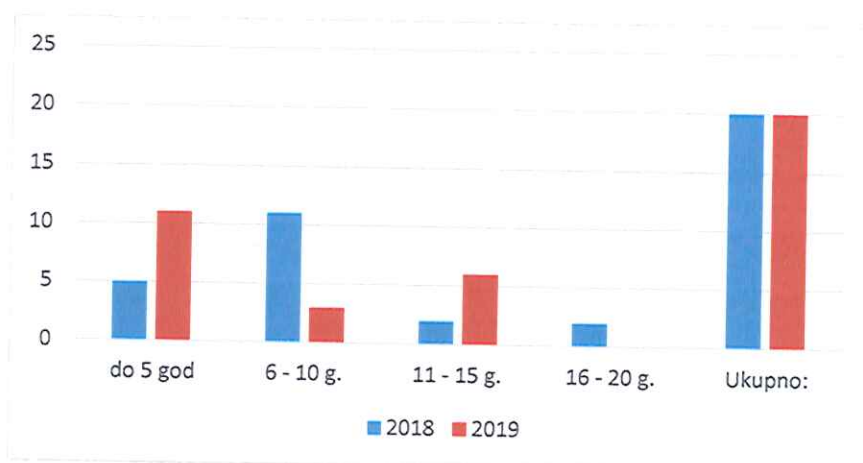
Sama implementacija (*osnovne i pomoćne funkcionalnosti, te pomoć pri i nakon pokretanja projekta*) nastavljena je i tijekom 2020. godine, a sa primjenom novog programa krenulo se od 01. ožujka 2020. godine.

3. Tehnički odjel

Liburnija d.o.o. Zadar na dan 31. prosinca 2019. godine raspolaže s ukupno osamdesetsedam (87) autobusa prosječne starosti 9,6 godina, te je u odnosu na 2019. godinu prosječna starost voznog parka znatno smanjena.

Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31. prosinca 2019. godine iznosila je 4,9 godina, a prema sljedećem pregledu:

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	Prosječna starost
Mercedes O 530 Citaro	14	5	3	6	0	7,0
Iveco Urbanway	6	6	0	0	0	0
UKUPNO:	20	11	3	6	0	4,9



Starosna struktura prigradskih autobusa na dan 31. prosinca 2019. godine iznosila je 9,2 godina i to:

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	21-25 g.	Pr. starost
IRISBUS	22	20	2	0	0	0	0,9
MERCEDES INTEGRO, CONECTO	14	0	0	3	11	0	16,5
MAN	16	0	1	9	6	0	13,6
NEOPLAN	1	0	0	0	1	0	17,0
SETRA	1	0	1	0	0	0	8,0
UKUPNO:	54	20	4	12	18	0	9,2

- izvršena je obuka 60 vozača za sigurnu i štedljivu vožnju, kao i obuka o rukovanju novonabavljenim autobusima;
- radnici Tehničkog odjela prošli su obuku za održavanje, servisiranje i dijagnosticiranje IVECO autobusa.

U sklopu Tehničkog odjela organiziran je servis tahografa koji radi za potrebe Društva s tim da usluge baždarenja tahografa mogu koristiti i druge fizičke i pravne osobe.

U 2019. godini nabavljena je nova oprema za ugradnju, održavanje i umjeravanje najnovijih tzv. SMART tahografa, a u sklopu pripreme tehničkog pregleda novih autobusa.

Društvo u suradnji s Obrtničkom školom „Gojko Matulina“ u Zadru i dalje provodi praktičnu nastavu za strukovna zanimanja.

U sklopu Tehničkog odjela organizirana je služba zaštite na radu, zaštite od požara i zaštite okoliša.

Zaštita na radu obavlja se sukladno zakonskim propisima kojima je svrha unapređivanje sigurnosti i zaštite radnika i osoba na radu, sprječavanje ozljeda na radu, profesionalnih bolesti i drugih bolesti u vezi s radom.

Temeljem važećih zakonskih propisa u 2019. godini obavljena su sljedeća ispitivanja ispravnosti strojeva i uređaja s povećanom opasnosti: mjernog uređaja za istakanje goriva, hidraulične preše, stubne bušilice, brusilice i dizalice, statičkog elektriciteta na pumpnoj stanici, te termogena u servisnoj radionici.

Osim toga, obavljena su osposobljavanja radnika za rad na siguran način i zaštitu od požara, zdravstveni pregledi radnika koji rade na poslovima s posebnim uvjetima rada, pregledi vida radnika koji rade za računalom, te su nabavljena osobna zaštitna sredstva za radnike na poslovima s posebnim uvjetima rada.

Zahvaljujući edukaciji radnika i korištenju alata na siguran način već tri godine za redom nije prijavljena niti jedna ozljeda na radu.

Što se tiče zaštite od požara, u 2019. godini obavljen je periodični pregled vatrogasnih aparata i gromobranske instalacije na autobusnom kolodvoru u Zadru i Biogradu na Moru, te u servisnoj radionici, a obavljena su ispitivanja vanjske i unutarnje hidrantske mreže i panik rasvjete na autobusnom kolodvoru u Zadru i vanjske i unutarnje hidrantske mreže, vatrodojave i panik rasvjete u servisnoj radionici.

Zaštita okoliša odnosi se na poslove propisnog zbrinjavanja odnosno odvoza opasnog i neopasnog otpada i vođenja odgovarajućih očevidnika za razne vrste otpada i to: otpadnog motornog ulja, uljnih filtera, akumulatora, guma, elektroničkog i elektronskog otpada, otpadnog željeza i aluminijskog, papira i kartona, absorbensa i zauljene vode/ulja iz separatora voda.

Osim navedenog, obavljena su i ispitivanja vodonepropusnosti sustava odvodnje sukladno normi HRN EN 1610:2015.

U zakonski predviđenim rokovima dostavljena su polugodišnja i godišnja izvješća o količini ispuštenih otpadnih voda i analizi istih, te godišnje izvješće za registar onečišćenja okoliša.

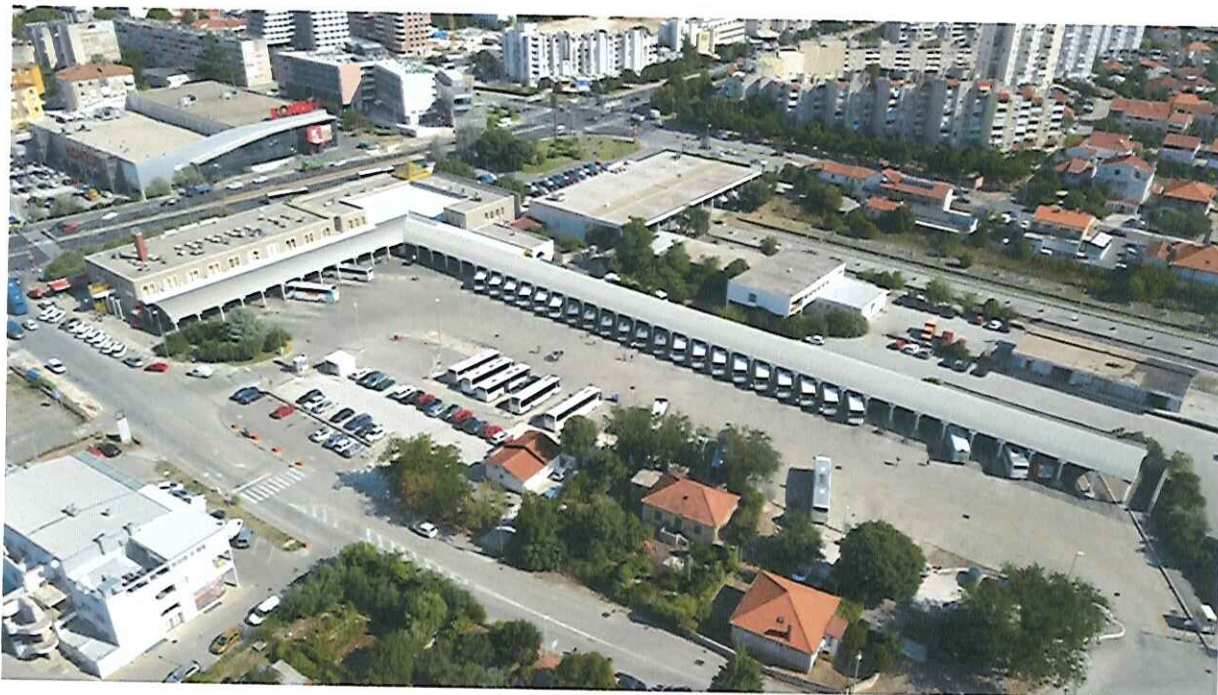
4. Prometno-operativni odjel

U sklopu Prometno-operativnog odjela organiziran je rad autobusnih kolodvora Zadar i Biograd na Moru.

a) Usluge koje pružaju navedeni Kolodvori su:

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

Autobusni kolodvor Zadar



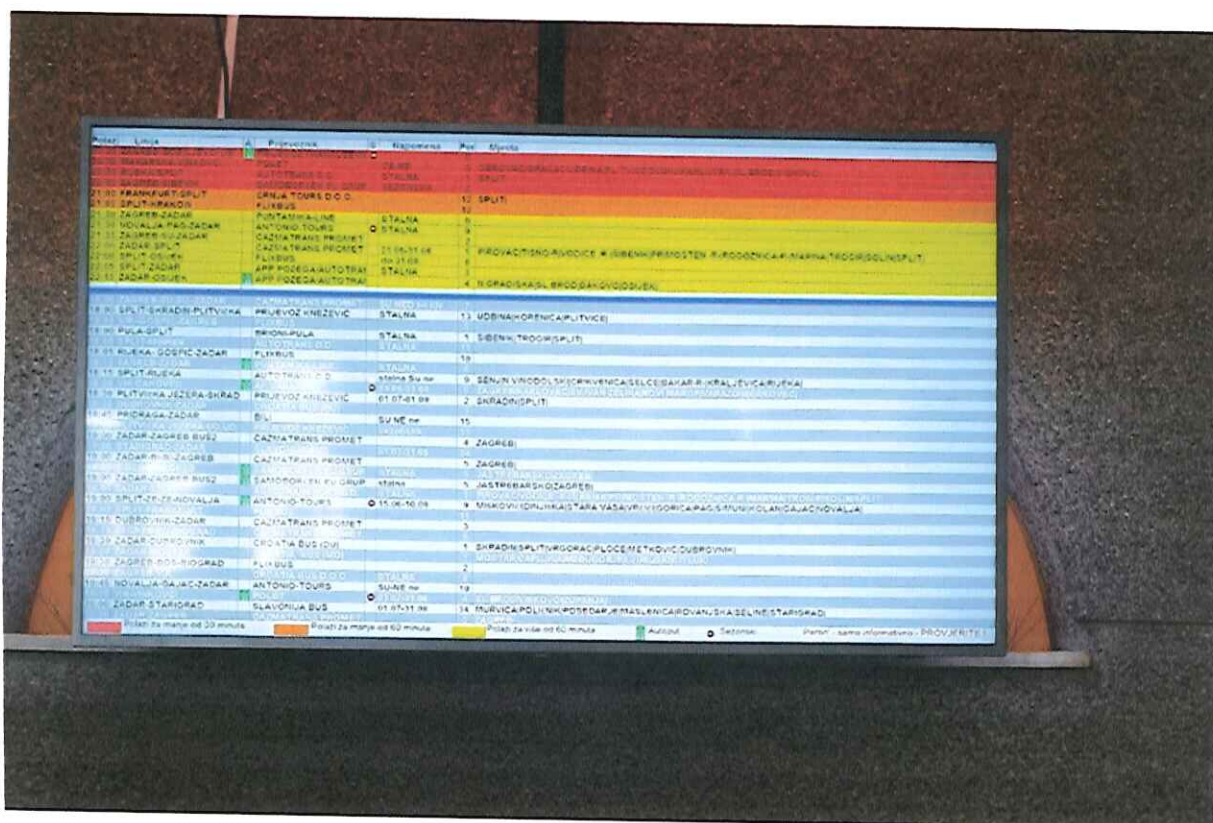
Autobusni kolodvor Zadar kategoriziran je kao kolodvor B kategorije.

U 2019. godini obavljeni su radovi redovitog održavanja perona i čekaonica, kao i javnog wc-a.

Uz redovito održavanje u 2019. godini obavljeni su i sljedeći radovi:

- sanacija rupa na krovu, dijela izolacije krovišta, te nosivih stupova;
- sanacija cjevovoda;
- bojanje ulaznih rampi i kućica;
- čišćenje i servis postrojenja za grijanje;
- postavljanje punkta za besplatno punjenje mobitela i laptopa.

Od značajnijih radova izdvajamo uspostavljanje internet prodaje voznih karata za sve vrste prijevoza, te nabavu elektroničkog displeja za prikaz linija. Osim toga, instaliran je i novi program za prodaju voznih karata.



Autobusni kolodvor Biograd na Moru



Autobusni kolodvor Biograd na Moru kategoriziran je kao kolodvor D kategorije. U 2019. godini obavljeni su radovi redovitog održavanja perona i čekaonice, kao i javnog wc-a, te čišćenje kompletnog kanalizacijskog sustava. Osim toga, obavljeni su radovi čišćenja odvodnih kanala za oborinsku vodu i bojanje horizontalne signalizacije.

b) Prijevoz putnika

Prijevoz putnika sastoji se od sljedećih organizacijskih dijelova:

1. gradski prijevoz putnika
2. županijski linijski prijevoz putnika
 - a) kopno
 - b) otoci Ugljan i Pašman
 - c) Dugi otok
 - d) otok Iž
3. posebni linijski prijevoz
 - a) osnovne škole
 - b) ostali ugovoreni prijevozi
4. organizirani prijevoz osoba s invaliditetom
5. terenska kontrola



1. Gradski prijevoz putnika

Prijevoz započinje svakodnevno u 5.00 sati, a završava u 24.00 sata. U vrijeme ljetne turističke sezone gradski prijevoz odvijao se između 5.00 sati i 02.00 sata. Prijevoz je organiziran na način da sve linije polaze s glavnog autobusnog kolodvora.

Javni gradski prijevoz putnika na području grada Zadra sastoji se od ukupno petnaest (15) linija odnosno petnaest (15) radnih zadataka.

Iako linija za Bibinje spada u županijski linijski prijevoz putnika, te se kao takva odvija sukladno dozvoli za obavljanje županijskog linijskog prijevoza putnika autobusom u cestovnom prometu izdanoj od strane Upravnog odjela za gospodarstvo Zadarske županije važećoj do 31. svibnja 2021. godine, zbog relativno male duljine predmetne linije, te zbog velikog broja putnika na istoj, cijena vozne karte i sistem naplate usklađeni su s gradskim prijevozom putnika.

To podrazumijeva da je putnicima na liniji za Bibinje omogućeno korištenje tzv. prijelaza kao i na svim ostalim linijama javnog gradskog prijevoza.

Javni gradski prijevoz putnika na području Grada Zadra sastoji se od sljedećih linija:

- | | |
|---------------------------|-----------------|
| 1. Dračevac – Belafuža I | 9. Plovanija |
| 2. Dračevac – Belafuža II | 10. Bokanjac I |
| 3. Arbanasi | 11. Bokanjac II |
| 4. Bili Brig I | 12. Diklo I |
| 5. Bili Brig II | 13. Diklo II |
| 6. Crno | 14. Gaženica |
| 7. Puntamika I | 15. Crvene kuće |
| 8. Puntamika II | 16. Bibinje |

Svakodnevno u javnom gradskom prijevozu posao obavlja ukupno četrdesettri (43) vozača koji dnevno ostvare oko 4000 kilometara.

Učestalost linija u javnom gradskom prijevozu najveća je radnim danom.

Subotom, nedjeljom i blagdanom značajno se reducira broj polazaka obzirom na značajno manji broj putnika odnosno značajno smanjenje prometne potražnje u vrijeme vikenda.

Osim redovnih gradskih linija u vršnim opterećenjima prometuju i dodatni autobusi. U razdoblju između 7.15 i 7.40 sati na relaciji Locco Kolodvor – Borik (škola) prometuje ukupno sedam (7) dodatnih autobusa. U 7.20 sati na relaciji Bili Brig – Mala Pošta – Borik (škola) prometuje jedan (1) dodatni autobus. U razdoblju između 7.20 i 7.40 na relaciji Locco Kolodvor – Tehnička škola prometuju ukupno tri (3) dodatna autobusa.

U vrijeme popodnevnog vršnog opterećenja osim redovnih gradskih linija u razdoblju između 13.20 i 13.40 sati na relaciji Locco Kolodvor – Borik (škola) prometuje ukupno osam (8) dodatnih autobusa. U 13.20 na relaciji Bili Brig – Mala Pošta – Borik (škola) prometuje jedan (1) dodatni autobus.

U večernjem vršnom opterećenju linija u gradskom prijevozu u periodu između 19.00 i 20,00 na relaciji Borik (škola) – Locco Kolodvor prometuje ukupno sedam (7) dodatnih autobusa. U 19.15 na relaciji Gimnazija Franje Petrića – Locco Kolodvor prometuje jedan (1) dodatni autobus.

Tijekom 2019. godine nastavljeni su opsežni radovi na prometnicama diljem grada Zadra, pa je iz tog razloga bio otežan promet.

Stoga je, na žalost, dolazilo do povremenog izmještanja početne stanice za gradske linije, te zastoja i kašnjenja u voznom redu gradskih linija, a što je viša sila na koju nismo mogli utjecati, te smo u nekoliko navrata prilagođavali vozne redove kako ne bi dolazilo do značajnijih kašnjenja linija.

2. Županijski prijevoz putnika



a) Kopno

Prigradski (županijski) prijevoz putnika organiziran je na području Zadarske županije od ukupno trideset (30) 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 brojem stanovnika odnosno brojem putnika. Županijski prijevoz u osnovi je koncipiran i prilagođen dovoženju i odvoženju 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.

Tijekom 2019. godine nastavila se praksa obavljanja prijevoza učenika za dvanaest (12) osnovnih škola na području Zadarske županije organiziranih kao županijski linijski prijevoz.

Trenutno se na području Zadarske županije održava sveukupno četrdesetdvije (42) linije županijskog prijevoza putnika.

Za iste posjedujemo odgovarajuće dozvole izdane 01. lipnja 2016. godine koje vrijede do 31. svibnja 2021. godine.

U županijskom prijevozu putnika i dalje funkcionira linija na relaciji Zadar-Zračna luka Zadar (Zemunik). Red vožnje za ovu liniju formiran je na način da su svi termini avionskih letova usklađeni sa autobusnim polascima.

Sustav naplate u županijskom prijevozu putnika organiziran je tako da u ponudi imamo pojedinačnu voznu kartu za jednu vožnju i mjesečnu pokaznu kartu za radnike i učenike.

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 šest (6) linija. Osnovno polazište svih linija nalazi se u mjestu Preko. Dvije linije odvijaju se na otoku Ugljanu, dvije na otoku Pašmanu, a dvije služe za prijevoz učenika osnovnih škola u Preku i Neviđanima. Svi polasci i dolasci linija na ovim otocima usklađeni su s 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 i u ovom slučaju odvija se prema uobičajenoj praksi, te je korisnicima mjesečnih pokaza (radničkih i učeničkih) omogućen besplatan prijevoz i u gradskom prometu.

Za sve linije županijskog prijevoza na otocima Ugljanu i Pašmanu posjedujemo odgovarajuće dozvole za obavljanje županijskog linijskog prijevoza putnika autobusom u cestovnom prometu koje nadležni županijski ured izdaje na rok od pet (5) godina. Iste su izdane 01. lipnja 2016. godine i vrijede do 31. svibnja 2021. godine.

U 2019. godini u odnosu na 2018. godinu nije bilo promjena u prijevozu putnika na otocima Ugljanu i Pašmanu.

c) Prijevoz putnika na Dugom otoku

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

Za obavljanje prijevoza putnika na Dugom otoku svakodnevno su angažirana dva (2) autobusa i četiri (4) vozača, te jedan (1) dodatni autobus u slučaju kvara na jednom od autobusa koji redovito prometuju na navedenim linijama.

U koordinaciji sa Jadrolinijom odnosno s općinom Sali tijekom godine, a osobito u zimskom periodu nekoliko puta je organiziran izvanredni linijski prijevoz putnika na

relaciji Sali- Zaglav – Brbinj i to u slučajevima kada zbog nepovoljnih vremenskih prilika nije bio moguć brodski prijevoz na relaciji Sali – Zaglav – Zadar.

d) Prijevoz putnika na otoku Ižu

Prijevoz putnika na otoku Ižu na relaciji trajektno pristanište Bršanjski – Iž je organiziran svakodnevno. Prijevoz putnika izvan turističke sezone obavlja se pet (5) dana u tjednu, dok se za vrijeme turističke sezone prijevoz odvija svakodnevno i to sukladno trajektnom prijevozu na relaciji Zadar – Iž.

Troškove prijevoza djelomice snosi Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije.

U odnosu na 2018. godinu nije bilo promjena u prijevozu putnika na otoku Ižu.

3. Posebni linijski prijevoz

a) Osnovne škole

U skladu s javnim natječajem Zadarske županije Liburnija d.o.o. je i ove školske godine dobila organizaciju prijevoza učenika osnovne škole „Petar Lorini“ Sali.

b) Ostali ugovoreni prijevozi

U 2019. godini temeljem javnog natječaja Liburnija d.o.o. je odabrana za organizaciju prijevoza radnika Turisthotela d.d. Zadar i radnika Punta Skale d.o.o. Zadar. Prijevozi su se odvijali sukladno prošlogodišnjoj praksi i to od ožujka 2019. godine do studenog 2019. godine kada su se obavljale usluge prijevoza za potrebe Turisthotel d.d. Zadar na relaciji Zadar – TN Zaton – Zadar. Prijevoz se obavljao jednim autobusom u periodu od 06,00 do 00,30 sati svakodnevno, te za taj prijevoz su bila angažirana dva (2) vozača.

Također od ožujka 2019. godine do studenog 2019. godine ovo Društvo je obavljalo usluge prijevoza za potrebe Punta Skala d.o.o. Zadar i to na relaciji Zadar – Punta Skala – Zadar. Prijevoz je obavljan jednim autobusom u periodu od 05,00 do 00,30 sati svakodnevno, te za taj prijevoz su bila angažirana tri (3) vozača.

Za vrijeme održavanja međunarodne utrke „Wings for life“ u svibnju 2019. godine uspješno je organiziran prijevoz za ukupno 8.000 sudionika utrke i u tu svrhu prometovalo je šezdeset (60) autobusa.

4. Organizirani prijevoz osoba s invaliditetom

U 2019. godini nastavili smo s obavljanjem organiziranog prijevoza osoba s invaliditetom na području grada Zadra i to specijalnim kombi-vozilom namijenjenim isključivo prijevozu invalidnih osoba. Prijevoz osoba s invaliditetom obavlja se u dvije smjene, između 6.00 sati i 22.00 sata.

U studenom 2018. godine nabavljeno je novo kombi-vozilo namijenjeno prijevozu invalidnih osoba. Putem sredstava kapitalne pomoći Grad Zadar je osigurao sredstva iz proračuna, a Liburnija d.o.o. je provela postupak javne nabave i nositelj je financijskog leasinga.

Ovo trgovačko društvo sukladno raspoloživim prijevoznim kapacitetima, osim navedenih vrsta prijevoza povremeno obavlja slobodan prijevoz putnika i to pretežno za potrebe sportskih klubova i škola Zadarske županije.

5. Interna kontrola

Temeljni zadatak interne kontrole Društva je svakodnevno praćenje pravilnosti rada vozačkog osoblja, poštivanje redova vožnje, kupnje i poništavanja vozničkih karata od strane putnika. Kontrolira se pravovremeno predavanje obračuna i novčanih sredstava. Osim toga, kontrolira se korištenje radnog vremena radnika, dolasci i odlasci na posao i s posla, rad nedjeljom, blagdanima, korištenje autobusa sukladno radnim zadacima.

Zbog izuzetnog značaja uredne naplate usluga prijevoza koja ima utjecaja na likvidnost Društva posebna se pažnja pridaje radu kontrole.

Kontrolori svakodnevno kontroliraju gradske i prigradske linije s naglaskom na radne dane zbog većeg broja putnika i većeg broja linija, te povremeno otočne linije. Težište kontrole je na gradskom prometu budući u gradskom prometu svakodnevno ima 750 relacija koje se voze od 5.00 do 24.00 sata, te se na istima očekuje najviše problema koji su u nadležnosti kontrole. Problemi u gradskom prometu postoje i dalje, ali u znatno smanjenom opsegu, a odnose se uglavnom na:

1. Izbjegavanje plaćanja vozne karte;
2. Poništavanje već poništenih vozničkih karata;
3. Zlouporebu godišnjih pokazničkih karata.

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

Kontrola prigradskih linija kojih svakodnevno ima 267 je neusporedivo lakša i s manje problema. Na prigradskim linijama nema velikih gužvi, a vozači koji su uglavnom na istim linijama imaju nadzor, jer putnike primaju isključivo na prednja vrata i osobno poznaju većinu putnika.

Kontrola otočnih linija obavlja se povremeno.

Ukoliko kontrolori u autobusu zateknu putnika bez vozne karte ili s neispravnom – starom voznom kartom, pišu prijavu ili odmah naplaćuju novčanu kaznu u iznosu od 100,00 kuna.

U školskoj godini 2018./2019. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa nastavilo je sufinancirati mjesečnu učeničku voznu kartu za učenike srednjih škola sa područja Zadarske županije u visini od 75 %, Zadarska županija u visini od 15 %, a većina općina preostalu razliku od 10 %.

Sufinanciranje mjesečnih učeničkih vozničkih karata itekako se pozitivno odrazilo na smanjenje krivotvorenja istih.

Tijekom 2019. godine kontrolori su dodatno sudjelovali u izradi baze podataka i lokacija svih gradskih i prigradskih autobusnih stajališta, "mapiranju" trasa vozničkih redova i obuci vozača u radu sa novim blagajnama za naplatu karata u prigradskom prometu.

Kroz praćenje popunjenosti naših autobusa, posebice u terminima izvan vršnih opterećenja, kontrolni tim je uočio smanjenje broja putnika u gradskom prometu.

Za pretpostaviti je da je tome uzrok trenutno veći opseg građevinskih radova na gradskim prometnicama, zbog čega je djelomice izmjenjen dio trasa našeg prometovanja, a moguće i sve veća prisutnost taxi vozila.

U 2019. godini nastavljen je projekt „**Smartica**“ kojim smo uveli **digitalnu voznu kartu** kao elektroničku potvrdu za pravo korištenja usluge javnog prijevoza u sustavu usluge tvrtke Liburnija d.o.o. Zadar, koja se generira kroz aplikaciju korisnika i koja ima svoje vremensko odnosno ograničeno linijsko trajanje definirano od strane tvrke.

Skupa s tim projektom provedena je dodatna edukacija i opremanje kontrolnog osoblja novim mobilnim uređajima i mobilnom kontrolorskom aplikacijom radi mogućnosti kontrole ispravnosti kupljene digitalne vozne karte, blokiranja aktivacijskih uređaja (aktivatora/validatora) u vozilima za vrijeme procesa validacije, te primjene drugih principa prevencije prijevare.

Kontrolori i dalje obavljaju edukaciju svih novih vozača gradskih linija čiji autobusi su opremljeni aktivatorom/validatorom odnosno uređajem sa definiranom pozicijom koja omogućava aktivaciju i prijavu digitalne vozne karte od strane korisnika odnosno blokiranje i aktiviranje uređaja od strane kontrolora prilikom procesa validacije vozničkih karata.

Poseban značaj se pridaje primjerenom ophođenju kontrolora prema putnicima, a također i primjerenom načinu odijevanja i identifikacije, pa je u 2019. godini nastavljeno s tom praksom.

Osim toga, kontrolni timovi se i dalje sastaju s voditeljem kontrole najmanje jednom tjedno, a po potrebi i češće, a kako bi svaki eventualno uočeni problem zasebno razmotrili i riješili u sklopu odjela kontrole ili drugih odjela Društva.

Uz to, voditelj kontrole o radu svog odjela prikuplja informacije od strane vozača i posebno od strane putnika, te se svaki eventualni prigovor na rad kontrolora može uputiti osobnim putem, telefonom ili e-mailom.

Osim toga, sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza na području JLS od 29. prosinca 2017. godine Liburnija d.o.o. je dužna svake godine podnositi JLS četveromjesečna izvješća o planiranim i stvarnim izvršenim uslugama kojima se potvrđuju stvarno provedene usluge za svaki mjesec ugovornog razdoblja, a što je u nadležnosti službe kontrole, te su ista redovno i dostavljana u skladu s ugovorom.

N A B A V A

Priprema i provedba postupka javne nabave tijekom 2019. godine obavljena je u skladu sa Zakonom o javnoj nabavi (N.N. br. 120/16 - u primjeni od 01. siječnja 2017.), te u skladu sa provedbenim propisima – Uredbama i Pravilnicima .

U 2019. godini Društvo je provelo:

- 1) Jedan (1) otvoreni postupak javne nabave velike vrijednosti (nabava čija je procijenjena vrijednost veća od europskih pragova (443.000 EUR-a za ugovore o javnoj nabavi robe, ugovore o javnim uslugama i natječaje; 5.548.000 EUR-a za ugovore o javnim radovima) i to:
 - otvoreni postupak javne nabave za nabavu dizelskog goriva Eurodiesel BS i plinskog ulja, podijeljen u dvije grupe. Sklopljeni su okvirni sporazumi na rok od dvije godine za nabavu:
 - o dizelskog goriva Eurodiesel BS i plinskog ulja (fco skladište Liburnije d.o.o., Zadar, Matije Škarića bb), vrijednosti 23.134.900,00 kn bez PDV-a;
 - o dizelskog goriva Eurodiesel BS (benzinska postaja na otoku Pašman i/ili Ugljanu), vrijednosti 2.762.640,00 kn bez PDV-a;
- 2) trinaest (13) postupaka javne nabave male vrijednosti (nabava čija je procijenjena vrijednost manja od europskih pragova (443.000 EUR-a za ugovore o javnoj nabavi robe, ugovore o javnim uslugama i natječaje; 5.548.000 EUR-a za ugovore o javnim radovima) i to:
 - otvoreni postupak nabave ogibljenja ugovorne vrijednosti 172.633,48 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
 - otvoreni postupak javne nabave pneumatike ugovorne vrijednosti 330.376,64 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
 - otvoreni postupak javne nabave autoelektrike ugovorne vrijednosti 590.599,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
 - otvoreni postupak javne nabave usluge osiguranja motornih vozila ugovorne vrijednosti 175.374,86 kn bez PDV-a na rok do 09.09.2019.,

- otvoreni postupak javne nabave rezervnih dijelova za karoseriju ugovorne vrijednosti 405.730,07 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- otvoreni postupak javne nabave usluge osiguranja ugovorne vrijednosti 1.154.859,82 kn bez PDV-a na rok od dvije godine,
- otvoreni postupak javne nabave rezervnih dijelova za tijela podvozja ugovorne vrijednosti 398.938,60 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- otvoreni postupak javne nabave rezervnih dijelova za mjenjače, podijeljen u tri grupe predmeta nabave, i to:
 - o nabava rezervnih dijelova za manualne mjenjače ugovorne vrijednosti 64.703,72 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
 - o nabava rezervnih dijelova za mjenjače s primarnim retarderom ugovorne vrijednosti 268.887,18 kn bez PDV-a na rok od godinu dana ,
 - o nabava rezervnih dijelova za mjenjače sa sekundarnim retarderom ugovorne vrijednosti 200.981,89 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- otvoreni postupak javne nabave za usluge protektiranja auto-guma ugovorne vrijednosti 163.600,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- otvoreni postupak javne nabave za nabavu auto-guma (novih) ugovorne vrijednosti 436.000,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- otvoreni postupak javne nabave automatske praonice ugovorne vrijednosti 325.600,00 kn bez PDV-a na rok od 60 dana,
- dodjela ugovora za društvene i druge posebne usluge iz Zakona o javnoj nabavi (NN br. 120/16), i to usluge tjelesne zaštite osoba i imovine ugovorne vrijednosti 443.433,60 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- pregovarački postupak bez prethodne objave poziva na nadmetanje temeljem članka 360. i članka 131. stavaka 1. točke 2 b) Zakona o javnoj nabavi (NN 120/16) za nabavu dizelskog goriva Eurodizel BS (isporuka na Dugom Otoku) ugovorne vrijednosti 422.000,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana.

Tijekom provođenja prethodno spomenutih postupaka javne nabave Državnoj komisiji za kontrolu postupaka javne nabave izjavljena je žalba na odluku o odabiru u postupku nabave pneumatike. Državna komisija za kontrolu postupaka javne nabave odbila je žalbu kao neosnovanu.

Temeljem Pravilnika o provedbi postupaka jednostavne nabave radova, robe i/ili usluga br. 01-352/17(u primjeni od 19. svibnja 2017. godine), u 2019. godini Društvo je provelo:

- 1) deset (10) postupaka jednostavne nabave i to:
 - nabava alata, vijaka i potrošnog materija ugovorne vrijednosti 79.938,92 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
 - nabava kočnica i dijelova kočnica uređaje ugovorne vrijednosti 140.762,98 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
 - nabava usluga zakupa medijskog prostora ugovorne vrijednosti 74.818,00 kn bez PDV-a na rok do konačne isporuke predmeta nabave, a najduže 30. lipnja 2020. godine,
 - nabava dijelova za sanaciju prometnog udesa na autobusu ugovorne vrijednosti 78.747,18 kn bez PDV-a na rok od mjesec dana,
 - nabava dijelova za klima uređaje ugovorne vrijednosti 177.449,61 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
 - nabava plina za klima uređaje ugovorne vrijednosti 46.400,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana ,
 - nabava usluga tehničkog pregleda vozila ugovorne vrijednosti 159.570,18 kn bez PDV-a na rok od godinu dana ,
 - nabava usluga tiskanja putnih karata i markica ugovorne vrijednosti 123.160,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
 - nabava dijelova za sanaciju motora na autobusu g. b. 501 ugovorne vrijednosti 59.191,95 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,

- nabava grijača ugovorne vrijednosti 122.814,65 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,

2) šesnaest (16) postupka jednostavne nabave izravnim ugovaranjem i to:

- nabava kvačila ugovorne vrijednosti 56.369,82 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava ležajeva ugovorne vrijednosti 37.850,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava boja, lakova i potrošnog materijala za bojanje ugovorne vrijednosti 27.397,78 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava usluga generalnog popravka kočionih čeljusti ugovorne vrijednosti 57.104,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava robe široke potrošnje ugovorne vrijednosti 59.643,60 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava robe za potrebe kuhinje ugovorne vrijednosti 10.728,75 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava filtera ugovorne vrijednosti 60.559,28 kn PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava usluga obavljanja revizije financijskih izvještaja za 2019. godinu ugovorne vrijednosti 58.000,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava usluga redovnog i interventnog održavanja sustava mrežne pohrane podataka (backup) ugovorne vrijednosti 26.400,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava usluga održavanja knjigovodstvenog programskog paketa - uprava, ugovorne vrijednosti 66.719,39 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava usluga korištenja i održavanja računalnih programa - autobusni kolodvor, ugovorne vrijednosti 66.719,39 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava usluga korištenja platforme „Prodaja putnih karata kod vozača“ ugovorne vrijednosti 107.325,00 kn bez PDV-a na rok od 9 mjeseci,

- nabava usluga izrade i održavanja web programa- prodaja vozničkih karata (web servis za prijevoznike), ugovorne vrijednosti 67.608,98 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,
- nabava usluga izrade i održavanja web programa - međugradska i međunarodna prodaja karata putem interneta, ugovorne vrijednosti 33.819,17 kn bez PDV-a za 2019. godinu, na rok od osamnaest mjeseci.


Dolje navedeni ugovori sklopljeni su krajem 2019. godine, a s implementacijom i korištenjem novih programa započinje se u 2020. godini, čime će se postojeća programska rješenja zamijeniti novim koji će dodatno modernizirati i unaprijediti poslovanje tvrtke:

- nabava usluga implementacije i održavanja informacijskog sustava -SaaS - financije, ugovorne vrijednosti 58.560,00 kn bez PDV-a godišnje na rok od tri godine,
- nabava usluga implementacije i održavanja informacijskog sustava -SaaS - robno- materijalno knjigovodstvo, ugovorne vrijednosti 56.640,00 kn bez PDV-a godišnje na rok od tri godine.

U Zadru, 21. travnja 2020.

Broj: 01-267/20



Direktor

Edvin Šimunov, dipl. iur.



LIBURNIJA d.o.o.

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

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



SADRŽAJ

1. TEMELJNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI	
1.1. Račun dobiti i gubitka	3
1.2. Bilanca	4
1.3. Izvještaj o novčanim tokovima.....	6
1.4. Izvještaj o promjenama kapitala.....	7
2. FINACIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA	8
2.1. Prihodi.....	8
2.2. Rashodi	11
3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI	14
4. UPRAVLJANJE FINACIJSKIM RIZIKOM	18
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	19
6. AKTIVNOSTI RAZVOJA	22
7. ZAKLJUČAK	28

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

Tablica 1: Račun dobiti i gubitka
u kunama

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

1.2. BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.
Tablica 2: Bilanca
u kunama

Naziv pozicije	2018.	2019.
1	2	3
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	30.468.620	56.447.258
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0	0
1. Izdaci za razvoj		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ostala prava		
3. Goodwill		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		
5. Nematerijalna imovina u pripremi		
6. Ostala nematerijalna imovina		
II. MATERIJALNA IMOVINA	29.247.120	55.218.258
1. Zemljište	13.330.394	13.330.394
2. Građevinski objekti	358.615	297.446
3. Postrojenja i oprema	133.441	145.274
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	15.359.911	41.318.173
5. Predujmovi za materijalnu imovinu		32.560
6. Materijalna imovina u pripremi	64.759	94.411
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	1.221.500	1.229.000
1. Ulaganja u vrijednosne papire	1.221.500	1.229.000
IV. POTRAŽIVANJA	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca		
4. Ostala potraživanja		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	9.835.936	10.970.975
I. ZALIHE	1.158.496	1.387.909
1. Sirovine i materijal	1.158.496	1.387.909
2. Predujmovi za zalihe		
II. POTRAŽIVANJA	4.246.453	5.497.572
1. Potraživanja od kupaca	3.959.482	4.439.725
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	24.913	17.815
3. Potraživanja od države i drugih institucija	247.342	1.005.369
4. Ostala potraživanja	14.716	34.663
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	24.900	63.000
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	4.406.087	4.022.494
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	731.716	1.374.072
E) UKUPNO AKTIVA	41.036.272	68.792.305
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	100.486	1.099.016

A) KAPITAL I REZERVE	21.667.939	21.904.575
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	22.810.800	22.810.800
II. KAPITALNE REZERVE		
III. REZERVE IZ DOBITI	37	37
1. Zakonske rezerve		
2. Rezerve za vlastite dionice		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4. Statutarne rezerve		
5. Ostale rezerve	37	37
IV. REZERVE FER VRIJEDNOSTI	38.130	44.280
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	38.130	44.280
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-1.355.608	-1.181.028
1. Zadržana dobit	0	0
2. Preneseni gubitak	1.355.608	1.181.028
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	174.580	230.486
1. Dobit poslovne godine	174.580	230.486
2. Gubitak poslovne godine		
VII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES		
B) REZERVIRANJA	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	6.897.304	6.536.304
1. Obveze prema društvima povezanih sudjelujućim interesom		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	6.888.934	6.526.584
4. Obveze za predujmove		
5. Obveze prema dobavljačima		
6. Ostale dugoročne obveze		
7. Odgođena porezna obveza	8.370	9.720
D) KRATKOROČNE OBVEZE	8.743.069	9.784.250
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	59.000	
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.974.969	2.874.759
3. Obveze za predujmove	3.000	3.000
4. Obveze prema dobavljačima	3.848.616	4.022.933
5. Obveze prema zaposlenicima	1.505.283	1.742.725
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.346.801	1.134.933
7. Ostale kratkoročne obveze	5.400	5.900
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	3.727.960	30.567.176
F) UKUPNO – PASIVA	41.036.272	68.792.305
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	100.486	1.099.016

**1.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA – Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.**
Tablica 3: Izvještaj o novčanim tokovima
u kunama

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

**1.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.**
Tablica 4: Izvještaj o promjenama kapitala
u kunama

Naziv pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Ostale rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobir / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Stanje 01. siječnja prethodnog razdoblja	22.810.800	37	31.440	-1.689.121	333.513	21.486.669	21.486.669
2. Dobit/gubitak razdoblja					174.580	174.580	174.580
3. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			6.690			6.690	6.690
4. Povećanje/smanjenje zadržane dobiti/prenesenog gubitka				333.513	-333.513		
5. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja	22.810.800	37	38.130	-1.355.608	174.580	21.667.939	21.667.939
6. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja	22.810.800	37	38.130	-1.355.608	174.580	21.667.939	21.667.939
7. Dobit/gubitak razdoblja					230.486	230.486	230.486
8. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			6.150			6.150	6.150
9. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu				174.580	-174.580		
10. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja	22.810.800	37	44.280	-1.181.028	230.486	21.904.575	21.904.575

2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

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

2.1. PRIHODI

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

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

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

Tablica 5: Prihodi od prodaje

u kunama

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

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

Tablica 6: Prihodi od prodaje usluga

u kunama

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tablica 7: Ostali poslovni prihodi

u kunama

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

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

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

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

2.2. RASHODI

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

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

Struktura poslovnih rashoda prikazana je kako sljedi:

Tablica 8: Poslovni rashodi

u kunama

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

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

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

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

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

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

Tablica 9: Ostali vanjski troškovi

u kunama

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

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

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

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

Tablica 10: Ostali troškovi

u kunama

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

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

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

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

Tablica 11: Osnovni prirodni pokazatelji

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

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

U rujnu 2019. godine završen je projekt „Nabava novih autobusa za Liburniju d.o.o.“ koji je financiran iz sredstava EU, a nabavljeno je ukupno 25 novih autobusa s niskom emisijom CO₂ (6 gradskih i 19 prigradskih od kojih je ukupno 14 s podiznom rampom za osobe smanjene pokretljivosti).

Istovremeno je rashodovan jednak broj gradskih i prigradskih autobusa.

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

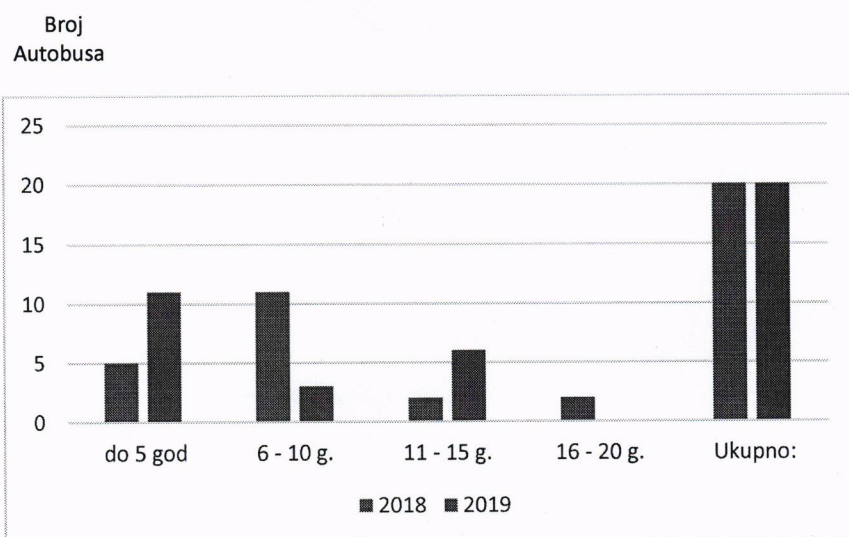
U ukupnom voznom parku svi autobusi su klimatizirani, osim jednog rezervnog.

Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31.12.2019. godine iznosi 4,9 godina, a prema sljedećem pregledu:

Tablica 12: Starosna struktura gradskih autobusa

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	Pr. starost
Mercedes O 530 Citaro	14	5	3	6	0	7,0
Iveco Urbanway	6	6	0	0	0	0
UKUPNO:	20	11	3	6	0	4,9*

Grafikon 1: Starosna struktura gradskih autobusa



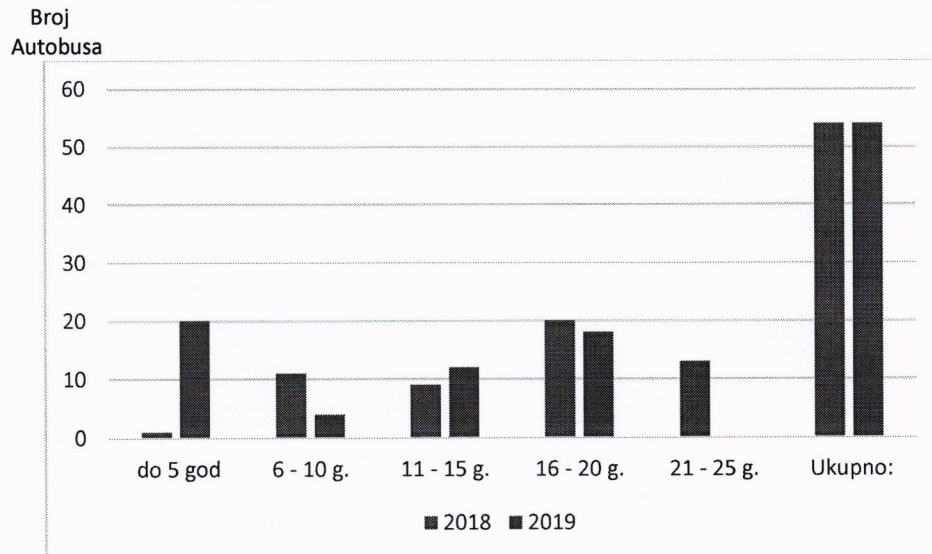
Starosna struktura prigradskih autobusa na dan 31.12.2019. godine iznosi 9,2 godina, i to kako sljedeći:



Tablica 13: Starosna struktura prigradskih autobusa

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	21-25 g.	Pr. starost
IRISBUS	22	20	2	0	0	0	0,9
MERCEDES INTEGRO, CONECTO	14	0	0	3	11	0	16,5
MAN	16	0	1	9	6	0	13,6
NEOPLAN	1	0	0	0	1	0	17,0
SETRA	1	0	1	0	0	0	8,0
UKUPNO:	54	20	4	12	18	0	9,2*

Grafikon 2: Starosna struktura prigradskih autobusa



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

Kupnjom novih autobusa povećao se koeficijent tehničke ispravnosti autobusa, a u 2019. godini u odnosu na 2018. godini veći je za 5,9%.

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

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



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

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

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

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

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

Uzimajući u omjer broj sati bolovanja u odnosu na ukupno realizirani fond sati može se zaključiti da je njegov udio znatno nizak sa učešćem u 2019. godini od 5,5%, a u 2018. godini od 4,5%.

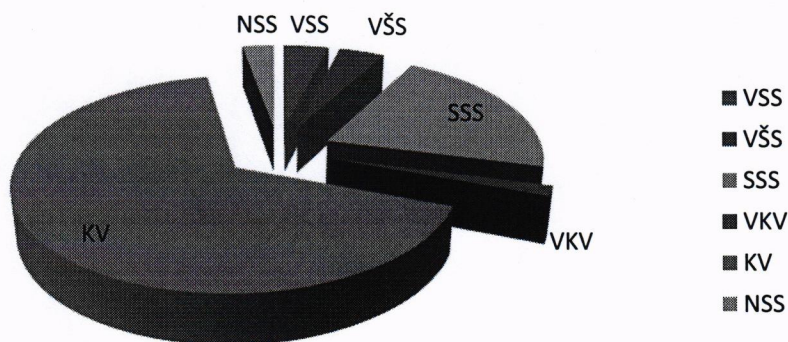
Prosječan broj zaposlenika na bazi sati rada iznosi 270 i manji je za 0,4% u odnosu na proteklu godinu.

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

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

Tablica 14: Kvalifikacijska struktura zaposlenih

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

Grafikon 3: Kvalifikacijska struktura zaposlenih 2019. godine


4. UPRAVLJANJE FINANCIJSKIM RIZIKOM

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

a) Cjenovni rizik

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

b) Kreditni rizik

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

c) Valutni i kamatni rizik

Za obveze po kreditima ugovorenim uz valutnu klauzulu, valutni rizik prisutan je zbog promjene tečaja. Društvo nije izloženo valutnom i kamatnom riziku jer su sve dugoročne



obveze ugovorene u kunskoj valuti i uz fiksnu kamatnu stopu. Okvirni kredit po transakcijskom računu, kao i revolving krediti sklopljeni su također po fiksnoj kamatnoj stopi, a kamate se plaćaju samo na iznos iskorištenog kredita i to od dana korištenja do roka vraćanja.

d) Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka

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

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

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

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

5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

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

Tablica 15: Pokazatelji uspješnosti poslovanja

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

**Likvidnost:**

Analiza likvidnosti pokazuje koliko je Društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze. Pri tome je za održavanje tekuće likvidnosti važna veličina neto radnog kapitala koji pokazuje iznos viška (odnosno manjka) ukupne kratkotrajne imovine (uključujući zalihe) koji Društvo ima na raspolaganju (ili joj eventualno nedostaje) nakon podmirenja kratkoročnih obveza. Na kraju 2019. godine neto radni kapital je pozitivan i iznosi 1.186.725 kn, što znači da je Društvo zabilježilo višak kratkotrajne imovine nad kratkoročnim obvezama, odnosno da je za pokrivanje kratkoročnih obveza iskoristila kratkotrajnu imovinu.

Koeficijent tekuće likvidnosti u 2019. godini iznosi 1,12 i nije se promijenio u odnosu na 2018. godinu. Iskustvena optimalna veličina pokazatelja obično se smatra da iznosi 2.

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

Zaduženost:

Analiza zaduženosti pokazuje da se Društvo u 2019. godini financiralo sa 23,72% iz tuđih izvora, te 31,84% iz vlastitih izvora financiranja. Može se zaključiti da Društvo nije prezaduženo budući vrijednost koeficijenta zaduženosti iznosi manje od 50%.

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

Vrijednost ovih pokazatelja u 2019. godini kao i prethodnih godina je manja od 1, a u 2019. godini iznose 0,39 (pokriće dugotrajne imovine kapitalom) i 0,50 (pokriće dugotrajne imovine dugoročnim izvorima). Dobivene vrijednosti ukazuju da se dugotrajna imovina financira kratkotrajnim izvorima, što može negativno djelovati na financijsku stabilnost i likvidnost Društva.

Profitabilnost:

Rentabilnost ukupne aktive (ROA) izražava rentabilnost ukupne imovine Društva, odnosno pokazuje da li Društvo efektivno koristi sva sredstva vezana u Društvu. U 2019. godini rentabilnost ukupne aktive iznosi 0,3. Rentabilnost ukupne aktive bi trebala biti, prema preporuci eksperta, viša od kamatne stope dugoročnih kredita.



Rentabilnost kapitala (ROE) otkriva koliki profit Društvo ostvari na 1 kn uloženog vlastitog kapitala, a njegova vrijednost trebala bi biti najmanje ravna kamatnoj stopi banaka na deponirana sredstva. Ovaj pokazatelj u 2019. godini iznosi 1,1.

Aktivnost:

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

Koeficijent obrtaja ukupne imovine pokazuje da se ukupna imovina Društva tijekom 2019. godine obrnula 0,81 puta, što znači da je Društvo na 1,00 kn ukupne imovine ostvarilo 0,81 kn ukupnih prihoda u 2019. godini.

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

6. AKTIVNOSTI RAZVOJA

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

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

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

6.1. Obnova voznog parka

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

- šest (6) niskopodnih autobusa za gradski prijevoz s niskom emisijom CO₂, s rampom za osobe smanjene pokretljivosti ukupne vrijednosti 9.135.000,00 kn bez PDV-a;
- osam (8) prigradskih autobusa s niskom emisijom CO₂, s podiznom rampom za osobe smanjene pokretljivosti ukupne vrijednosti 9.750.000,00 kn bez PDV-a;



- jedanaest (11) prigradskih autobusa s niskom emisijom CO₂, (bez podizne rampe) za osobe smanjene pokretljivosti ukupne vrijednosti 12.857.625 kn bez PDV-a.

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

Istim se planira nabaviti 22 diesel autobusa, od toga 6 niskopodnih gradskih autobusa, 13 prigradskih solo autobusa, 2 prigradska solo autobusa s rampom za invalidska kolica i 1 prigradski troosovinski autobus s rampom za invalidska kolica, svi s niskom emisijom CO₂ koji zadovoljavaju Euro VI normu ispušnih plinova, a zamijenili bi dio najstarijih autobusa.

Opći cilj projekta je dodatno poboljšati kvalitetu usluge javnog prijevoza građanima na području Grada Zadra i prigradskih jedinica JLS, te osigurati njegovu održivost kako je definirano Okvirnim ugovorom o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza. Specifični ciljevi projekta su: povećanje udobnosti i dostupnosti javnog prijevoza, smanjenje štetnog utjecaja na okoliš i emisije CO₂, povećanje sigurnosti u javnom prijevozu, te smanjenje troškova održavanja vozila.

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

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

6.2. Modernizacija autobusnog kolodvora u Zadru

Projektom se planira modernizacija autobusnog kolodvora u Zadru kroz sljedeće zahvate:

- 1. modernizacija i rekonstrukcija sanitarnih čvorova** radi uštede potrošnje vode i povećanja udobnosti korisnicima (putnički, za invalide, za vozače, za zaposlenike prodaje i prometnog odjela),
- 2. energetska obnova zgrade** (rekonstrukcija hidroizolacije krova, poboljšanje toplinske izolacije krova, pročelja, zamjena sve vanjske alu stolarije, zamjena sve rasvjete novom štednom, zamjena starog sustava grijanja (lož ulje) i hlađenja (klime) novim plinskim),
- 3. osiguranje pristupačnosti osobama s invaliditetom** (postavljanje taktilne staze po cijeloj pješačkoj zoni, induktivne petlje (na prodajnom mjestu prilagođenom osobama s invaliditetom, orijentacijskog plana kretanja, oznaka pristupačnosti, ugradnja rješenja na postojeću web stranicu kojom se osigurava pristupačnost svim korisnicima),

- 4. modernizacija elektroničkih i informacijskih sustava AK** (uvođenje videonadzora na cijelom AK, postavljanje automatske rampe ulaz/izlaz s nadzorom i mogućnosti snimanja reg. oznaka i komunikacije s informacijskim sustavom Liburnije, postavljanje elektroničkih info display-a s redom vožnje sa zvučnom reprodukcijom sadržaja, info display s informacijama o dolascima/polascima na svakom peronu, modernizacija i nadogradnja informacijskog sustava, nadogradnja za povezivanje sa svim info displayima, centralizacija i analiza svih podataka, modernizacija sustava prodaje, zamjena dotrajalih elektroničkih uređaja, postavljanje kartomata, zamjena zastarjelih računala na prodajnim pultovima),
- 5. ugradnja urbane opreme** (postavljanje putničkih garderobnih ormara dostupnih 24/7, postavljanje klupa za putnike, pametnih klupa, postavljanje defibrilatora, reciklažnih kanti za otpatke, postavljanje rasvjete i zaštitne ograde na zeleni pojas),
- 6. pomicanje i uređenje parkinga za autobuse** zbog povećanja površine prometovanja autobusa i povećanja sigurnosti prometovanja kolnikom AK (zemljani i asfaltni radovi, horizontalno označavanje parkirnih mjesta, postavljanje štedne rasvjete i opremanje parkirnih mjesta senzorima za zauzeće),
- 7. radovi na poboljšanju i rekonstrukciji kolodvorske zgrade** zbog sprječavanja ugroze sigurnosti putnika i uklanjanja barijera osobama s invaliditetom (rekonstrukcija pješačke zone s uklanjanjem barijera osobama s invaliditetom, uključujući rekonstrukciju sustava oborinskih voda, rekonstrukcija prodajnih mjesta, prilagodba najmanje 1 prodajnog mjesta osobama u invalidskim kolicima, rekonstrukcija i izmjena limenog i staklenog dijela krovništa nad peronima, rekonstrukcija i bojanje čelične konstrukcije, izmjena dijela kamenih ploča s pročelja te čišćenje cijele površine, rekonstrukcija betonskih stupova na peronima, rekonstrukcija asfaltnih površina na peronima, rekonstrukcija betonskog sloja kolnika).

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

Procijenjena vrijednost projekta iznosi 25.866.250,00 HRK s PDV-om. Projekt se planirao započeti u travnju 2020. godine, a završiti do kraja 2023. godine.

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

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

Projektna dokumentacija izrađena je na temelju:

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

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

6.3. Modernizacija autobusnog kolodvora u Biogradu na moru

Projektom se planira modernizacija autobusnog kolodvora u Biogradu na moru kroz sljedeće zahvate:

- 1. modernizacija sanitarnog čvora** radi uštede potrošnje vode, povećanja udobnosti korisnicima, te prilagodbe osobama s invaliditetom,
- 2. energetska obnova zgrade** (rekonstrukcija hidroizolacije krova, poboljšanje toplinske izolacije krova, pročelja, zamjena sve vanjske alu stolarije, zamjena sve rasvjete novom štednom, zamjena starog sustava grijanja i hlađenja ugradnjom dizalice topline),
- 3. osiguranje pristupačnosti osobama s invaliditetom** (postavljanje taktilne staze po pješačkoj zoni, induktivne petlje (na prodajnom mjestu prilagođenom osobama s invaliditetom, orijentacijskog plana kretanja, oznaka pristupačnosti),
- 4. modernizacija elektroničkih i informacijskih sustava AK** (uvođenje videonadzora na cijelom AK, postavljanje elektronskih info display-a s redom vožnje sa zvučnom reprodukcijom sadržaja, povezivanje info displeya i videonadzora s informacijskim sustavom Društva, zamjena zastarjelih računala na prodajnim pultovima),
- 5. ugradnja urbane opreme** (postavljanje klupa za putnike, pametnih klupa za punjenje mobitela, postavljanje defibrilatora, reciklažnih kanti za otpatke),
- 6. radovi na rekonstrukciji i poboljšanju kolodvorske zgrade** zbog sprječavanja ugroze sigurnosti putnika i uklanjanja barijera osobama s invaliditetom (rekonstrukcija pješačke zone s uklanjanjem barijera osobama s invaliditetom, uključujući rekonstrukciju sustava oborinskih voda, rekonstrukcija prodajnih mjesta, prilagodba najmanje 1 prodajnog mjesta osobama u invalidskim kolicima, rekonstrukcija vodovodnih i električnih instalacija, rekonstrukcija kolnika i prilagodba visine osobama s invaliditetom).

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

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

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



6.4. Uvođenje elektronskog sustava naplate prodaje i sustava informiranja putnika

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

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

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

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

- **Web portal i mobilna aplikacija za pametne telefone (Zadar Smart City Aplikacija) za pristup objedinjenim uslugama** - *informiranje, javni prijevoz, parkiranje, mogućnosti plaćanja raznih usluga različitim platnim metodama, i sl.;*
- **Sustav elektroničke naplate u javnom prijevozu** - *najmanje 50 autobusa Liburnije d.o.o. opremljeno sustavom elektroničke naplate;*
- **Sustav pametnog parkiranja** – *najmanje 1000 parkirnih mjesta pokrivenih sustavom pametnog parkiranja;*
- **Sustav informiranja u prometu i javnom prijevozu** – *„pametne“ autobusne stanice i zaslone uz prometnice - najmanje 20 autobusnih stanica opremljeno zaslonima za informiranje korisnika u javnom prijevozu i 3 autobusne stanice opremljene dodatnim sadržajima poput velikih zaslona za informiranje putnika, punjača za mobilne uređaje, wifi-a i sl.;*
- **Centralni Informacijski Sustav (CIS)** – *središnji sustav za nadzor i upravljanje ostalim elementima projekta.*

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

Provedba projekta trebala bi trajati 24 mjeseca.

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

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

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

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

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

6.6. Modernizacija opreme za potrebe servisne radionice

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

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

Osim navedenog planirano je:

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

6.7. Ostale aktivnosti

Osim navedenog, ostale aktivnosti Društva usmjerene su i na:

- kontinuirana edukacija svih zaposlenika s ciljem poboljšanja znanja, vještina i sposobnosti, te poticanje razvijanja motivirajućih međuljudskih odnosa,
- provođenje mjera zaštite na radu i zaštite okoliša.

7. ZAKLJUČAK

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

Godišnji finansijski izvještaji za 2019. godinu sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda finansijskog izvještavanja – HSFI (N.N. br. 86/15), Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih finansijskih izvještaja (N.N. broj 83/18), a na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (N.N. br. 78/15, 120/16 i 116/18).

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

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

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

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

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

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

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

Izvještaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2019. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 21.904.575 kn, a na dan 31. prosinca 2018. godine je iznosio 21.667.939 kn.

Na temelju rezultata ove i niza prethodnih godina, razvidno je da se javni prijevoz putnika u ovom opsegu i kvaliteti usluge ne može financirati iz prihoda poslovanja (cijene usluga) bez pomoći Grada i jedinica lokalne samouprave. Cijene usluga se donose sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, odnosno uz suglasnost jedinice lokalne samouprave na koju se cijene odnose.

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

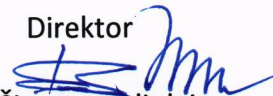
Da bismo očuvali postojeću zaposlenost i kvalitetu prijevozne usluge koju smo imali prije pandemije morati ćemo koristiti sve dostupne mjere nastojeći osigurati likvidnost Društva i neometano poslovanje.

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

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

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



Direktor

Edvin Šimunov, dipl. iur.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 03655700167; LIBURNIJA d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		30.468.620	56.447.258
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 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 (AOP 011 do 019)	010	11	29.247.120	55.218.258
1. Zemljište	011		13.330.394	13.330.394
2. Građevinski objekti	012		358.615	297.446
3. Postrojenja i oprema	013		133.441	145.274
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		15.359.911	41.318.173
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			32.560
7. Materijalna imovina u pripremi	017		64.759	94.411
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	12	1.221.500	1.229.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		1.221.500	1.229.000
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		9.835.936	10.970.975
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	13	1.158.496	1.387.909
1. Sirovine i materijal	039		1.158.496	1.387.909
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			

II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	15	4.246.453	5.497.572
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		3.959.482	4.439.725
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		24.913	17.815
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		247.342	1.005.369
6. Ostala potraživanja	052		14.716	34.663
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		24.900	63.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		24.900	63.000
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	14	4.406.087	4.022.494
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	16	731.716	1.374.072
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		41.036.272	68.792.305
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	21	100.486	1.099.016
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	20	21.667.939	21.904.575
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20 a)	22.810.800	22.810.800
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		37	37
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		37	37
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	23 b)	38.130	44.280
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		38.130	44.280
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-1.355.608	-1.181.028
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083	20 c)	1.355.608	1.181.028
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	20 b)	174.580	230.486
1. Dobit poslovne godine	085		174.580	230.486
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			

C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	18	6.897.304	6.536.304
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		6.888.934	6.526.584
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106		8.370	9.720
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	17	8.743.069	9.784.250
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		59.000	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		1.974.969	2.874.759
7. Obveze za predujmove	114		3.000	3.000
8. Obveze prema dobavljačima	115		3.848.616	4.022.933
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.505.283	1.742.725
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		1.346.801	1.134.933
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		5.400	5.900
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	19	3.727.960	30.567.176
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		41.036.272	68.792.305
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		100.486	1.099.016



[Handwritten signature]

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 03655700167; LIBURNIJA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	5 (I)	53.621.831	55.439.215
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	5 (II)	40.726.041	39.718.297
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	5 III, IV	12.895.790	15.720.918
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	6	53.315.026	55.173.429
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	6 (I)	19.417.713	19.445.763
a) Troškovi sirovina i materijala	134		16.524.343	16.080.065
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		2.893.370	3.365.698
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	6 (II)	27.463.066	27.351.550
a) Neto plaće i nadnice	138		17.391.618	17.487.422
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		5.657.421	5.617.366
c) Doprinosi na plaće	140		4.414.027	4.246.762
4. Amortizacija	141	6 III,10	4.471.671	5.955.820
5. Ostali troškovi	142	6 (IV)	1.906.663	2.193.722
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		20.836	8.287
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		20.836	8.287
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		35.077	218.287
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	7	119.792	182.829
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		110.508	182.829
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		9.284	
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	8	252.017	218.129
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		251.593	217.837
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		424	292
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		53.741.623	55.622.044
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		53.567.043	55.391.558
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		174.580	230.486
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	9	174.580	230.486
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		174.580	230.486
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	9	174.580	230.486
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			



IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

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 tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001	22 a)	51.852.917	51.378.899
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		531.237	288.771
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-24.370.534	-24.500.089
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	22 b)	-28.208.004	-28.331.365
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007		-448.293	-493.261
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	22 c)	2.733.377	10.656.313
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		2.090.700	8.999.268
9. Novčani izdaci za kamate	010	22 d)	-251.944	-221.094
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		1.838.756	8.778.174
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	22 e)		30.155.494
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		0	30.155.494
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	22 f)	-374.559	-39.857.975
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-374.559	-39.857.975
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		-374.559	-9.702.481
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	22 g)		4.500.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030			
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		0	4.500.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032		-950.283	-3.900.568
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		-855.451	-58.718
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037	22 h)	-1.805.734	-3.959.286
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		-1.805.734	540.714
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		-341.537	-383.593
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		4.747.624	4.406.087
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		4.406.087	4.022.494



Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2019. do 31.12.2019.

Obrazac
POD-PK

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 0088700167; LIBURNIJA d.o.o.																		
Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Raspodjelivo imateljima kapitala matice													Marginalni interes	Ukupno kapital i rezerve	
			Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zalozna rezerva	Rezerve za vlastite dionice	Vlastita dionica i udjeli (sobna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	Učinkoviti dio zaštitne neto ulaganja u inozemstvo	Učinkoviti dio zaštitne neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			Ukupno raspodjelivo imateljima kapitala matice
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 + 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Prethodno razdoblje																		
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		22.810.800						37		31.440				-1.689.121	333.513	21.486.699	21.486.699
2. Promjena nabavodštenih politika	02																	
3. Ispravak pogreški	03																	
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		22.810.800	0	0	0	0	0	37	0	31.440	0	0	-1.689.121	333.513	21.486.699	0	21.486.699
5. Dobi/gubitak razdoblja	05														174.580	174.580		174.580
6. Tečajne razlike iz prethodnog poslovanja	06																	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07																	
8. Dobitak ili gubitak s cenovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08										6.690					6.690		6.690
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09																	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10																	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobi/gubitku društava povezanih svjetlajućim interesom	11																	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12																	
13. Ostale nefiskalne promjene kapitala	13																	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14																	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstavljanje nagodbe	15																	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16																	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanje nagodbe	17																	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18																	
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19																	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20													333.513	-333.513			
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21																	
22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanje nagodbe	22																	
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23	23 a)	22.810.800	0	0	0	0	0	37	0	38.130	0	0	-1.355.608	174.580	21.667.909	0	21.667.909

DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI+)														
I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekuće razdoblje														
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27		22.810.800					37	38.130		-1.955.608	174.580	21.667.939	21.667.939
2. Promjena računovodstvenih politika	28												0	0
3. Ispravak pogreški	29												0	0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		22.810.800	0	0	0	0	37	38.130	0	-1.955.608	174.580	21.667.939	21.667.939
5. Dobit/gubitak razdoblja	31											230.498	230.498	230.498
6. Tečajna razlike iz preskupa inozemnog poslovanja	32												0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33												0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja inozemne imovine raspoložive za prodaju	34								6.150				6.150	6.150
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite ročnog toka	35												0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36												0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljućim interesom	37												0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38												0	0
13. Ostale neklasirane promjene kapitala	39												0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40												0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti i u postupku prethodnog razdoblja)	41												0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	42												0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku prethodnog razdoblja	43												0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44												0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45												0	0
20. Ostale raspoložive vlasnicima	46												0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47										174.580	-174.580	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku prethodnog razdoblja	48												0	0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49	23 b)	22.810.800	0	0	0	0	37	44.280	0	-1.181.028	230.498	21.904.570	21.904.570
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI+)														
I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



[Handwritten signature]

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 osnivača Društva na dan 31.12.2019. godine iznose:

Red. br.	Član Društva	Udio u %	Iznos u kn
1	2	3	4
1.	Grad Zadar	58,83	13.419.600,00
2.	Općina Bibinje	2,77	631.900,00
3.	Općina Kali	2,28	520.100,00
4.	Grad Nin (od 27.6.2019)	2,58	587.800,00
5.	Općina Novigrad	2,14	488.200,00
6.	Općina Poličnik	4,59	1.047.000,00
7.	Općina Posedarje	2,92	666.000,00
8.	Općina Preko	3,38	771.000,00
9.	Općina Ražanac	2,79	636.400,00
10.	Općina Sali	2,15	490.400,00
11.	Općina Starigrad	1,54	351.300,00
12.	Općina Sukošan	3,19	727.700,00
13.	Općina Škabrnja	1,72	392.300,00
14.	Općina Vir	0,63	143.700,00
15.	Općina Zemunik Donji	3,40	775.600,00

Red. br.	Član Društva	Udio u %	Iznos u kn
16.	Općina Galovac	1,05	239.500,00
17.	Općina Privlaka (od 27.6.2019)	2,11	482.600,00
18.	Općina Vrsi (od 27.6.2019)	1,93	439.700,00
UKUPNO:			22.810.800,00

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

Članovi Nadzornog odbora u 2019. godini su:

- Ante Kalmeta - predsjednik
- Davor Klapan - zamjenik predsjednika
- Boris Frakin - član
- Mara Krpina Knežević - član
- Laća Božidar - član

Liburnija d.o.o. svoje financijsko poslovanje obavlja preko žiro računa kunskih sredstava broj IBAN HR1824020061100799354 otvorenog kod Erste banke, broj IBAN HR0624070001100359021 otvorenog kod OTP banke, broj IBAN HR8823600001000000013 otvorenog kod Zagrebačke banke, te kunskih i deviznih sredstava otvorenog kod Raiffeisen banke broj IBAN HR8224840081100419156.

2. POČETNA STANJA BILANČNIH POZICIJA 01.01.2019.

Početna stanja za 2019. godinu identična su u odnosu na završna stanja na dan 31.12.2018. godine.

3. OKVIR FINANCIJSKOG IZVJEŠTAVANJA I IZJAVA O SUKLADNOSTI SA HSFI

Izjavljujemo da su financijska izvješća sastavljena sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvješćivanja (HSFI), koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvješćivanja u Narodnim novinama, propisanim kao okvirom financijskog izvješća temeljem Zakona o računovodstvu, pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Računovodstvene politike nepromijenjene su u odnosu na prošlu godinu. Društvo nije tijekom godine usvojilo nove ili izmijenjene Hrvatske standarde financijskog izvješćivanja (HSFI), koji bi imali utjecaj na financijsku poziciju, rezultat poslovanja ili zahtijevali dodatne objave u financijskim izvještajima.

Financijski izvještaji pripremljeni su po načelu povijesnog troška.

Financijski izvještaji sastavljeni su po načelu nastanka poslovnog događaja i pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Stavke uključene u financijske izvještaje Društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem Društvo posluje ("funkcionalna valuta").

Financijski izvještaji prikazani su u kunama, što predstavlja funkcionalnu i izvještajnu valutu Društva.

Na dan 31. prosinca tečaj kune u odnosu na EUR iznosio je:

- 31. prosinca 2018. godine (1 EUR = 7,417575 HRK)
- 31. prosinca 2019. godine (1 EUR = 7,442580 HRK).

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja provode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Dobici ili gubici od tečajnih razlika, koji nastaju prilikom podmirenja tih transakcija i preračuna monetarne imovine i obveza izrađenih u stranim valutama, priznaju se u računu dobiti i gubitka.

4. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

a) Politika iskazivanja dugotrajne materijalne imovine

Dugotrajna materijalna imovina uređuje se prema HSFI – 6, a iskazuje se u bilanci po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti (osim zemljišta) i akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti.

Trošak nabave obuhvaća nabavnu cijenu, uključujući uvozna davanja i nepovratne poreze nakon odbitka trgovačkih popusta i rabata, i sve troškove koji se izravno mogu pripisati dovođenju imovine na mjesto i u radno stanje za namjeravanu upotrebu.

Društvo raspoređuje početno priznati iznos svakog pojedinog predmeta dugotrajne materijalne imovine na njihove značajne dijelove i amortizira zasebno svaki dio.

Sredstva dugotrajne imovine pojedinačne nabavne vrijednosti niže od 3.500 kn otpisuju se u cijelosti prilikom stavljanja u upotrebu (sitan inventar).

Dobici ili gubici temeljem rashodovanja ili otuđenja dugotrajne materijalne imovine iskazuju se u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem su nastali.

Obračun amortizacije započinje od prvog dana mjeseca koji slijedi iza mjeseca u kojem je sredstvo raspoloživo i spremno za namjeravanu upotrebu. Imovina u izgradnji i zemljišta se ne amortiziraju.

Amortizacija se prikazuje u računu dobiti i gubitka korištenjem linearne metode otpisa tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja nekretnina, postrojenja i opreme.

Procijenjeni vijek uporabe materijalne imovine iznosi:

	2018.		2019.	
	God.	Stopa (%)	God.	Stopa (%)
Građevinski objekti (zgrade)	40	2,5	40	2,5
Ostali građevinski objekti	20	5,0	20	5,0
Postrojenja i oprema (strojevi)	20	5,0	20	5,0
Uređaji i alati	10	10,0	10	10,0
Uredski namještaj	5	20,0	5	20,0
Prijevozna sredstva: autobusi	4, 7 i 8 god. 25,0; 14,29 i 12,5 %		4, 7 i 8 god. 25,0; 14,29 i 12,5 %	
automobili	5	20,0	5	20,0
Računalna oprema i programi	1	100,0	2	100,0

b) Financijska imovina

Financijska imovina, udjeli i dionice početno se mjere po trošku ulaganja, te se usklađuju na svako izvještajno razdoblje prema fer vrijednosti.

c) 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 iskazuju se po trošku nabave.

Troškovi zaliha sadrže sve troškove nabave, konverzije i druge zavisne troškove koji su direktno povezani s dovođenjem zaliha na određenu lokaciju i u određeno stanje.

Trošak se uređuje primjenom metode prosječnog ponderiranog troška.

Sitan inventar, službena i radna odjeća i obuća, te auto-gume se otpisuju u 100%-tnoj vrijednosti prilikom stavljanja u uporabu.

d) Politika iskazivanja potraživanja

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

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

Potraživanja za državnu potporu za nadoknadu rashoda ili gubitaka koji su već nastali, ili u svrhu pružanja trenutne financijske podrške bez budućih povezanih troškova, priznaju se kao prihod razdoblja u kojem je potraživanje nastalo.

Potraživanja od kupaca predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od kupaca ili drugih dužnika kao rezultat poslovnih aktivnosti Društva. Potraživanja se iskazuju u ukupnom iznosu umanjenom za provedeni ispravak vrijednosti.

Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima, te se potraživanje utužuje i vrijednosno usklađuje.

Iznosi ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca iskazuju se u računu dobiti i gubitka.

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

Novac iskazan u Bilanci i Izvještaju o novčanom tijeku obuhvaća gotovinu i depozite kod banaka po viđenju.

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.

Izvještaj o novčanom tijeku je izvještaj koji 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.

f) Politika iskazivanja kratkoročnih i dugoročnih obveza

Obveze se uređuju prema HSFI – 13.

Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odljeva resursa i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

Društvo će priznati financijske obveze kada postane jedna od ugovorenih strana na koji se primjenjuju ugovoreni uvjeti.

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 su nastale za nabavljena dobra ili usluge u redovnom poslovanju. Ove obveze su klasificirane kao tekuće ako plaćanje dospijeva u roku od jedne godine ili kraće, u suprotnom su klasificirane kao dugoročne.

g) Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja uključuju:

- aktivna vremenska razgraničenja (unaprijed plaćene troškove i nedospjelu naplatu prihoda) i
- pasivna vremenska razgraničenja (odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja).

Unaprijed plaćeni troškovi početno se mjere u visini plaćenog iznosa.

Nedospjela naplata prihoda početno se mjeri po fer vrijednosti naknade koja se očekuje primiti ili potraživanja koja se očekuju priznati.

Odgođeno plaćanje troškova početno se mjeri po fer vrijednosti očekivanog izdatka ili obveze odnosno po njihovoj nabavnoj vrijednosti ako nije značajno različita od fer vrijednosti.

Prihod budućeg razdoblja početno se mjeri u iznosu koji je jednak primljenim iznosima ili priznatim potraživanjima.

h) Politika iskazivanja prihoda

Računovodstveni postupci za priznavanje prihoda temelje se na odredbama HSFI – 15.

Prihodi koji nastaju iz transakcija i poslovnih događaja svrstani su u:

- poslovne prihode (prihode od prodaje, ostale poslovne prihode),
- financijske prihode.

Prihode se mjere po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja.

Naknada je u većini slučajeva u obliku novca ili novčanih ekvivalenata.

Iznos prihoda koji proizlazi iz neke transakcije i poslovnog događaja obično se određuje sporazumno između Društva i kupca ili korisnika imovine.

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 poslovnog najma priznaju se na temelju pravocrtne metode tijekom razdoblja najma. Unaprijed plaćena najamnina se razgraničava do razdoblja na koje se odnosi.

Državne potpore koje se odnose na materijalnu imovinu koja se amortizira priznaju se kao prihod tijekom više razdoblja kako bi se sučelili s odgovarajućim rashodima.

Potraživanja za državne potpore za nadoknadu nastalih rashoda ili nastalog gubitka ili kao potraživanje u svrhu pružanja trenutne financijske podrške Društva ali bez budućih povezanih troškova, priznaju se kao prihod razdoblja u kojem je potraživanje nastalo.

i) Politika iskazivanja rashoda

Računovodstveni postupci za priznavanje prihoda temelje se na odredbama HSFI – 16.

Rashodi koji nastaju iz transakcija i poslovnih događaja svrstani su u:

- poslovne rashode,
- financijske rashode.

Rashodi se priznaju u računu dobiti i gubitka kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obveza i koje se može pouzdano izmjeriti. To znači da se priznavanje rashoda pojavljuje istodobno s priznavanjem povećanja obveza ili smanjenja imovine.

Rashodi se priznaju u računu dobiti i gubitka na temelju izravne povezanosti između nastalih troškova i određene stavke prihoda. Ovaj proces se obično naziva sučeljavanje rashoda s приходима, uključuje istodobno ili kombinirano priznavanje prihoda i rashoda koji proizlazi izravno ili zajednički iz istih transakcija ili drugih događaja.

j) Porez na dobit

Tekuća porezna obveza temelji se na oporezivoj dobiti za godinu. Prema Zakonu o porezu na dobit oporezuje se dobit koja nastaje kao razlika između prihoda i rashoda, odnosno računovodstvena dobit utvrđena prema Zakonu o računovodstvu i HSFI koja se korigira, odnosno uvećava ili umanjuje po poreznim propisima što se iskazuje u poreznoj Bilanci i čini osnovicu za oporezivanje.

Razlike između računovodstvene i porezne Bilance obrazlažu se za porezne svrhe.

k) Rezerviranja i nepredviđene obveze

Rezerviranja se priznaju i mjere u skladu sa HSFI 13 kada su zadovoljeni sljedeći uvjeti:

- kada Društvo ima sadašnju obvezu (zakonsku ili izvedenu) kao rezultat prošlog događaja,
- kada je vjerojatno da će podmirivanje obveze zahtijevati odljev resursa,
- kada se iznos obveze može pouzdano procijeniti.

Rezerviranja se iskazuju po sljedećim vrstama: rezerviranja po sudskim sporovima, rezerviranja po tekućem održavanju, otpremninama i rezerviranja po garancijama.

Nepredviđene obveze nisu priznate u financijskim izvještajima. Ukoliko postoji saznanje o istima, one se objavljuju, osim ako je vrijednost odljeva popratnih ekonomskih koristi mala.

Potencijalna imovina nije priznata u financijskim izvještajima, ali se objavljuje kad je priljev ekonomskih koristi izgledan.

l) Izvještaj o novčanim tokovima

Izvještaj o novčanim tokovima iskazuje priljev i odljev novca i novčanih ekvivalenata u određenom obračunskom razdoblju, a Društvo za potrebe izvještavanja novčani tok sastavlja po izravnoj (direktnoj) metodi.

m) Izvještaj o promjenama kapitala

Izvještaj o promjenama kapitala prikazuje sve promjene na kapitalu koje su se dogodile između dva datuma bilance, a sadržava promjene uloženog kapitala, zarađenog kapitala i izravne promjene u kapitalu (mimo računa dobiti i gubitka).

n) Događaji nakon datuma bilance

Događaji nastali nakon datuma bilance koji daju dodatne informacije o poziciji Društva na datum bilance (događaji za usklađenje) iskazuju se u financijskim izvješćima. Događaji nastali nakon datuma bilance koji nisu događaji za usklađenje objavljuju se u bilješkama kada su značajni.

5. POSLOVNI PRIHODI

<i>Iznosi u kunama, bez lipa</i>				
R.b.	VRSTA PRIHODA	2018.	2019.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Prihodi od prodaje	40.726.041	39.718.297	97,5
2.	Ostali poslovni prihodi	12.895.790	15.720.918	121,9
3.	UKUPNO:	53.621.831	55.439.215	103,4

(I) Poslovni prihodi u iznosu od 55.439.215 kn odnose se na prihode od prodaje u iznosu od 39.718.297 kn i ostale poslovne prihode od 15.720.918 kn.

(II) Prihodi od prodaje u 2019. godini u odnosu na 2018. manji su za 2,5%, a odnose se na prihode od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima u iznosu od 38.616.388 kn, prihode od najamnina i zakupnina u iznosu od 1.000.109 kn, te na prihode od prodaje usluga u inozemstvu u iznosu od 101.800 kn.

(III) Ostali poslovni prihodi u 2019. godini iznose 15.720.918 kn, a obuhvaćaju: prihode od subvencija i dotacija u iznosu od 8.261.200 kn, prihode od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz dotacija u iznosu od 3.097.824 kn, prihode od obračunate amortizacije autobusa nabavljenih iz sredstava EU u iznosu od 1.480.200 kn, prihode od šteta s temelja osiguranja u iznosu od 308.661 kn, prihode od naplaćenih otpisanih (ispravljenih) potraživanja u iznosu od 174.538 kn, prihode od inventurnih viškova kratkotrajne imovine u iznosu od 11.298 kn, prihode iz proteklih godina u iznosu od 1.163 kn, prihode od povrata dijela plaćene trošarine za dizelsko gorivo u iznosu od 1.083.642 kn, prihode od refundacije troškova – projekta EU u iznosu od 365.397 kn, te na ostale poslovne prihode u iznosu od 936.995 kn.

(IV) Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija u iznosu od 8.261.200 kn odnose se na subvenciju Grada Zadra u iznosu od 6.075.000 kn, subvenciju Grada Obrovca u iznosu od 360.000 kn, prihode od subvencija nekih nerentabilnih županijskih autobusnih linija u

iznosu od 293.562 kn, prihode od subvencija autobusne linije Supernova u iznosu od 79.560 kn, te na prihode od podmirenja dijela neostvarenih prihoda na otocima koje refundira Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU u iznosu od 1.453.078 kn. Ukupni prihodi od subvencija u 2019. godini u odnosu na 2018. veći su za 1,9%. Njihov udio u ukupnim prihodima poslovanja u 2019. godini iznosi 14,9%, a u 2018. godini iznosio je 15,1%.

6. POSLOVNI RASHODI

Iznosi u kunama, bez lipa

R.b.	VRSTA RASHODA	2018.	2019.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Materijalni troškovi	19.417.713	19.445.763	100,1
2.	Troškovi osoblja	27.463.066	27.351.550	99,6
3.	Amortizacija	4.471.671	5.955.820	133,2
4.	Ostali troškovi	1.906.663	2.193.722	115,1
5.	Vrijednosno usklađivanje	20.836	8.287	-
6.	Rezerviranja	0	0	-
7.	Ostali poslovni rashodi	35.077	218.287	-
8.	UKUPNO:	53.315.026	55.173.429	103,5

(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, intelektualne usluge, troškovi registracije prijevoznih sredstava, komunalne usluge i ostale usluge.

Materijalni troškovi u 2019. godini u odnosu na 2018. veći su za 0,1%. U njihovoj strukturi povećanje troškova bilježe troškovi sirovina i materijala za 2,1%, te troškovi rezervnih dijelova koji su zbog nabave kvalitetnijih rezervnih dijelova veći za 9,1%.

Troškovi el. energije u 2019. godini u odnosu na 2018. manji su za 6,6%, troškovi dizelskog goriva za 3,2%, a troškovi sitnog inventara i auto guma manji su za 26,1%.

Od ostalih troškova bitno je istaknuti povećanje troškova intelektualnih usluga, odnosno većih troškova informatičkih usluga (*uvođenje novih i poboljšanje postojećih programa na računalima*), kao i konzultantskih usluga potrebnih za provedbu projekta EU.

Troškovi zakupnina veći su za 19,3% zbog uvođenja modernijih fiskalnih blagajni u prigradskom prijevozu (ticketing), a komunalne usluge veće su za 16,6%.

(II) Troškovi osoblja sadrže plaće zaposlenika, poreze i doprinose iz i na plaće i prirez porezu iz plaća i naknada. U 2019. godini u odnosu na 2018. troškovi osoblja (bruto) manji su za 0,4%.

U 2019. godini postupalo se po novodonesenoj Uredbi o visini minimalne plaće Vlade Republike Hrvatske koja je za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine utvrđena u bruto iznosu od 3.750,00 kn i veća je za 9,0% u odnosu na isto razdoblje 2018. godine kada je iznosila 3.439,80 kn.

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

(IV) Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju: naknade troškova radnika, troškove materijalnih prava radnika i potpore, ugovore o djelu, naknade članovima skupštine i Nadzornog odbora, premije osiguranja, poreze, doprinose i naknade, bankarske usluge i članarine udruženjima, te ostale troškove.

Od navedenih troškova u 2019. u odnosu na 2018. godinu povećanje troškova bilježe premije osiguranja koje su veće za 8,3%, kao i ostali troškovi poslovanja koji su zbog novonastalih troškova stručnog obrazovanja vozača veći za 76,7%.

(V) Ukupan iznos naknade članovima Nadzornog odbora u 2019. godini iznosi 105.854 kn bruto.

7. FINANCIJSKI PRIHODI

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

8. FINANCIJSKI RASHODI

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

9. DOBIT

U 2019. godini ostvarena je dobit poslovanja u iznosu od 230.486 kn.

10. AMORTIZACIJA

Ukupni troškovi amortizacije za 2019. godinu u iznosu od 5.955.820 kn sadrže amortizaciju obračunatu u skladu s napomenom 4.(a) i 6.(III).

11. MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Red. br.	OPIS	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Materijalna imovina u pripremi	Predujmovi za mater. imovinu	UKUPNO
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	NABAVNA VRIJEDNOST							
1.	Saldo 01.01.2019.	13.330.394	16.443.394	4.001.308	71.920.836	64.760	0	105.760.692
2.	Aktiviranje MI u pripremi i predujmova	-	-	-	-	-	-	-
3.	Nabava tijekom godine	-	-	101.372	31.770.025	29.651	32.560	31.933.608
4.	Prodaja i rashodovanje tijekom godine	-	-	-1.072.301	-12.723.012	-	-	-13.795.313
5.	STANJE 31.12.2019.	13.330.394	16.443.394	3.030.379	90.967.849	94.411	32.560	123.898.987
B	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI							
6.	Stanje 01.01.2019.	-	16.084.779	3.867.866	56.560.925	-	0	76.513.570
7.	Amortizacija tijekom godine	-	61.169	89.540	5.805.111	-	-	5.955.820
8.	Prodaja i rashodovanje tijekom godine	-	-	-1.072.301	-12.716.360	-	-	-13.788.661
9.	STANJE 31.12.2019.	-	16.145.948	2.885.105	49.649.676	-	-	68.680.729
C	SADAŠNJA VRIJEDNOST 01.01.2019.	13.330.394	358.615	133.442	15.359.911	64.760	-	29.247.122
D	SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2019.	13.330.394	297.446	145.274	41.318.173	94.411	32.560	55.218.258

12. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Dugotrajna financijska imovina iskazana je u iznosu od 1.229.000 kn, a odnosi se na dionice Croatia osiguranja d.d. Zagreb u iznosu od 68.000 kn i dionice KK Zadar u iznosu od 1.161.000 kn.

13. ZALIHE

Zalihe u iznosu od 1.387.909 kn sastoje se od zaliha materijala (*materijal, gorivo, mazivo, vozne karte*), zaliha rezervnih dijelova, zaliha sitnog inventara i auto guma na skladištu. Stanje zaliha na dan 31.12. 2019. godine u odnosu na dan 31.12. 2018. veće je za 19,8%, a prema sljedećem pregledu:

<i>Iznosi u kunama, bez lipa</i>				
R.b.	Opis	01.01.2018.	31.12.2019.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Sirovine i materijal	1.094.002	1.308.630	119,6
2.	Sitan inventar	1.498.384	1.372.516	91,6
3.	Ispravak vrijednosti	-1.433.890	-1.293.237	90,2
4.	UKUPNO:	1.158.496	1.387.909	119,8

14. NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI

Novac na računima u banci i blagajni iskazan je u iznosu od 4.022.494 kn, a odnosi se na novac na žiro računima u iznosu od 4.007.919 kn, novac u blagajni u iznosu od 11.004 kn, te novac na deviznom računu u iznosu od 3.571 kn.

Sredstva na deviznom računu i u deviznoj blagajni preračunata su u kune primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2019. godine.

15. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Kratkotrajna potraživanja u iznosu od 5.497.572 kn odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu od 4.439.725 kn, potraživanja po osnovi subvencija Grada Zadra u iznosu od 800.000 kn (*po odobrenom rebalansu*), potraživanja od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU u iznosu od 149.929 kn, potraživanja za naknade plaća u iznosu od 55.440 kn, potraživanja od zaposlenika u iznosu od 17.815 kn, te na ostala potraživanja u iznosu od 34.663 kn.

Potraživanja članova Društva na dan 31.12.2019. godine iznose:

Iznosi u kunama, bez lipa

R.b.	Član Društva	Početno stanje 01.01.2019.	Promet u toku godine	Saldo 31.12.2019.
1	2	3	4	5
1.	Grad Zadar	421.300	1.642.585	154.955
2.	Općina Bibinje	48.000	91.500	41.000
3.	Općina Kali	0	0	0
4.	Grad Nin	0	39.809	0
5.	Općina Novigrad	0	0	0
6.	Općina Poličnik	0	73.533	6.365
7.	Općina Posedarje	25.887	135.654	30.836
8.	Općina Preko	600	600	0
9.	Općina Ražanac	84.736	106.000	87.110
10.	Općina Sali	0	4.000	0
11.	Općina Starigrad	0	38.599	0
12.	Općina Sukošan	0	81.653	3.915
13.	Općina Škabrnja	8.000	0	8.000
14.	Općina Vir	31.380	345.592	80.387
15.	Općina Zemunik Donji	15.734	98.106	5.000
16.	Općina Galovac	0	0	0
17.	Općina Privlaka	0	30.252	0
18.	Općina Vrsi	0	60.476	1.580
	UKUPNO:	635.637	2.748.359	419.148

16. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi u iznosu od 1.374.072 kn odnose se na unaprijed plaćene troškove budućeg razdoblja u iznosu 400.580 kn, nedospjelu naplatu prihoda od prodaje usluga u iznosu od 105.722 kn, obračunane prihode od kamata u iznosu od 159.891 kn, obračunate prihode od naplaćenih utuženih potraživanja od kupaca u iznosu od 123.188 kn, obračunate prihode od povrata trošarine za dizelsko gorivo u iznosu od 530.777 kn, unaprijed plaćene troškove stručnog osposobljavanja u iznosu od 414 kn, te na obračunate prihode od amortizacije autobusa kupljenih iz kapitalne pomoći u iznosu od 53.500 kn.

17. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze u iznosu od 9.784.250 kn odnose se na kratkoročni dio kredita po dugoročnom financijskom Porsche leasingu i dugoročnom kreditu Erste banke u iznosu od 2.874.759 kn, obveze prema dobavljačima u iznosu od 4.022.933 kn, obveze prema u iznosu od 1.742.725 kn (*obveze za prigodne i jubilarne nagrade, potpore, te obveze za neto plaće i naknade koje su isplaćene u siječnju 2020. godine*), obveze za poreze, doprinose i

slična davanja u iznosu od 1.134.933 kn, primljene predujmove od kupaca u iznosu od 3.000 kn, te na ostale kratkoročne obveze u iznosu od 5.900 kn.

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2019. godine u odnosu na dan 31.12. 2018. godine veće su za 11,9%.

Obveze prema članovima Društva na dan 31.12.2019. godine iznose:

Iznosi u kunama, bez lipa

R.b.	Član Društva	Početno stanje 01.01.2019.	Promet u toku godine	Saldo 31.12.2019.
1	2	3	4	5
1.	Grad Zadar	14.511	174.485	14.511
2.	Općina Bibinje	0	0	0
3.	Općina Kali	0	0	0
4.	Grad Nin	0	0	0
5.	Općina Novigrad	0	0	0
6.	Općina Poličnik	0	0	0
7.	Općina Posedarje	0	0	0
8.	Općina Preko	0	450	0
9.	Općina Ražanac	0	0	0
10.	Općina Sali	0	0	0
11.	Općina Starigrad	0	0	0
12.	Općina Sukošan	0	0	0
13.	Općina Škabrnja	0	0	0
14.	Općina Vir	0	0	0
15.	Općina Zemunik Donji	0	0	0
16.	Općina Galovac	0	0	0
17.	Općina Privlaka	0	0	0
18.	Općina Vrsi	0	0	0
	UKUPNO:	14.511	174.935	14.511

18. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze iskazane u iznosu od 6.536.304 kn odnose se na obveze po dugoročnom investicijskom kreditu Erste banke u iznosu od 4.751.419 kn, obveze po revolving kreditu Erste banke u iznosu od 1.600.000 kn, obveze po dugoročnom Porsche leasingu u iznosu od 175.165 kn, te na odgođene porezne obveze u iznosu od 9.720 kn.

Putem dugoročnog kredita u travnju 2017. godine nabavljeno je pet novih gradskih autobusa ukupne vrijednosti 9.502.838 HRK. Kredit je odobren od Erste Bank d.d. u suradnji s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak na rok od 60 mjeseci uz početak od godinu dana. Prva rata dospjela je na naplatu 31.07.2018. godine, a zadnja rata dospjeva 30.06.2023. godine.

U listopadu 2018. godine zaključen je novi Ugovor o financijskom leasingu s Porsche leasing d.o.o. ukupne vrijednosti 375.000 kn. Istim Ugovorom je nabavljeno novo kombi vozilo za prijevoz invalidnih osoba marke Volkswagen GV Crafter 35. Prva rata leasinga dospjela je na naplatu 31.10.2018. godine, a zadnja dopijeva 31.05.2022. godine.

19. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iskazani su u iznosu od 30.567.176 kn. Gotovo u cijelosti se odnose na odgođene prihode nabavljenih autobusa iz sredstava EU u iznosu od 28.675.294 kn i odgođene prihode autobusa kupljenih iz dotacija grada Zadra u iznosu od 1.704.465 kn.

20. KAPITAL I REZERVE

		<i>Iznosi u kunama, bez lipa</i>		
R.b.	KAPITAL I REZERVE	01.01.2019.	31.12.2019.	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.	Rezerve fer vrijednosti	38.130	44.280	116,1
4.	Zadržana dobit	0	0	-
5.	Preneseni gubitak	-1.355.608	-1.181.028	87,1
6.	Dobit poslovne godine	174.580	230.486	132,0
7.	Gubitak poslovne godine	0	0	-
8.	UKUPNO:	21.667.939	21.904.575	101,0

a) Upisani kapital

Upisani kapital prema izvratku iz sudskog registra iznosi 22.810.800 kn.

b) Dobit

U 2019. godini ostvarena je dobit u iznosu od 230.486 kn.

c) Preneseni gubitak

Odlukom Skupštine Društva br. 01-582/19 od 27. lipnja 2019. godine odlučeno je da se preneseni gubitak planira namiriti iz očekivanog dobitka narednih godina. Tako se preneseni gubitak iz 2015. godine u iznosu od 1.355.608 kn umanjio za ostvarenu dobit iz 2018. godine u iznosu od 174.580 kn i sada iznosi 1.181.028 kn.

21. IZVANBILANČNI ZAPISI

Izvanbilančni zapisi u iznosu od 1.099.016 kn odnose se na rashodovanu dugotrajnu imovinu (*postrojenja, opremu i transportna sredstva*) u iznosu od 1.091.857 kn, te na rashodovanu kratkotrajnu imovinu (*alat, sitan inventar, vozne karte*) u iznosu od 7.159 kn, a sve do njenog fizičkog uklanjanja, uništenja ili odvoza na otpad.

22. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

a) Novčani primici od kupaca

Novčani primici od kupaca u iznosu od 51.378.899 kn odnose se na naplaćenu fakturiranu realizaciju od kupaca, te na realizaciju gotovinskih uplata građana za vozne karte.

b) Novčani izdaci za zaposlene

Novčani izdaci za zaposlene u iznosu od 28.331.365 kn odnose se na isplatu plaća zaposlenika i ostalih materijalnih prava zaposlenih.

c) Ostali novčani primici i izdaci

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

Ostali novčani izdaci obuhvaćaju izdatke za porez na dodanu vrijednost, za plaćene članarine turističkim zajednicama, za komore, isplaćene troškove preko blagajne, te ostale troškove.

d) Novčani izdaci za kamate

Novčani izdaci za kamate u iznosu od 221.094 kn odnose se na plaćene kamate po dugoročnom kreditu i dugoročnom financijskom leasingu.

e) Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti

Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti u iznosu od 30.155.494 kn odnose se na nabavu dvadesetpet (25) novih autobusa, te ostale opreme. Autobusi su nabavljeni putem bespovratnih sredstava Europske unije sukladno uspješno provedenom projektu "Nabava novih autobusa za Liburniju d.o.o." (*Referentna oznaka: KK.07.4.2.03.0007*) s kojim je nabavljeno:

- šest (6) autobusa za gradski prijevoz s niskom emisijom CO₂, s rampom za osobe smanjene pokretljivosti,
- osam (8) prigradskih autobusa s niskom emisijom CO₂, s podiznom rampom za osobe smanjene pokretljivosti i
- jedanaest (11) prigradskih autobusa s niskom emisijom CO₂ (bez podizne rampe za osobe smanjene pokretljivosti).

f) Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine

Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 39.857.975 kn odnose se na nabavu dvadesetpet (25) novih autobusa (*sukladno točki 22 e*), nabavu opreme i ostale dugotrajne materijalne imovine.

g) Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi

Novčani primici u iznosu od 4.500.000 kn odnose se na dva sklopljena revolving kredita s Erste bank d.d. dana 12. rujna 2019. godine, a sve kako bi se uspješno provela provedba spomenutog projekta EU (*plaćanje PDV-a koji nije prihvatljiv trošak, i za plaćanje financijske korekcije u iznosu od 5% vrijednosti nabave autobusa, odnosno u iznosu od 1.587.131 kn*). Za isto je podnesen prigovor Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova Europske unije dana 12. rujna 2019. godine za koje do današnjeg dana nismo dobili odgovor.

h) Ukupni novčani izdaci od financijskih aktivnosti

Novčani izdaci od financijskih aktivnosti u iznosu od 3.959.286 kn odnose se na otplatu glavnice dugoročnog kredita i financijskog leasinga, te revolving kredita.

23. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

a) Stanje kapitala i rezervi na dan 31. prosinca 2018. godine

Stanje kapitala i rezervi na dan 31. prosinca 2018. godine u iznosu od 21.667.939 kn čini temeljni (upisani) kapital u iznosu od 22.810.800 kn koji je uvećan za ostale rezerve u iznosu od 37 kn, fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu od 38.130 kn (vrijednost dionica "Croatia osiguranja" d.d. Zagreb čija vrijednost kotira na tržištu), umanjen za preneseni gubitak iz 2015. godine u iznosu od 1.355.608 kn, te uvećan za dobit 2018. godine u iznosu od 174.580 kn.

b) Stanje kapitala i rezervi na dan 31. prosinca 2019. godine

Stanje kapitala i rezervi na dan 31. prosinca 2019. godine u iznosu od 21.904.575 kn čini temeljni (upisani) kapital u iznosu od 22.810.800 kn koji je uvećan za ostale rezerve u iznosu od 37 kn, fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu od 44.280 kn (vrijednost dionica "Croatia osiguranja" d.d. Zagreb čija vrijednost kotira na tržištu), umanjen za preneseni gubitak iz 2015. godine u iznosu od 1.181.028 kn, te uvećan za dobit 2019. godine u iznosu od 230.486 kn.

24. BITNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU SE POJAVILI NAKON ISTEKA POSLOVNE 2019. GODINE

Temeljem pisma namjere Grada Biograda, Grada Obrovca, Općine Sv. Filip i Jakov, Pašman, Tkon, Polače i Pakoštane za članstvo u Društvo Liburnija, a zbog mogućnosti sudjelovanja na natječajima za nabavu novih autobusa, kao i poboljšanja putničke infrastrukture, te bolje usluge prijevoza stanovnika na području ovih JLS, na sjednici Skupštine Društva održanoj dana 30. prosinca 2019. godine donesena je Odluka o pristupanju spomenutih JLS kao novih članova Društva, a slijedom toga donesena je i

Odluka o povećanju broja poslovnih udjela, Odluka o povećanju temeljnog kapitala Društva, te odluka o izmjeni i dopuni Društvenog ugovora.

Jedan poslovni udio u nominalnom iznosu od 46.500,00 kn, što je srazmjerno 0,20% temeljnog kapitala ponuđen je svakom zainteresiranom članu.

Nakon isteka poslovne godine poslovne udjele su uplatili Grad Obrovac, Grad Biograd na moru, Općina Pašman i Općina Pakoštane, svaki u iznosu od 46.500,00 kn. U međuvremenu od pristupanju Društvu odustala je Općina Polača zbog nedostatka financijskih sredstava, dok od Općine Sv. Filip i Jakov očekujemo uplatu poslovnog udjela, kao i od Općine Tkon koja je krajem ožujka trebala održati sjednicu Općinskog vijeća na kojoj bi se donijela Odluka o uplati poslovnog udjela. S obzirom na izvanrednu situaciju uzrokovanu pandemijom koronavirusa, do danas nemamo povratnu informaciju da li je ista održana, odnosno donesena takva Odluka.

Pristupanjem novih članova Društvu doći će do povećanja temeljnog kapitala Društva i povećanja broja poslovnih udjela, a samim time i do izmjena i dopuna članka 1.A, 6, 7, 9. Društvenog ugovora o usklađanju sa Zakonom o trgovačkim društvima.

Istovremeno je na sjednici Skupštine održanoj dana 30. prosinca 2019. godine jednoglasno donesena Odluka kojom se ovlašćuje predsjednik Skupštine Društva da podnese na solemnizaciju javnom bilježniku Odluku o povećanju temeljnog kapitala Društva br. 01-1089/19, Odluku o izmjeni i dopuni Društvenog ugovora br. 01-1092/19 i upotpuni tekst Društvenog ugovora kako bi isti dobili oblik javnobilježničke isprave propisan odredbama članka 454. stavka 1. Zakona o trgovačkim društvima, a nakon čega će uslijediti upis ovih promjena u sudski registar.

Početak 2020. godine nastupile su nepredviđene okolnosti zbog pojave pandemije koronavirusa što će zasigurno imati posljedica ne samo na poslovanje našeg Društva, nego i na cjelokupnu Hrvatsku i svjetsku ekonomiju.

Tako je temeljem Odluke nacionalnog stožera i Vlade od 13. ožujka 2020. godine obustavljena nastava u osnovnim i srednjoškolskim ustanovama, te na fakultetima. Radi toga smo obustavili polaske pojedinih prigradskih linija koje inače prometuju.

Nakon toga, radi procjene o objektivnoj ugrozi širenja COVID-19 donesena je Odluka o privremenoj obustavi javnog linijskog prijevoza putnika u unutarnjem cestovnom prometu od strane Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske čija je primjena započela dana 22. ožujka 2020. godine u trajanju od 30 dana.

Privremeno je u potpunosti zatvoren i autobusni kolodvor Zadar i Biograd na moru.

Sasvim je jasno da smo se zbog navedenog suočili sa drastičnim smanjenjem prihoda, a kako bi se osigurala kratkoročna i dugoročna likvidnost Društva uvelike se prate mjere Vlade koje su već donesene i koje će biti naknadno donesene za ublažavanje posljedica pandemije koronavirusa čije trajanje se ne može sa sigurnošću predvidjeti. Za sada je

preko sustava ePorezna podnesen zahtjev za odgodu plaćanja uslijed nastupanja posebnih okolnosti, a biti će podnesen i Zahtjev prema Erste banci za odgodu plaćanja kreditnih obveza.

25. SUDSKI SPOROVI

Na dan 31.12.2019. godine Društvo ima sveukupno 274.993 kn utuženih potraživanja. Tijekom 2019. godine utuženo je 6.021 kn potraživanja od kupaca, a protiv Društva nije pokrenut niti jedan sudski spor.

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.

26. UPRAVLJANJE FINANCIJSKIM RIZIKOM

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

a) Cjenovni rizik

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

b) Kreditni rizik

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

c) Valutni i kamatni rizik

Za obveze po kreditima ugovorenim uz valutnu klauzulu, valutni rizik prisutan je zbog promjene tečaja. Društvo nije izloženo valutnom i kamatnom riziku jer su sve dugoročne obveze ugovorene u kunskoj valuti i uz fiksnu kamatnu stopu. Okvirni kredit po transakcijskom računu, kao i revolving krediti sklopljeni su također po fiksnoj kamatnoj

stopi, a kamate se plaćaju samo na iznos iskorištenog kredita i to od dana korištenja do roka vraćanja.

d) Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka

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

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

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

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

27. INFORMACIJE O KLJUČNIM PRETPOSTAVKAMA U VEZI S BUDUĆNOŠĆU POSLOVANJA I PROCJENE NEIZVJESNOSTI NA DATUM BILANCE KOJE STVARAJU VELIKI RIZIK

Neizvjesnost koja na datum bilance stvara velik rizik odnosi se na činjenicu da Društvo pruža uslugu od općeg interesa krajnjim korisnicima uz određene cijene ovisno o kategorijama korisnika, te nije u mogućnosti pokriti sve svoje rashode poslovanja iz redovnih primanja, već se oslanja i na subvencije vlasnika i JLS-a na čijim područjima Društvo obavlja usluge javnog prijevoza putnika, kako bi se zadovoljio opći interes krajnjih korisnika.

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

Zbog toga će se zasigurno revidirati Kratkoročni financijski plan za 2020. godinu i projekcija za 2021. godinu, kao i Trogodišnji (3-godišnji) plan usluge prijevoza odobreni na sjednici Skupštine Društva održane dana 30. prosinca 2019. godine.

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

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

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

U Zadru, 10. travnja 2020.
Broj: 01-230/20.

Direktor


Edvin Šimunov, dipl. iur.



“LIBURNIJA” d.o.o. ZADAR

**REVIZORSKO IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA I
GODIŠNJEG IZVJEŠĆA ZA 2019. GODINU**

**REVIZORSKO IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA I
GODIŠNJEG IZVJEŠĆA ZA 2019. GODINU**

“LIBURNIJA” d.o.o. ZADAR

SADRŽAJ

STRANICA:

ODGOVORNOST ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE.....	3
REVIZORSKO IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA.....	4
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	
- Bilanca na dan 31. prosinca 2019. godine.....	7
- Račun dobiti i gubitka za 2019. godinu.....	10
-Izveštaj o novčanom tijeku.....	12
-Izveštaj o promjenama kapitala.....	13
- Bilješke uz financijske izvještaje.....	15
- Godišnje izvješće.....	36

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

Odgovornost za financijske izvještaje

Uprava Društva je dužna osigurati da financijski izvještaji za 2019. 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 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 10.travnja 2020.

Potpisano u ime Društva:

Edvin Šimunov, Uprava

LIBURNIJA do.o. Zadar ,A.Starčevića1.
23000 ZADAR, Republika Hrvatska





**REVIZORSKO IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
ČLANOVIMA DRUŠTVA
"LIBURNIJA" d.o.o. ZADAR**

Revizorsko izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo zakonsku reviziju godišnjih financijskih izvještaja društva "LIBURNIJA" d.o.o. Zadar, Ante Starčevića 1 (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju na 31. prosinca 2019. godine, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2019. godine, njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora u njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.

□ zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

□ ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2019. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2019. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2019. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

U Zadru, 10. travnja 2020.

Ovlašteni revizor:

Juraj Dobrović, dipl. oec.



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

Poljana Plankit 1, Republika Hrvatska

U ime revizorskog društva direktor:

Juraj Dobrović, dipl.oec



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

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

U Zadru, 29. svibnja 2020.
Broj: 01-411/20

Temeljem članka 18. Društvenog ugovora br. 01-588/19 od 27. lipnja 2019. godine, Skupština Društva na sjednici održanoj dana 29. svibnja 2020. godine donosi sljedeći

ZAKLJUČAK

- I. Prihvaća se Izvješće o radu Društva za 2019. godinu br. 01-267/20 od 21. travnja 2020. godine.
Izvješće se nalazi u prilogu ovog zaključka.
- II. Ovaj zaključak stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Skupštine

Branko Dukić

LIBURNIJA d.o.o. ZADAR
Broj: 01-298/20
Zadar, 12. svibnja 2020.

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 2019. godinu

Nadzorni odbor Liburnije d.o.o. Zadar raspravio je temeljna financijska izvješća za 2019. godinu i to:

1. Račun dobiti i gubitaka s podacima

- ukupni prihodi	55.622.044,33 kn
- ukupni rashodi	55.391.558,81 kn
- dobit prije oporezivanja	230.485,52 kn
- porez na dobit	-
- dobitak nakon oporezivanja	230.485,52 kn

2. Bilanca

3. Izvještaj o novčanom tijeku

4. Izvješće o radu Društva za 2019. godinu

5. Izvješće o obavljenoj reviziji

te izjavljuje da je poslovanje Društva bilo u skladu sa zakonima i aktima Društva, te da nije bilo nepravilnog i nezakonitog rada.

Financijska izvješća napravljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama Društva i prikazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje u Društvu.

Nadzorni odbor nadzirao je upotrebu sredstava Društva, vođenje poslovanja Društva, razmatrao financijske planove i financijska izvješća i kontrolirao urednost vođenja poslovnih knjiga.

Predlaže se Skupštini Društva prihvaćanje izvješća o financijskom poslovanju za 2019. godinu s ostvarenim dobitkom u iznosu od 230.485,52 kn, te se isti raspoređuje za pokriće gubitka iz prethodnih godina.



Predsjednik
Nadzornog odbora

Ante Kalmeta, dipl. oec.

LIBURNIJA d.o.o. ZADAR
Broj: 01-259/20
Zadar, 17. travnja 2020.

Temeljem članka 428. stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“ broj 111/93 do 110/15), članka 19. Zakona o računovodstvu („Narodne novine“ br. 78/15, 134/15 i 120/16) i članka 35. stavka 2. Društvenog ugovora, Uprava Društva donosi sljedeću

ODLUKU
o odobrenju izdavanja temeljnih financijskih
izvještaja za 2019. godinu

Točka 1.

Uprava Trgovačkog društva Liburnije d.o.o. Zadar dana 17. travnja 2020. godine upoznala se sa sadržajem temeljnih financijskih izvještaja za 2019. godinu koje je predložio voditelj Financijsko-računovodstvenog odjela.

Točka 2.


Utvrđuje se da u razdoblju od 01. siječnja 2019. godine do danas nisu nastali usklađujući događaji nakon bilance.

Točka 3.

Uprava Društva dana 17. travnja 2020. godine odobrava izdavanje temeljnih financijskih izvješća za 2019. godinu sa stanjem 31. prosinca 2019. godine, te ih daje na korištenje drugim organima Društva i to Nadzornom odboru i Skupštini.



Direktor


Edvin Šimunov, dipl. iur.

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

U Zadru, 29. svibnja 2020.
Broj: 01-412/20

Temeljem članka 428. stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“ br. 111/93-40/19) i članka 19. Zakona o računovodstvu („Narodne novine“ br. 78/15-47/20) Skupština Društva na sjednici održanoj dana 29. svibnja 2020. godine donosi

ODLUKU

o utvrđivanju godišnjih financijskih izvješća Društva za 2019. godinu br. 02-232/20 od 10. travnja 2020. godine uz sljedeće obračunske veličine:

- ukupni prihodi	55.622.044,33 kn
- ukupni rashodi	55.391.558,81 kn
- dobit prije oporezivanja	230.485,52 kn
- porez na dobit	-
- dobitak nakon oporezivanja	230.485,52 kn

Bilanca stanja na dan 31. prosinca 2019. godine iskazuje broj aktive odnosno pasive u iznosu od 68.792.304,88 kn.

Izvještaj o novčanom tijeku iskazuje ukupno smanjenje novčanog tijeka u 2019. godini u iznosu od 383.593,08 kn.

Izvještaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2019. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 21.904.574,58 kn.

Stanje rezervi na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi 37,18 kn.



Predsjednik Skupštine

Branko Dukić

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

U Zadru, 29. svibnja 2020.
Broj: 01-410/20

Temeljem članka 18. Društvenog ugovora br. 01-588/19 od 27. lipnja 2019. godine, Skupština Društva na sjednici održanoj dana 29. svibnja 2020. godine donosi sljedeći

ZAKLJUČAK

- I. Prima se na znanje izvješće o obavljenoj reviziji financijskih izvješća za 2019. godinu koje je dana 10. travnja 2020. godine izradila tvrtka «Inženjerski biro-revizija» d.o.o. Zadar.
Izvješće se nalazi u prilogu ovog zaključka.
- II. Ovaj zaključak stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Skupštine

Branko Dukić

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Branko Dukić', written over a horizontal line.

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

U Zadru, 29. svibnja 2020.
Broj: 01-413/20

Temeljem članka 441. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“ br. 111/93- 40/19) i članka 19. Zakona o računovodstvu („Narodne novine“ br. 78/15-47/20) i članka 43. Društvenog ugovora br. 01-588/19 od 27. lipnja 2019. godine, Skupština Društva na sjednici održanoj dana 29. svibnja 2020. godine donosi

O D L U K U
o uporabi dobitka za 2019. godinu

Članak 1.

Utvrđuje se ostvareni dobitak za 2019. godinu u iznosu od 230.485,52 kn.

Ostvareni dobitak raspoređuje se za pokriće gubitka iz prethodnih godina.

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Skupštine

Branko Dukić