

**REPUBLIKA HRVATSKA
ZADARSKA ŽUPANIJA
GRAD ZADAR
Gradonačelnik**

KLASA: 024-01/22-01/04
URBROJ: 2198/01-2-22-23
Zadar, 29. kolovoza 2022.

- GRADSKOM VIJEĆU GRADA ZADRA -

PREDMET: Izvešće o radu i financijsko poslovanje
TD „Liburnija“ d.o.o. Zadar za 2021. 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, 2/20 i 3/21)

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, 2/20 i 3/21), dostavlja se Gradskom vijeću Grada Zadra Izvešće o radu i financijsko izvješće TD „Liburnija“ d.o.o. Zadar za 2021. 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 2021. godinu

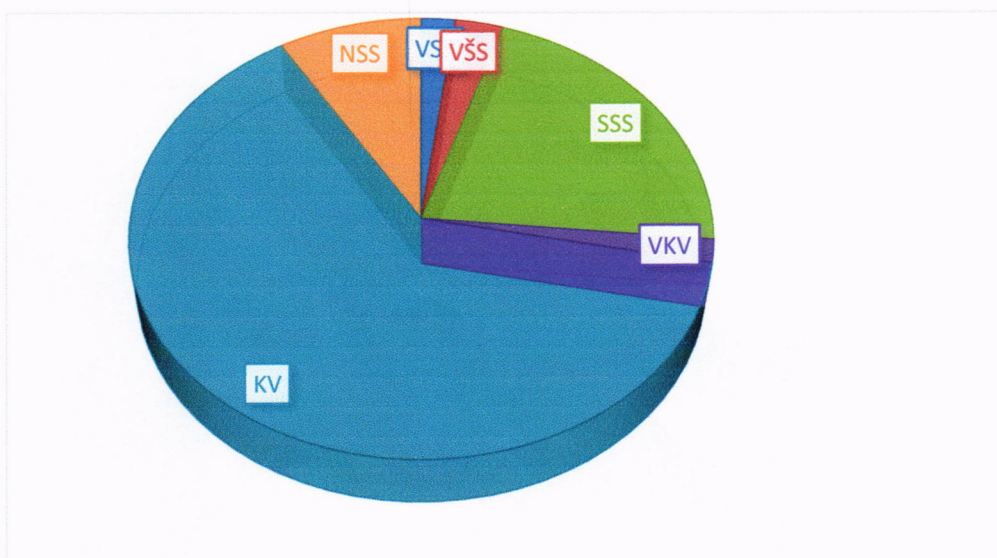


Liburnija d.o.o. Zadar, Ante Starčevića 1, u većinskom vlasništvu Grada Zadra, registrirana je za obavljanje djelatnosti prijevoza putnika u javnom prometu.

Na dan 31. prosinca 2021. godine u Društvu je bilo zaposleno 240 radnika.

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

Stručna sprema	Broj radnika
VSS	11
VŠS	9
SSS	44
VKV	4
KV	151
NSS	21
Ukupno	240



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 Ražanac | 17. Općina Privlaka |
| 2. Općina Bibinje | 10. Općina Sali | 18. Općina Vrsi |
| 3. Općina Kali | 11. Općina Starigrad | 19. Grad Biograd na Moru |
| 4. Grad Nin | 12. Općina Sukošan | 20. Grad Obrovac |
| 5. Općina Novigrad | 13. Općina Škabrnja | 21. Općina Pakoštane |
| 6. Općina Poličnik | 14. Općina Vir | 22. Općina Pašman |
| 7. Općina Posedarje | 15. Općina Zemunik Donji | 23. Općina Sveti Filip i Jakov |
| 8. Općina Preko | 16. Općina Galovac | 24. Općina Kukljica |

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.

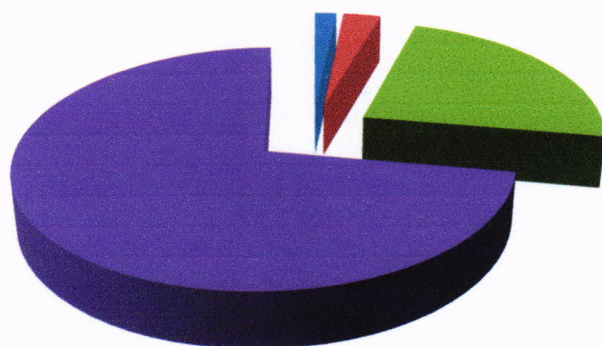
Rad u Društvu je organiziran je u okviru:

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

Od naprijed navedenog ukupnog broja radnika u

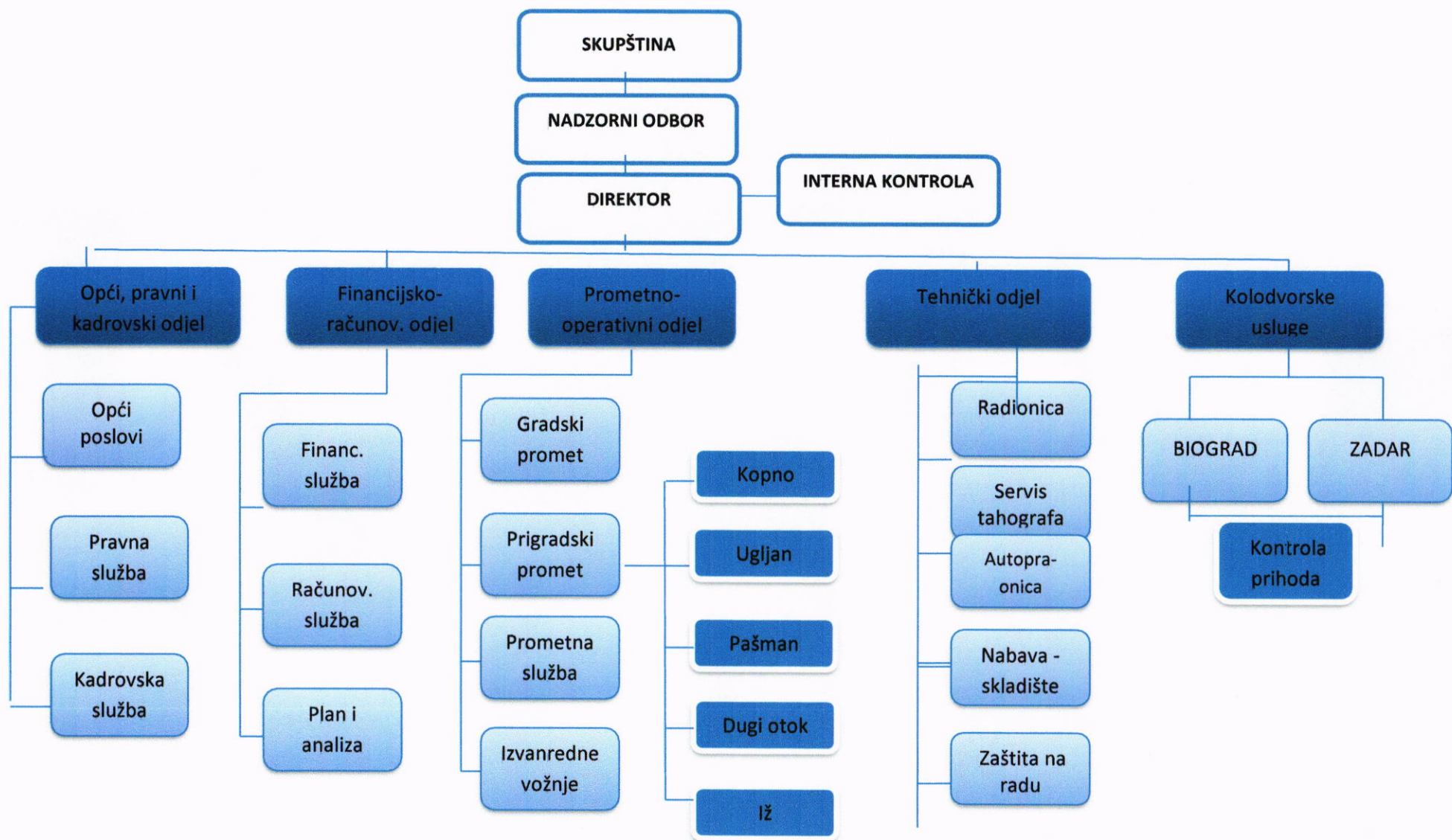
- općem, pravnom i kadrovskom odjelu je zaposleno	4 radnika
- financijsko-računovodstvenom odjelu je zaposleno	7 radnika
- tehničkom odjelu je zaposleno	56 radnika
- prometno-operativnom odjelu je zaposleno	173 radnika.

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 potrebe za kadrovima;
- 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 radni odnos 2021. godine primljeno je dvanaest (12) radnika, deset (10) vozača autobusa, jedan (1) pomoćnik direktora za tehnička pitanja i jedna (1) čistačica.

U istoj godini odjavljeno je trinaest (13) radnika od kojih devet (9) vozača autobusa, jedan (1) voditelj obračuna plaća, jedan (1) pomoćnik direktora za tehnička pitanja, jedan (1) poslovođa radionice i jedna (1) čistačica.

Nepodmirene tražbine Društva se utužuju tijekom godine pokretanjem ovršnih postupaka kod javnog bilježnika ili parničnih postupaka pred sudovima.

Na dan 31. prosinca 2021. godine Društvo ima sveukupno utuženo 1.573.525,30 kuna iz prethodnih razdoblja. Za 2021. godinu utuženo je 130.681,67 kn.

U 2021. godini naplaćeno je 140.000,00 kn potraživanja koja se odnose na prethodne godine.

Što se tiče pritužbi radnika i/ili zainteresiranih osoba na neetično i/ili moguće koruptivno postupanje radnika u 2021. godini nije zaprimljena niti jedna pritužba.

2. Financijsko-računovodstveni odjel

Ovaj odjel obavlja sljedeće poslove:

- izrađuje financijska izvješća:

1. tromjesečna i godišnja izvješća;
2. bilješke uz financijske izvještaje;
3. 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 i 147/20);

- 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 2021. godinu sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja – HSFI (“Narodne novine” br. 86/15, 105/20 i 9/21 - ispravak), Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (“Narodne novine” br. 95/16 i 144/20), a na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (“Narodne novine” br. 78/15 - 47/20).

Zbog nastavka pandemije koronavirusa i tijekom 2021. godine putem Hrvatskog Zavoda za zapošljavanje (HZZ-a) koristili smo program zadržavanja radnih mjesta na koji smo imali pravo u razdoblju od siječnja do srpnja 2021. godine.

U sklopu ovog odjela obavljane su aktivnosti vezane za pripremu projekta “Nastavak nabave novih autobusa za Liburniju d.o.o” kao što su: registracija i prijava projekta putem sustava eFondovi na osnovu čega je nakon administrativne provjere dana 07. svibnja 2021. godine donesena Odluka o financiranju. Nakon toga se pristupilo izradi natječajnih dokumentacija u sklopu projekta i objave istih u EOJN.

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 Pravilnika o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru.

Tijekom 2021. godine nastavila se provoditi kontinuirana edukacija svih djelatnika, a posebno Financijsko-računovodstvenog odjela, Općeg, pravnog i kadrovskog odjela, Tehničkog odjela, te zaštite na radu.

Zbog pandemije koronavirusa edukacije su se provodile uglavnom putem webinara. Djelatnici Financijsko-računovodstvenog odjela pohađali su programe koji su se većinom odnosili na računovodstvo i javnu nabavu.

Djelatnici Tehničkog odjela pohađali su seminare za potrebe servisne radionice i za stručno osposobljavanje za zaštitu okoliša, a troškovi zaštite na radu odnosili su se na osposobljavanje za zaštitu na radu.

Osim navedenog, kontinuirano se koristila i razna stručna literatura, časopisi i digitalna izdanja.

Tijekom 2021. godine provodile su se završne dorade odnosno implementacije knjiženja novog računovodstvenog programa s kojim se krenulo u primjenu od 01. ožujka 2020. godine.

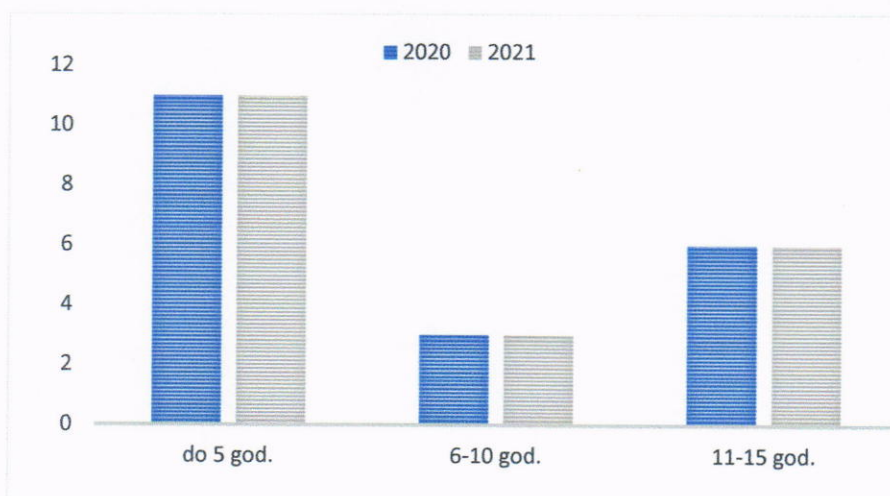
3. Tehnički odjel



Liburnija d.o.o. Zadar je na dan 31. prosinca 2021. godine raspolagala s ukupno osamdesetosam (88) autobusa prosječne starosti 10,0 godina, te je u odnosu na 2020. godinu prosječna starost voznog parka neznatno povećana.

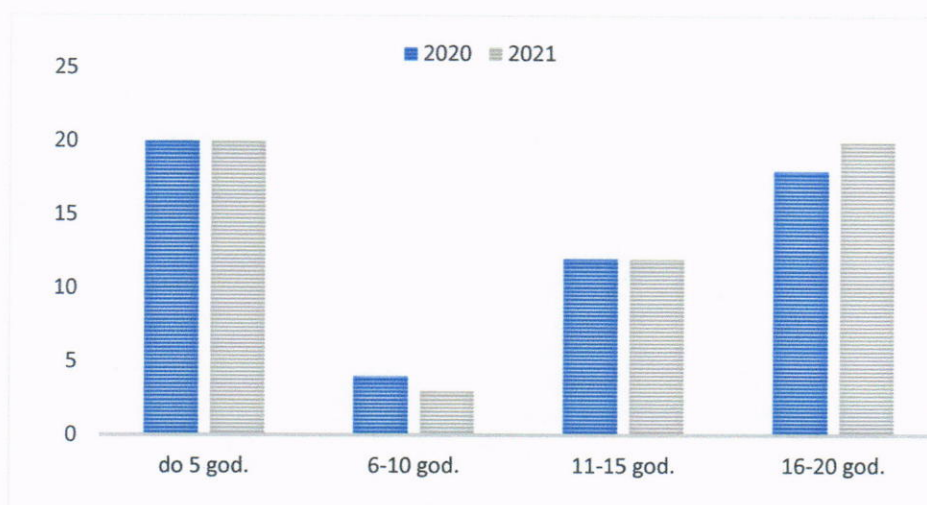
Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31. prosinca 2021. godine je 6,8 godina i to kako slijedi:

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. god.	6-10 god.	11-15 god.	Prosječna starost
Mercedes O 530 Citaro	14	5	3	6	8,8
Iveco Urbanway	6	6	0	0	2,0
UKUPNO:	20	11	3	6	6,8



Starosna struktura prigradskih autobusa na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi 11,2 godina i to kako slijedi:

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. god.	6-10 god.	11-15 god.	16-20 god.	Prosječna starost
IVECO	22	20	2	0	0	2,9
MERCEDES INTEGRO, CONECTO	14	0	0	1	13	18,6
MAN	17	0	0	11	6	15,6
NEOPLAN	1	0	0	0	1	19,0
SETRA	1	0	1	0	0	10,0
UKUPNO:	55	20	3	12	20	11,2



U izračun starosne strukture gradskih i prigradskih autobusa nije uračunato trinaest (13) vozila koja se koriste kao rezervna vozila.

Red. br.	ELEMENTI	2020.	2021.	Index 21/20.
1	2	3	4	5
1.	Broj autobusa (stanje 31.12.)	88	88	
2.	Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa	92%	93%	
3.	Prosječna starost autobusa			
	- gradski (bez rezervnih)	5,9	6,8	
	- prigradski (bez rezervnih)	10,2	11,2	
4.	Broj nabavljenih autobusa	0	0	
	- rabljeni	0	0	
	- novi	0	0	
5.	Broj nabavljenih ostalih vozila			
	- rabljeni	0	0	
	- novi	0	0	
6.	Broj rashodovanih autobusa	0	0	-

Koeficijent tehničke ispravnosti autobusa iznosi 93 %, te je u odnosu na prethodnu godinu povećan za 1 %.

Servisi, tekuće i korektivno održavanje vozila obavljaju se u vlastitoj servisnoj radionici u radnom vremenu od 6.00 do 22.00 sata 365 dana u godini, a radnici su uključeni u pripremu, organizaciju i izvođenje gotovo svih potrebnih radova.

Tijekom 2021. godine Tehnički odjel Društva je uspješno otklanjao nastale kvarove i oštećenja na autobusima, te je na taj način osigurao dovoljan broj vozila za svakodnevno obavljanje radnih zadataka.

Veći i složeniji radovi koji su obavljeni tijekom 2021. godine između ostalog su:

- generalni popravak dva (2) mjenjača;
- dva (2) autobusa sanirana od posljedica sudara;
- nabavljene stupne dizalice;
- ugrađeni valjci za ispitivanje kočnica.

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

U sklopu Tehničkog odjela Društva 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 2021. godini obavljeno je ispitivanje ispravnosti strojeva i uređaja s povećanom opasnosti.

Obavljeni su zdravstveni pregledi radnika koji rade na poslovima s posebnim uvjetima rada, stručno usavršavanje radnika za djelatnost prikupljanja kontroliranih tvari i fluoriranih stakleničkih plinova iz klimatizacijskih sustava u motornim vozilima, te su nabavljena osobna zaštitna sredstva za radnike na poslovima s posebnim uvjetima rada. Što se tiče zaštite od požara, u 2021. godini obavljen je periodični pregled vatrogasnih aparata i električnih instalacija na autobusnom kolodvoru u Zadru i u servisnoj radionici. Obavljena su i 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.

Vatrodojavni sustav je servisiran po uputama proizvođača i ispitan od strane ovlaštene osobe.

Na benzinskoj pumpi obavljeno je ispitivanje gromobranske instalacije, elektro instalacije, bimetalne zaštite i statičkog elektriciteta.

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.

U svrhu zaštite ozonskog sloja, Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja vodi Registar u koji se upisujemo 2021. godine. Redovno godišnje izvješće za registar onečišćenja okoliša poslano je Zadarskoj županiji.

Obavljen je inspekcijski nadzor nad mjerama zaštite okoliša.

U zakonski predviđenim rokovima dostavljena su polugodišnja i godišnja izvješća o količini ispuštenih otpadnih voda i analizi istih.

Ispunjena je obveza iz Vodopravne dozvole o odvajanju tehnoloških otpadnih voda iz praonice autobusa od sustava odvodnje hotela na susjednoj lokaciji.

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 vozni 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 2021. godini obavljani su radovi redovitog održavanja perona i čekaonica.

Uz redovito održavanje obavljani su i sljedeći radovi:

- kompletna obnova javnog wc-a;
- postavljanje mreže za zaštitu od golubova na dio perona od 25 - 35;
- rekonstrukcija tornja i piramide kupole, te postavljanje zaštite za golubove ;

- implementiran novi sustav za digitalne pokaze, i postavljen „displej“ ;
- čišćenje i održavanje kotlova za centralno grijanje;
- rekonstrukcija dijela krovništva radi proboja kapilarne vlage;
- pranje površine Kolodvora čistačem s visokim tlakom (tromjesečno);
- redovno održavanje zelenih površina i rezidba maslina;
- nabavljen visokotlačni stroj za čišćenje/pranje;
- nabava i postavljanje novih koševa za otpad.



Autobusni kolodvor Biograd na Moru



Autobusni kolodvor Biograd na Moru kategoriziran je kao kolodvor D kategorije.

U 2021. godini obavljani su radovi redovitog održavanja perona i čekaonice, kao i javnog wc-a, te čišćenje kompletnog kanalizacijskog sustava. Osim toga, obavljani 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. Interna kontrola

1. Gradski prijevoz putnika



Javni gradski prijevoz putnika na području grada Zadra sastoji se od ukupno četrnaest (14) linija odnosno četrnaest (14) radnih zadataka na kojima radnim danom prometuje ukupno četrnaest (14) autobusa.

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

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

Iako linija za Bibinje spada u županijski linijski prijevoz putnika zbog relativno male duljine predmetne linije, te velikog broja putnika, ista je uključena u gradski prijevoz putnika, pa su cijena vozne karte i sistem naplate usklađeni s gradskim prijevozom putnika i predstavlja petnaestu (15) gradsku liniju odnosno petnaesti (15) radni zadatak. Svakodnevno u javnom gradskom prijevozu posao obavlja ukupno tridesetšest (36) vozača.

Gradski prijevoz putnika započinje svakodnevno u 5.00 sati, a završava u 23.00 sata. 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 vremenu 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 vremenu između 7.20 i 7.40 sati na relaciji Locco Kolodvor – Tehnička škola prometuju ukupno tri (3) dodatna autobusa.

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

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

2. Županijski prijevoz putnika



a) Kopno

Prigradski (županijski) prijevoz putnika organiziran je na području Zadarske županije sa ukupno tridesetpet (35) linija. Na poslovima županijskog prijevoza svakodnevno je angažirano pedesetsedam (57) vozača. 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 2021. 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 tridesetpet (35) linija županijskog prijevoza putnika. Za iste posjedujemo odgovarajuće dozvole koje vrijede do 31. svibnja 2023. godine.

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.

Obje vrste mjesečne pokazne karte osim uračunatog popusta putniku omogućuju besplatan prijevoz u javnom gradskom prijevozu.

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 vrijede do 31. svibnja 2023. godine.

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. Osim autobusa koji svakodnevno prometuju na navedenim linijama dodatno smo izdvojili treći autobus koji je stacioniran na području Dugog otoka, te isti služi kao rezervni autobus u slučaju tehničkog kvara na jednom od dva autobusa koji redovno prometuju na ovim linijama.

U koordinaciji sa Jadrolinijom odnosno s Općinom Sali tijekom godine, a osobito u zimskom razdoblju 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 Bršanj – 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.

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

Početak 2021. godine putem javnog natječaja opet smo dobili posao organizacije prijevoza zaposlenika „Punta Skala“ d.o.o. Zadar. Prijevoz zaposlenika odvijao se

svakodnevno u vremenu od 05,00 do 00,30 sati i to od svibnja 2021. godine do kraja listopada 2021. Prijevoz smo obavljali jednim (1) autobusom i tri (3) vozača.

Osim toga, obavljali smo i prijevoz djelatnika „Turisthotel“ d.d na relaciji Zadar – TN Zaton – Zadar. Prijevoz smo obavljali jednim (1) autobusom i dva (2) vozača.

4. Organizirani prijevoz osoba s invaliditetom

U 2021. 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 na način da korisnici dan ranije naruče prijevoz.

U prosjeku se radnim danom obavi prijevoz sedam (7) do deset (10) korisnika, a vikendom tri (3) do pet (5) korisnika, te se prijeđe 70-100 km dnevno.

Osim navedenih vrsta prijevoza povremeno obavljamo 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 voznih 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, opremljenost autobusnih stajališta voznim redovima i dr.

Kontrolori također sudjeluju u provođenju i kontroli standarda kvalitete javnog prijevoza u nekoliko definiranih područja, te sudjeluju u izradi mjesečnih, četveromjesečnih i godišnjih izvještaja.

Dodatno na gore navedene uobičajene zadaće u 2021. godini timovi kontrolora su označavali autobuse informativnim materijalima i letcima o bolesti COVID-19, kontrolirali nošenje maski za lice u autobusu od strane vozača i putnika, te kontrolirali maksimalni broj putnika u autobusu na linijama prema preporuci i uputama Stožera civilne zaštite RH.

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 u vremenu od 5.00 do 24.00 sata, te se na istima eventualno očekuje više 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 voznih karata;
3. Zlouporabu godišnjih pokaznih karata.

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

Kontrola prigradskih linija kojih svakodnevno ima dvjestošešdesetsedam (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.

Tijekom 2021. godine kontrolori su dodatno sudjelovali u izradi baze podataka i lokacija svih gradskih i prigradskih autobusnih stajališta, "mapiranju" trasa voznih redova i obuci vozača u radu sa novim blagajnama za naplatu voznih karata u prigradskom prometu.

Kroz praćenje popunjenosti naših autobusa u terminima unutar i izvan vršnih opterećenja, kontrolni tim je uočio smanjenje broja putnika u gradskom i prigradskom prometu ponajviše zbog epidemioloških razloga, tj. prelaska odvijanja nastave iz modela "A" u modele "B" i "C", zbog čestih odlazaka većeg broja učenika i razreda unutar pojedine škole u samoizolacije, kao i zbog smanjenje aktivnosti ostalih putnika uvjetovano širenjem bolesti COVID-a.

U 2021. godini nastavljen je projekt „Smartica“ kojim smo uveli digitalnu voznu kartu kao elektroničku potvrdu za pravo korištenja usluge javnog prijevoza.

Najznačajnija novost u 2021. godini je uvođenje digitalne vozne karte, odnosno razvijanje pripadajuće aplikacije. U najvećoj mjeri su papirnate učeničke, studentske i radničke mjesečne karte iz papirnatog oblika prebačene u digitalni oblik karte koje putnici imaju pohranjene u svojim mobitelima.

Uvođenjem digitalne karte dobilo se više bitnih pogodnosti; značajno se smanjio broj putnika u čekaonici radi obnavljanja voznih karata što je bio i prvenstveni cilj, u kontroli voznih karata je dobivena veća količina informacija o postojećim kartama, njihovoj izradi odnosno izbjegavanju obnavljanja, pa se temeljem toga kontrola karata može usmjeriti na točno određene linije za koje se utvrdi da njima prometuje veći broj korisnika bez karte ili sa neispravnom kartom.

Razvojem takve vrste karata istovremeno se razvila i mogućnost njihove digitalne kontrole od strane kontrolora, te drugačiji način vizualne kontrole koju provode vozači prilikom ulaska putnika u autobus.

Naravno zajedno sa dobrim stranama uvođenja digitalnih karata počele su se događati i loše strane, kao primjerice skeniranje karata, pa je bilo nužno štititi se od takvih zlouporaba unapređenjem sustava, edukacijom vozača i kontrolnog osoblja.

Spomenutim 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 neispravnih pokaznih

karata, 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 voznih karata.

Poseban značaj se pridaje primjerenom ophođenju kontrolora prema putnicima, a također i primjerenom načinu odijevanja i identifikacije, pa je u 2021. godini nastavljeno s tom praksom.

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.

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 stvarno izvršenim uslugama kojima se potvrđuju 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 2021. 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.

- 1) Dva (2) otvorena postupka 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 autobusa za pružanje usluge javnog gradskog i prigradskog prijevoza, podijeljen u četiri grupe. Sklopljeni su ugovori o javnoj nabavi za nabavu:
 - solo gradskih niskopodnih autobusa vrijednosti, 10.465.200,00 kn bez PDV-a;
 - solo prigradskih standardnih visokopodnih autobusa, vrijednosti 15.458.400 kn bez PDV-a;
 - solo prigradskog standardnog visokopodnog autobusa s podiznom rampom za invalide, vrijednosti 1.337.600,00 kn bez PDV-a;
 - solo prigradskih standardnih visokopodnih autobusa (troosovinskih), vrijednosti 4.154.160,00 kn bez PDV-a.
 - otvoreni postupak javne nabave za nabavu dizelskog goriva Eurodiesel BS, podijeljen u dvije grupe. Sklopljeni su okvirni sporazumi na rok od dvije godine za nabavu:
 - dizelskog goriva Eurodiesel BS (fco skladište Liburnije d.o.o., Zadar, Matije Škarića bb), vrijednosti 25.478.350,00 kn bez PDV-a;
 - dizelskog goriva Eurodiesel BS (benzinska postaja na otoku Pašman i/ili Ugljanu), vrijednosti 2.932.560,00 kn bez PDV-a;

2) U 2021. godini Društvo je provelo devet (9) postupaka javne nabave male vrijednosti (nabava čija je procijenjena vrijednost manja od europskih pragova (428.000 EUR-a za ugovore o javnoj nabavi robe, ugovore o javnim uslugama i natječaje; 5.350.000 EUR-a za ugovore o javnim radovima) i to:

- otvoreni postupak javne nabave usluge osiguranja ugovorne vrijednosti 599.983,16 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- otvoreni postupak nabave rezervnih dijelova za motore ugovorne vrijednosti 459.164,57 kn bez PDV-a na rok od godinu 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 499.053,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,

- otvoreni postupak javne nabave autoelektrike ugovorne vrijednosti 555.411,66 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- otvoreni postupak javne nabave rezervnih dijelova za karoseriju ugovorne vrijednosti 549.916,11 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:

- nabava rezervnih dijelova za manualne mjenjače ugovorne vrijednosti 53.405,87 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,

- nabava rezervnih dijelova za mjenjače s primarnim retarderom ugovorne vrijednosti 151.458,28 kn bez PDV-a na rok od godinu dana ,

- nabava rezervnih dijelova za mjenjače sa sekundarnim retarderom ugovorne vrijednosti 204.622,78 kn bez PDV-a na rok od godinu dana,

- otvoreni postupak javne nabave za usluge protektiranja auto-guma ugovorne vrijednosti 153.200,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- otvoreni postupak javne nabave za nabavu auto-guma (novih) ugovorne vrijednosti 440.840,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- otvoreni postupak javne nabave pneumatike ugovorne vrijednosti 207.327,49 kn bez PDV-a na rok od godinu dana.

Tijekom provođenja prethodno spomenutih postupaka javne nabave Državnoj komisiji za kontrolu postupaka javne nabave nije izjavljena **niti jedna žalba**.

Temeljem Pravilnika o provedbi postupaka jednostavne nabave radova, robe i/ili usluga br. 01-352/17(u primjeni od 19. svibnja 2017. godine) u 2021. godini Društvo je provelo:

1) dvanaest (12) postupaka jednostavne nabave i to:

- nabava ogibljenja ugovorne vrijednosti 137.627,92 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava dijelova za klima uređaje ugovorne vrijednosti 110.429,88 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava usluga tiskanja putnih karata i markica ugovorne vrijednosti 126.600,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava AdBlue tekućine ugovorne vrijednosti 89.760,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava antifrizu ugovorne vrijednosti 64.880,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava ulja i maziva ugovorne vrijednosti 117.418,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava stupne mobilne dizalice ugovorne vrijednosti 158.755,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava dijelova za redukciju ispušnih plinova ugovorne vrijednosti 127.115,97 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava usluge protektiranja auto guma ugovorne vrijednosti 117.050,00 kn bez PDV-a;

- nabava usluga upravljanja i administracije projektom "Nastavak nabave novih autobusa za Liburniju d.o.o." ugovorne vrijednosti 194.900,00 bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava stroja za čišćenje ugovorne vrijednosti 80.591,91 kn bez PDV-a;

- nabava usluge pripreme i slanja priopćenja za medije i organizacije završne konferencije za medije ugovorne vrijednosti 20.750,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana.

2) jedanaest (11) postupaka jednostavne nabave izravnim ugovaranjem i to:

- nabava boja, lakova i potrošnog materijala za bojanje ugovorne vrijednosti 68.202,03 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava sredstava za pranje autobusa ugovorne vrijednosti 49.230,24 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava dijelova za popravak kočionih čeljusti ugovorne vrijednosti 44.803,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava remenja ugovorne vrijednosti 37.798,92 kn bez PDV-a;

- nabava ležajeva ugovorne vrijednosti 38.205,00 kn bez PDV-a;

- nabava filtera ugovorne vrijednosti 67.128,70 kn bez PDV-a;

- nabava mehaničarskog potrošnog materijala ugovorne vrijednosti 53.554,12 kn bez PDV-a;

- nabava usluga obavljanja revizije financijskih izvještaja za 2021. 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 20.400,00 kn bez PDV-a na rok od godinu dana;

- nabava knjigovodstvenog računalnog programa ugovorne vrijednosti 67.800,00 kn bez PDV-a;

- nabava usluga izrade studije izvodljivosti u sklopu projekta "Nastavak nabave novih autobusa za Liburniju d.o.o." ugovorne vrijednosti 67.350,00 kn bez PDV-a na rok od 2 mjeseca.

U Zadru, 25. travnja 2022.

Broj: 01-418/22



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 2021. GODINU**

SADRŽAJ

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

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

Tablica 1: Račun dobiti i gubitka
u kunama

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

1.2. BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Tablica 2: Bilanca
u kunama

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

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

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

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

**1.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.**
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	44.280	-1.181.028	230.486	21.904.575	21.904.575
2. Dobit/gubitak razdoblja					1.297.234	1.297.234	1.297.234
3. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			-3.280			-3.280	-3.280
4. Uplate članova/dioničara	232.500					232.500	232.500
5. Prijenos po godišnjem rasporedu				230.486	-230.486		
6. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja	23.043.300	37	41.000	-950.542	1.297.234	23.431.029	23.431.029
7. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja	23.043.300	37	41.000	-950.542	1.297.234	23.431.029	23.431.029
8. Ispravak pogreški				276.297		276.297	276.297
9. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja	23.043.300	37	41.000	-674.245	1.297.234	23.707.326	23.707.326
10. Dobit/gubitak razdoblja					-727.432	-727.432	-727.432
11. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			4.920			4.920	4.920
12. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu				1.297.234	-1.297.234		
13. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja	23.043.300	37	45.920	622.989	-727.432	22.984.814	22.984.814

2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

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

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

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

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

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

2.1. PRIHODI

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

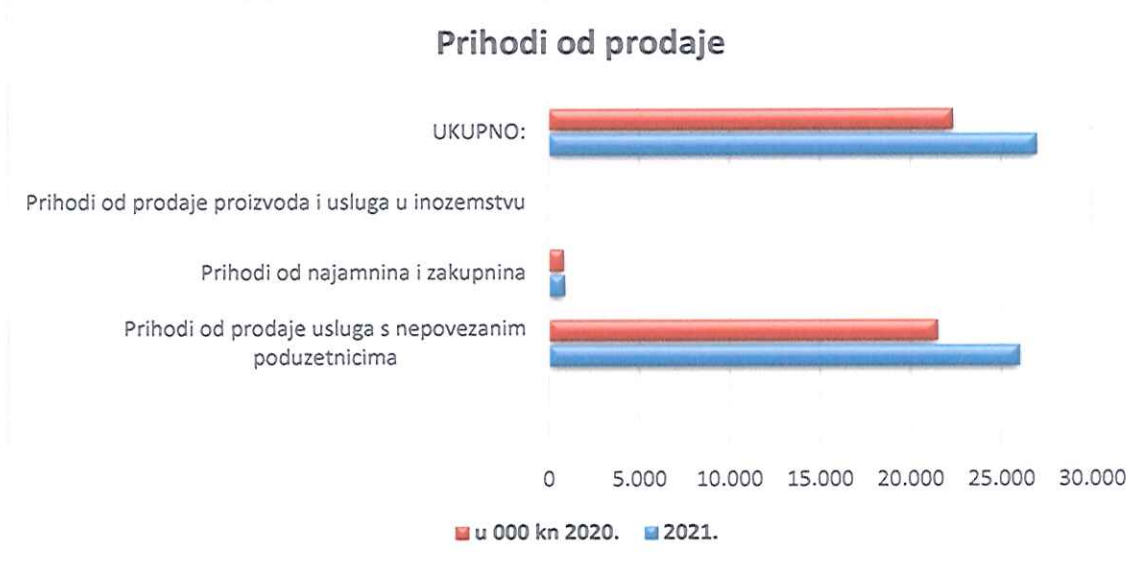
Poslovni prihodi u 2021. godini iznose 51.363.061 kn, a u odnosu na 2020. godinu veći su za 4,1%. Ovi prihodi obuhvaćaju 99,9% ukupnih prihoda Društva.

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

Tablica 5: Prihodi od prodaje

u kunama

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

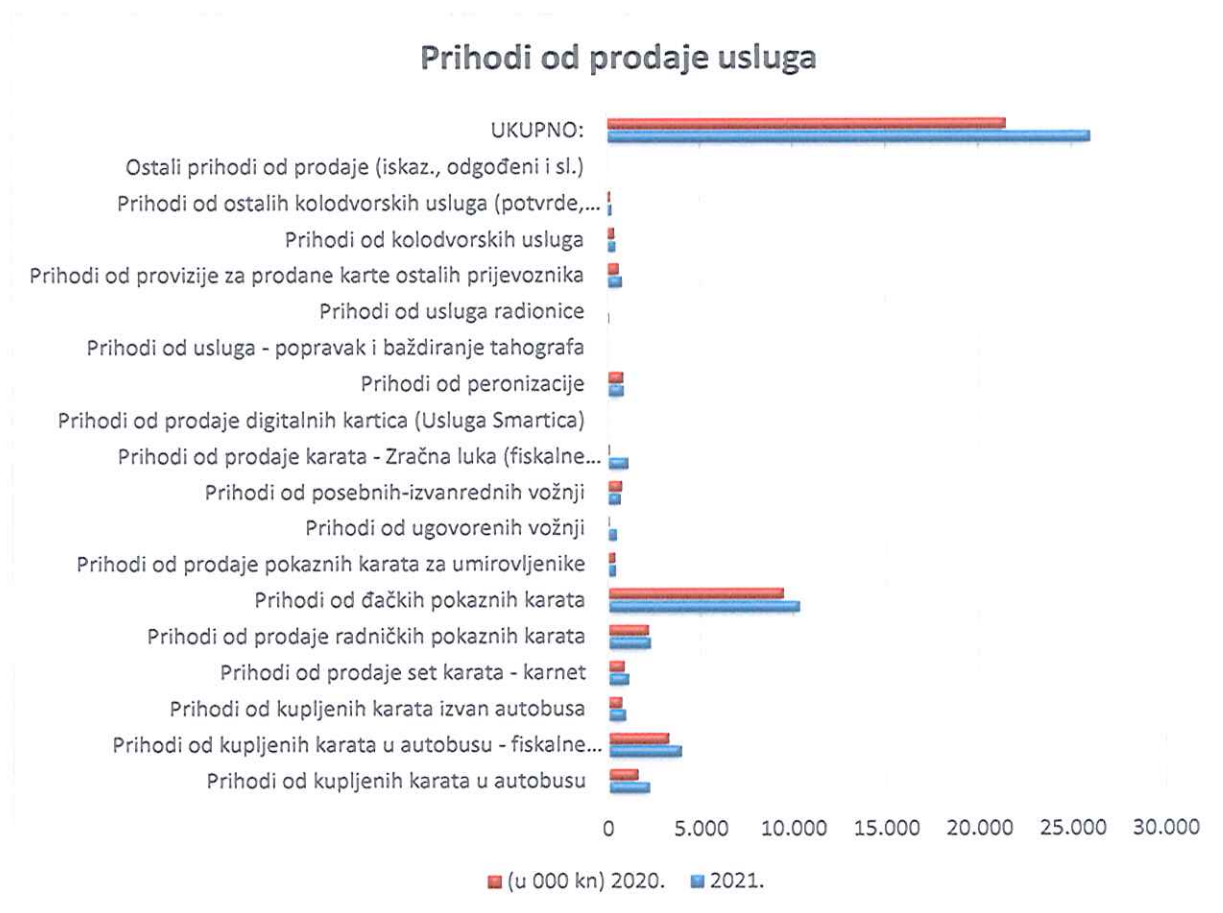
Grafikon 1: Prihodi od prodaje (u 000 kn)


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

Tablica 6: Prihodi od prodaje usluga
u kunama

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

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

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


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

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

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

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

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

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

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

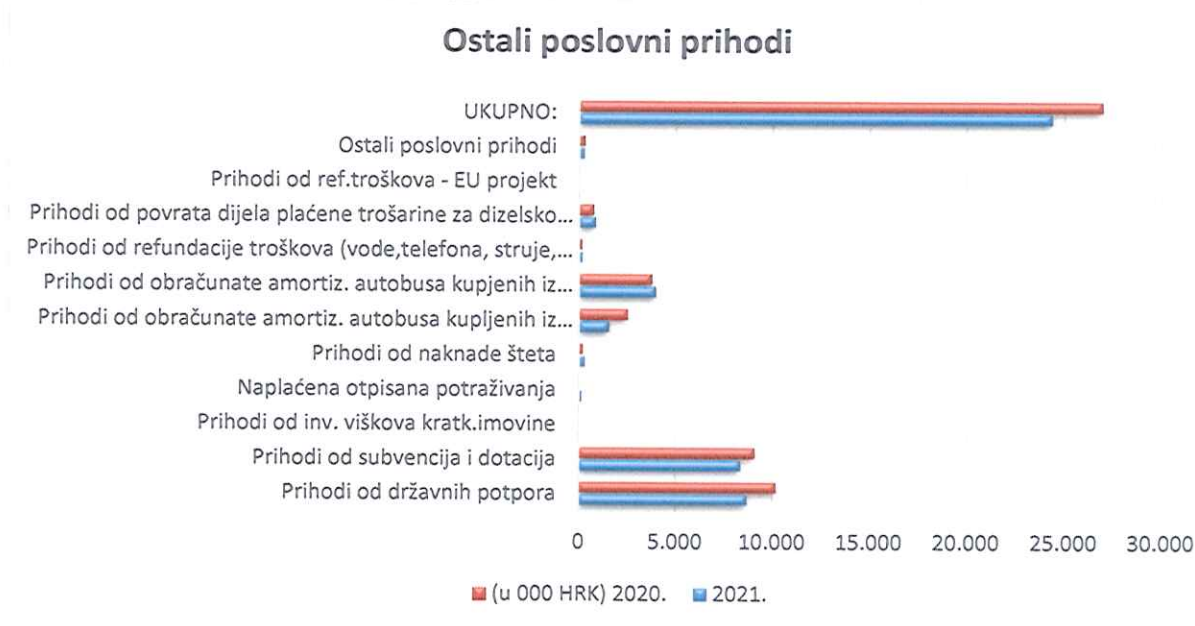
Ostali poslovni prihodi u 2021. godini u odnosu na 2020. manji su za 9,6%, a obuhvaćaju:

Tablica 7: Ostali poslovni prihodi

u kunama

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

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

Grafikon 3: Ostali poslovni prihodi (u 000 kn)


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

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

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

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

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

2.2. RASHODI

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

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

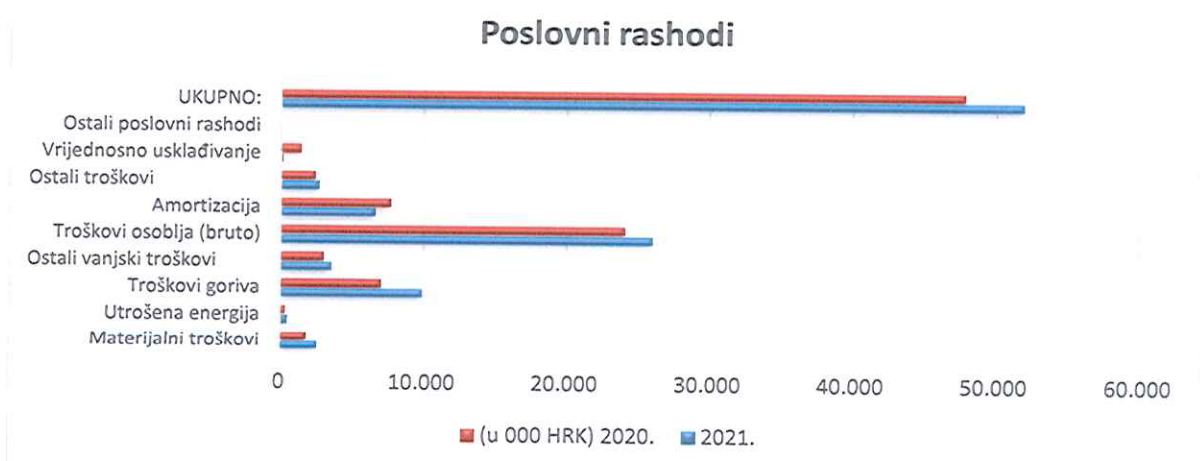
Struktura poslovnih rashoda prikazana je kako sljedi:

Tablica 8: Poslovni rashodi

u kunama

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

Grafikon 4: Poslovni rashodi (u 000 kn)



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

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

Troškovi osoblja sadrže plaće zaposlenika, poreze i doprinose iz i na plaće i prirez porezu iz plaća i naknada. U 2021. godini u odnosu na 2020. troškovi osoblja (bruto) veći su za 7,9%.

Podsjećamo da je na temelju Odluke Gradonačelnika Grada Zadra Klasa: 120-01/14-01/02; Ur.broj: 2198/01-2-20-6 od 14. travnja 2020. godine i Odluke Uprava Društva broj 01-270/20 od 27. travnja 2020. godine bila smanjena visina osnovice za izračun plaće Direktora Društva u bruto iznosu od 15% i vrijednost boda za 10% pri obračunu plaće svih djelatnika za mjesec travanj, svibanj i lipanj 2020. godine, osim djelatnika kojima osnovna neto plaća ne prelazi iznos od 4.000,00 kn.

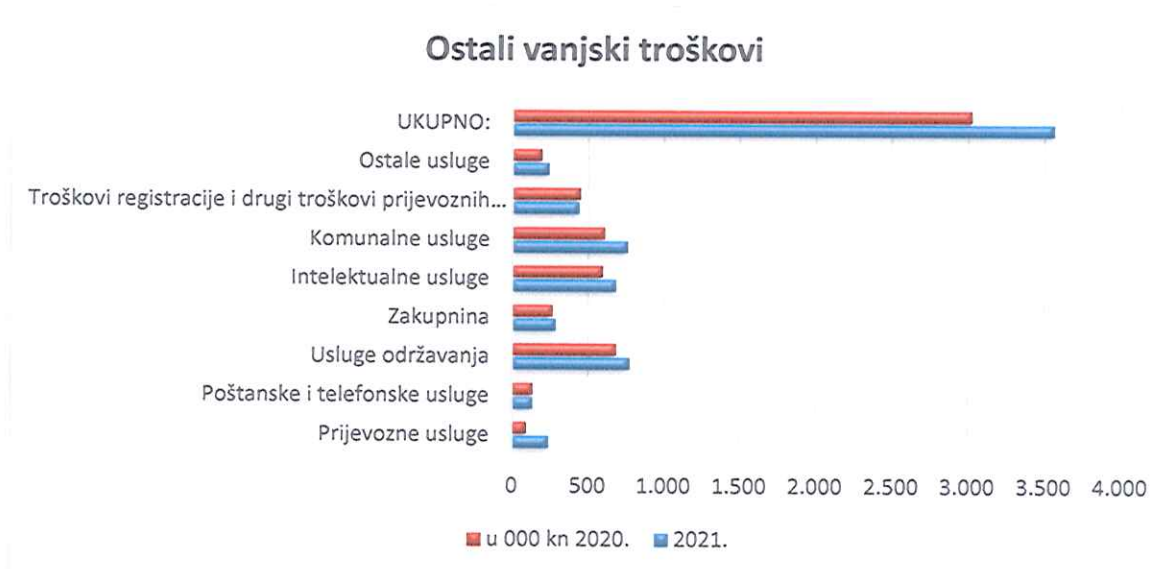
Amortizacija je obračunata primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u rashode razdoblja. Zbog otpisanosti dijela autobusa troškovi amortizacije u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu manji su za 14,2%.

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

Tablica 9: Ostali vanjski troškovi

u kunama

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

Grafikon 5: Ostali vanjski troškovi (u 000 kn)


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

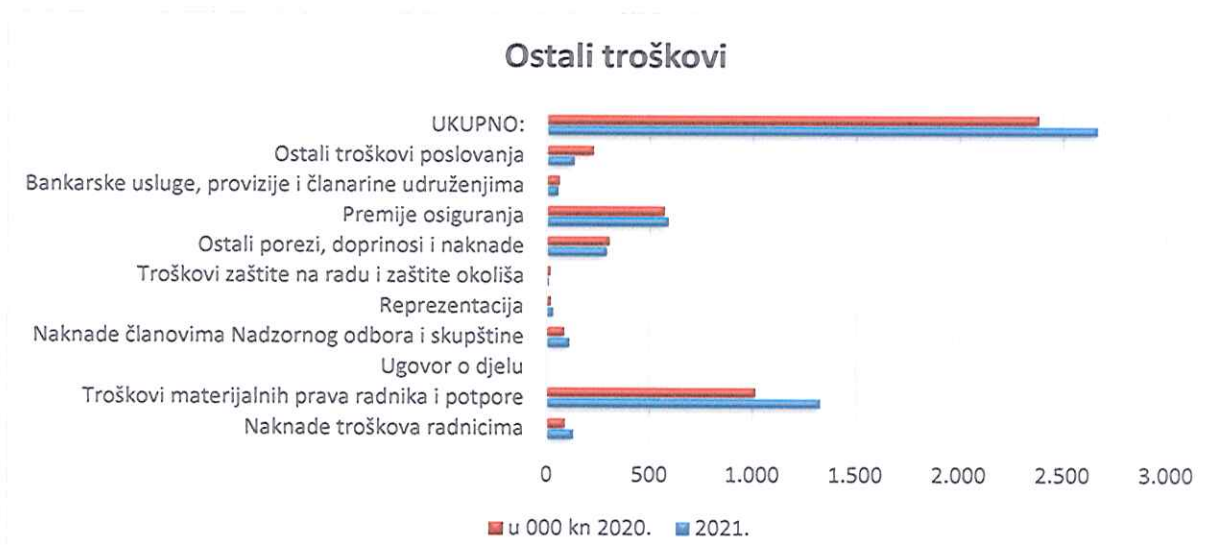
Troškovi prijevoznih usluga zbog troškova zračnog prijevoza veći su za 149.678 kn, troškovi komunalnih usluga bilježe povećanje od 24,6%, a ostale usluge zbog većih troškova studentskog servisa veće su za 23,4%.

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

Tablica 10: Ostali troškovi
u kunama

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

Grafikon 6: Ostali troškovi (u 000 kn)



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

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

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

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

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

Tablica 11: Osnovni prirodni pokazatelji

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

* linijski + prazni kilometri

**empirijska metoda (procjena)

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

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

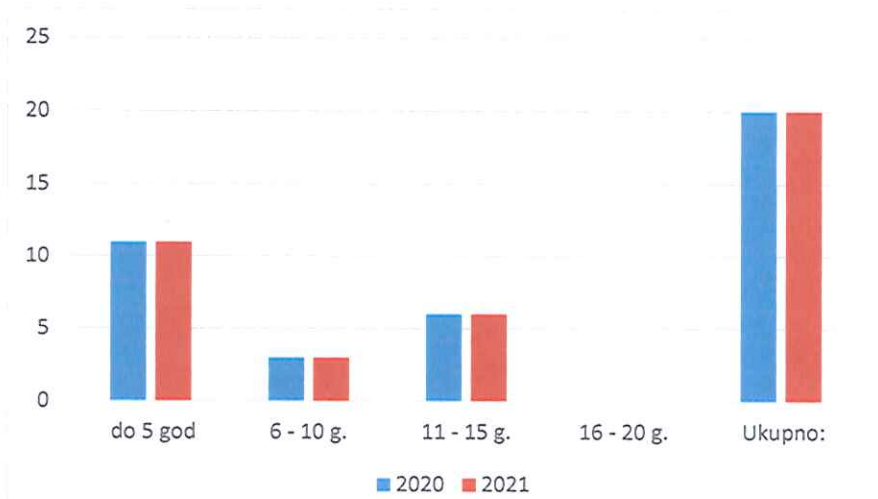
Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31.12.2021. godine iznosi 6,8 godina, a prema sljedećem pregledu:

Tablica 12: Starosna struktura gradskih autobusa

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	Pr. starost
Mercedes O 530 Citaro	14	5	3	6	0	8,8
Iveco Urbanway	6	6	0	0	0	2,0
UKUPNO:	20	11	3	6	0	6,8*

Grafikon 7: Starosna struktura gradskih autobusa

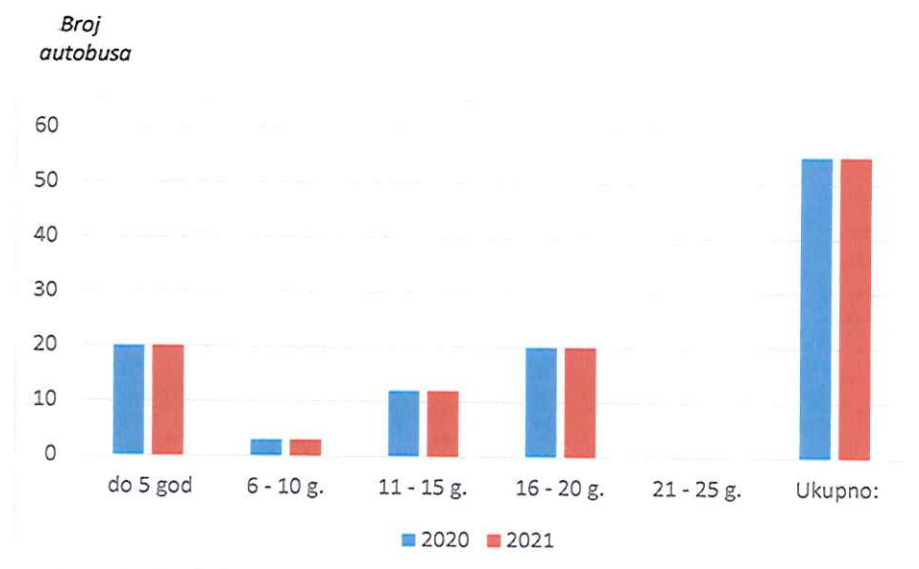
*Broj
autobusa*



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

Tablica 13: Starosna struktura prigradskih autobusa

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	21-25 g.	Pr. starost
IRISBUS	22	20	2	0	0	0	2,9
MERCEDES INTEGRO, CONECTO	14	0	0	1	13	0	18,6
MAN	17	0	0	11	6	0	15,6
NEOPLAN	1	0	0	0	1	0	19,0
SETRA	1	0	1	0	0	0	10,0
UKUPNO:	55	20	3	12	20	0	11,2*

Grafikon 8: Starosna struktura prigradskih autobusa


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

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

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

Sve dok se ne implementira sustav elektroničke naplate u javnom prijevozu kojeg provodi Grad Zadar u sklopu projekta „Nabava pametnih prometnih rješenja upotrebom IKT-Projekt ZUM-

4.0“, broj prevezenih putnika se izračunava na temelju empirijskih metoda (procjene) što ne može dati potpuno točnu sliku o stvarnom broju prevezenih putnika.

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

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

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

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

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

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

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

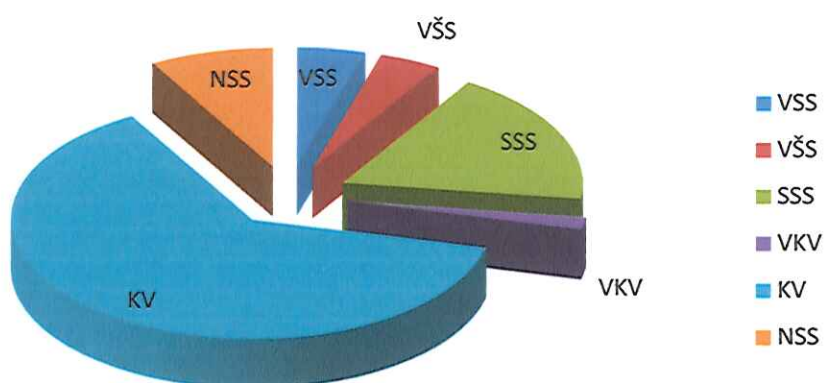
Prosječna plaća po zaposleniku u bruto i neto iznosu veća je za 9,8% u odnosu na 2020. godinu.

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

Tablica 14: Kvalifikacijska struktura zaposlenih

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

Grafikon 9: Kvalifikacijska struktura zaposlenih 2021. godine



4. UPRAVLJANJE FINACIJSKIM RIZIKOM

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

a) Cjenovni rizik

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

b) Kreditni rizik

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

c) Valutni i kamatni rizik

Za obveze po kreditima ugovorenim uz valutnu klauzulu, valutni rizik prisutan je zbog promjene tečaja. Društvo nije izloženo valutnom i kamatnom riziku po dugoročnom kreditu koji je ugovoren u kunskoj valuti i uz fiksnu kamatnu stopu, ali postoji kamatni rizik po ugovorenim revolving kreditima.

d) Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka

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

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

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

5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

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

Tablica 15: Pokazatelji uspješnosti poslovanja

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

Likvidnost:

Analiza likvidnosti pokazuje koliko je Društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze. Pri tome je za održavanje tekuće likvidnosti važna veličina neto radnog kapitala koji pokazuje iznos viška (odnosno manjka) ukupne kratkotrajne imovine (uključujući zalihe) koji Društvo ima na raspolaganju (ili joj eventualno nedostaje) nakon podmirenja kratkoročnih obveza. Na kraju 2021. godine neto radni kapital je pozitivan i iznosi 3.648.571 kn, pa se može zaključiti da je Društvo zabilježilo višak kratkotrajne imovine nad kratkoročnih obvezama, odnosno nije imalo poteškoća sa plaćanjima svojih obveza.

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

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

Zaduženost:

Analiza zaduženosti pokazuje da se Društvo u 2021. godini financiralo sa 20,0% iz tuđih izvora, te 39,68% iz vlastitih izvora financiranja. Može se zaključiti da Društvo nije prezaduženo budući vrijednost koeficijenta zaduženosti iznosi manje od 50%.

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

Vrijednost ovih pokazatelja kao i prethodnih godina je manja od 1, a u 2021. godini iznose 0,53 (pokriće dugotrajne imovine kapitalom) i 0,56 (pokriće dugotrajne imovine dugoročnim izvorima). Dobivene vrijednosti pokazuju da Društvu ne preostaje dugoročnih izvora za financiranje tekućeg poslovanja što može dovesti do dugoročne nestabilnosti Društva.

Aktivnost:

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

Koeficijent obrtaja ukupne imovine pokazuje da se ukupna imovina Društva tijekom 2021. godine obrnula 0,89 puta, što znači da je Društvo na 1,00 kn ukupne imovine ostvarilo 0,89 kn ukupnih prihoda u 2021. godini.

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

6. AKTIVNOSTI RAZVOJA

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

6.1. *Obnova voznog parka*

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6.2. Modernizacija autobusnog kolodvora u Zadru

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

- 1. modernizacija i rekonstrukcija sanitarnih čvorova** radi uštede potrošnje vode i povećanja udobnosti korisnicima (putnički, za invalide, za vozače, za zaposlenike prodaje i prometnog odjela).
- 2. energetska obnova zgrade** (rekonstrukcija hidroizolacije krova, poboljšanje toplinske izolacije krova, pročelja, zamjena sve vanjske alu stolarije, zamjena sve rasvjete novom štednom, zamjena starog sustava grijanja (lož ulje) i hlađenja (klime) novim plinskim),
- 3. osiguranje pristupačnosti osobama s invaliditetom** (postavljanje taktilne staze po cijeloj pješačkoj zoni, induktivne petlje (na prodajnom mjestu prilagođenom osobama s invaliditetom, orijentacijskog plana kretanja, oznaka pristupačnosti, ugradnja rješenja na postojeću web stranicu kojom se osigurava pristupačnost svim korisnicima),
- 4. modernizacija elektroničkih i informacijskih sustava AK** (uvođenje videonadzora na cijelom AK, postavljanje automatske rampe ulaz/izlaz s nadzorom i mogućnosti snimanja reg. oznaka i komunikacije s informacijskim sustavom Liburnije, postavljanje elektroničkih info display-a s redom vožnje sa zvučnom reprodukcijom sadržaja, info display s informacijama o dolascima/polascima na svakom peronu, modernizacija i nadogradnja informacijskog sustava, nadogradnja za povezivanje sa svim info displayima, centralizacija i analiza svih podataka, modernizacija sustava prodaje, zamjena dotrajalih elektroničkih uređaja, postavljanje kartomata, zamjena zastarjelih računala na prodajnim pultovima),
- 5. ugradnja urbane opreme** (postavljanje putničkih garderobnih ormara dostupnih 24/7, postavljanje klupa za putnike, pametnih klupa, postavljanje defibrilatora, reciklažnih kanti za otpatke, postavljanje rasvjete i zaštitne ograde na zeleni pojas),
- 6. pomicanje i uređenje parkinga za autobuse** zbog povećanja površine prometovanja autobusa i povećanja sigurnosti prometovanja kolnikom AK (zemljani i asfaltni radovi, horizontalno označavanje parkirnih mjesta, postavljanje štedne rasvjete i opremanje parkirnih mjesta sensorima za zauzeće),
- 7. radovi na poboljšanju i rekonstrukciji kolodvorske zgrade** zbog sprječavanja ugroze sigurnosti putnika i uklanjanja barijera osobama s invaliditetom (rekonstrukcija pješačke zone s uklanjanjem barijera osobama s invaliditetom, uključujući rekonstrukciju sustava oborinskih

voda, rekonstrukcija prodajnih mjesta, prilagodba najmanje 1 prodajnog mjesta osobama u invalidskim kolicima, rekonstrukcija i izmjena limenog i staklenog dijela krovišta nad peronima, rekonstrukcija i bojanje čelične konstrukcije, izmjena dijela kamenih ploča s pročelja te čišćenje cijele površine, rekonstrukcija betonskih stupova na peronima, rekonstrukcija asfaltnih površina na peronima, rekonstrukcija betonskog sloja kolnika).

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

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

U ovom trenutku nije poznato razdoblje provedbe projekta.

6.3. Modernizacija autobusnog kolodvora u Biogradu na Moru

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

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

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

Procijenjena vrijednost projekta iznosi 4.790.000,00 HRK s PDV-om.

U ovom trenutku nije poznato razdoblje provedbe projekta.

6.4. Uvođenje elektronskog sustava naplate prodaje i sustava informiranja putnika

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

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

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

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

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

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

spomenutog projekta "Implementacija pametnih prometnih rješenja 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.

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

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

6.5. Modernizacija opreme za potrebe servisne radionice

Za kvalitetniji rad servisne radionice planirano je sljedeće:

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

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

6.6. Ostale aktivnosti

Osim navedenog, ostale aktivnosti Društva usmjerene su i na:

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

7. ZAKLJUČAK

U predočenom Godišnjem izvješću za 2021. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Izveštaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2021. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 22.984.814 kn, a na dan 31. prosinca 2020. godine je iznosio 23.431.029 kn.

Na temelju rezultata ove i niza prethodnih godina, razvidno je da se javni prijevoz putnika u ovom opsegu i kvaliteti usluge ne može financirati iz prihoda poslovanja (cijene usluga) bez pomoći Grada i jedinica lokalne samouprave, a u slučaju nepredviđenih okolnosti (epidemije, ratovi i dr.) bez pomoći mjera donesenih od strane Vlade RH ili dodatne pomoći jedinica lokalne samouprave.

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

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

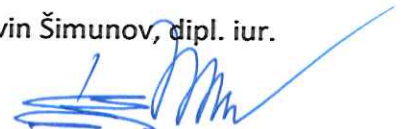
Nakon isteka poslovne 2020. godine pristupilo se sklapanju Aneksa 1. Okvirnog ugovora o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza kojem su dobrovoljno pristupili novi članovi Društva i to: Grad Biograd na Moru, Grad Obrovac, Općina Pakoštane, Općina Pašman, Općina Sv. Filip i Jakov, Općina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

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



Direktor

Edvin Šimunov, dipl. iur.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Edvin Šimunov", written over a horizontal line.

“LIBURNIJA” d.o.o. ZADAR

**REVIZORSKO IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA I
GODIŠNJEG IZVJEŠĆA ZA 2021. GODINU**

**REVIZORSKO IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA I
GODIŠNJEG IZVJEŠĆA ZA 2021. 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 2021. godine.....	7
- Račun dobiti i gubitka za 2021. 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 2021. 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 24.svibnja 2022.

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



Potpisano u ime Društva:

Edvin Šimunov, Uprava

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



**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 2021. 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 2021. 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.

Isticanje pitanja

Skrećemo pozornost na Bilješku broj 28. uz godišnje financijske izvještaje, koja opisuje utjecaj pandemije COVID-19 na poslovanje Društva, i Bilješku broj 29. koja opisuje utjecaj ukrajinske krize na poslovanje Društva.

Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjem.

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.

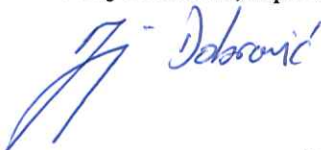
Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2021. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2021. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2021. 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, 24. svibnja 2022.

Ovlašteni revizor:

Juraj Dobrović, dipl. oec.

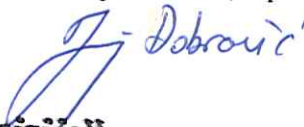


"Inženjerski biro-revizija" d.o.o. Zadar

Poljana Plankit 1, Republika Hrvatska

U ime revizorskog društva direktor:

Juraj Dobrović, dipl.oec



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

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**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		49.383.141	43.227.076
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		88.788	5.650
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		88.788	5.650
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	48.069.353	41.990.426
1. Zemljište	011		13.330.394	13.330.394
2. Građevinski objekti	012		279.721	218.334
3. Postrojenja i oprema	013		439.145	344.717
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		33.982.218	28.059.106
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		37.875	37.875
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	12	1.225.000	1.231.000
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		1.225.000	1.231.000
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		12.100.298	14.056.680
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	13	1.337.205	1.051.371
1. Sirovine i materijal	039		1.337.205	1.051.371
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	4.164.201	5.174.038
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		3.095.630	3.704.653
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		13.310	9.209
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		947.646	1.423.179
6. Ostala potraživanja	052		107.615	36.997
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		36.000	0
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		36.000	0
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	14	6.562.892	7.831.271
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	16	1.825.944	641.204
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		63.309.383	57.924.960
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	21	176.004	531.443
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	20	23.431.029	22.984.814
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20 a)	23.043.300	23.043.300
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 I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	23 b)	41.000	45.920
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		41.000	45.920
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-950.543	622.989
1. Zadržana dobit	084	20 c)		622.989
2. Preneseni gubitak	085		950.543	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	20 b)	1.297.235	-727.432
1. Dobit poslovne godine	087		1.297.235	0
2. Gubitak poslovne godine	088			727.432
VII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			

5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	18	3.728.487	1.178.555
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		3.468.482	1.168.475
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107		251.005	0
11. Odgođena porezna obveza	108		9.000	10.080
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	17	10.650.227	10.408.109
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		6.000	20.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		4.811.390	4.809.719
7. Obveze za predujmove	116		3.000	6.720
8. Obveze prema dobavljačima	117		2.770.165	2.595.104
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			0
10. Obveze prema zaposlenicima	119		1.702.966	1.531.454
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		552.371	1.439.381
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		804.335	5.731
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	19	25.499.640	23.353.482
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		63.309.383	57.924.960
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	21	176.004	531.443



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

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 128 do 132)	127	5 (I)	49.340.663	51.363.061
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129	5 (II)	22.367.939	26.969.685
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132	5(III-V)	26.972.724	24.393.376
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133	6	47.852.667	51.958.219
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135	6 (I)	12.196.389	16.510.282
a) Troškovi sirovina i materijala	136		9.170.938	12.943.533
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		3.025.451	3.566.749
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139	6 (II)	24.134.196	26.029.052
a) Neto plaće i nadnice	140		15.609.555	16.806.796
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		4.803.678	5.150.236
c) Doprinosi na plaće	142		3.720.963	4.072.020
4. Amortizacija	143	6 III,10	7.691.594	6.602.543
5. Ostali troškovi	144	6 (IV)	2.382.837	2.666.091
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		1.428.888	135.016
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		1.428.888	135.016
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		18.763	15.235
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156	7	14.539	39.141
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		14.420	38.981
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		119	160
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167	8	205.300	171.415
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		205.109	170.745
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		191	670
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		49.355.202	51.402.202
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		48.057.967	52.129.634
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		1.297.235	-727.432
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		1.297.235	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183	9	0	727.432
XII. POREZ NA DOBIT	184		0	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		1.297.235	-727.432
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		1.297.235	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187	9	0	727.432
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSR-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika	209			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			



IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

**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)	37.285.571	44.523.880
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		139.107	404.227
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	22 b)	16.979.554	17.075.938
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006		54.404.232	62.004.045
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		-24.206.894	-29.347.564
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	22 c)	-22.013.721	-24.269.059
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		-600.049	-576.989
4. Novčani izdaci za kamate	010	22 e)	-225.550	-161.426
5. Plaćeni porez na dobit	011			
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	22 d)	-3.357.383	-3.488.223
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013		-50.403.597	-57.843.261
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014		4.000.635	4.160.784
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017			
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020			
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	22 f)	-583.052	-591.212
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027		-583.052	-591.212
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028		-583.052	-591.212
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029		232.500	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033		232.500	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034		-1.062.082	-2.235.962
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035			
3. Novčani izdaci za financijski najam	036		-47.604	-65.230
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	22 g)	-1.109.686	-2.301.192
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040		-877.186	-2.301.192
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042		2.540.397	1.268.380
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043		4.022.494	6.562.891
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044		6.562.891	7.831.271



[Handwritten signature]

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-PK

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 0365570167, LIBURNIJA d.o.o.

Opis pozicije	AOP stavak	Pbr. bilješka	Raspodjelivo imanje i kapitala matice																Majnski inkontingenti interesi	Ukupno kapital i rezerve
			Tema (ni) (opisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlasite dionice	Vlasite dionice i udjeli (pobitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Per vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (Učinkoviti dio zaštitne novčanik tokova	Učinkoviti dio zaštitne neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve per vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inocemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjelivo imanje i kapitala matice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19 (4 do 7 + 8 + 9 do 18)	20	21 (19+20)
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja	01		22.810.800							37	44.280									
2. Promjene računovodstvenih politika	02																			
3. Ispravak pogreški	03																			
4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		22.810.800	0	0	0	0	0	37	0	44.280									
5. Dostupni gubitak razdoblja	05																			
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06																			
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07																			
8. Dostupni gubitak s osnova revalorizacije vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeliva za prodaju)	08										-3.280									
9. Dostupni gubitak s osnova učinkovite zaštite novčanog toka	09																			
10. Dostupni gubitak s osnova učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10																			
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dostupnoj dobiti društava povezanih s udjeljućim interesom	11																			
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12																			
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	13																			
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14																			
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstajane nagodbe i nastalog revaloriziranjem dobiti)	15																			
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajane nagodbe	16																			
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog revaloriziranjem dobiti	17																			
18. Otкуп vlastih dionica/udjela	18																			
19. Uplate članova/dioničara	19		232.500																	
20. Isplata udjela u dioničničkim	20																			
21. Ostale raspodjele i isplata članovima/dioničarima	21																			
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	22																			
23. Povećanje rezervi u postupku predstajane nagodbe	23															230.496	-230.496			
24. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)	24	23 a)	23.043.300	0	0	0	0	0	37	0	41.000	0	0	0	0					
																-950.542	1.297.234	23.431.029	0	23.431.029

DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																
I. OSTALA SVJEBOUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)																
25		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. SVJEBOUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 09-25)																
26		0	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 23)																
27		232.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Tekuće razdoblje																
1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja																
28		23.043.300					37	41.000					-650.542	1.297.234	23.431.029	23.431.029
2. Promjene računovodstvenih politika																
29																
3. Ispravak pogreški																
30																
4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)																
31		23.043.300	0	0	0	0	37	41.000	0	0	0	0	276.297	276.297	23.797.326	23.797.326
5. Dobit/gubitak razdoblja																
32													-674.245	1.297.234	23.797.326	23.797.326
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja																
33													-727.432	-727.432	-727.432	-727.432
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine																
34																
8. Dobitak ili gubitak s osnove neraspodijeljenog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodijeljena za prodaju)																
35								4.920							4.920	4.920
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovita zaštitna rovanog i tka																
36																
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovita zaštitna rovanog i tka u inozemstvu																
37																
11. Udio u ostalim sveobuhvatnoj dobit/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom																
38																
12. Aktuarski dobit/gubici po planovima definiranih primanja																
39																
13. Ostale nevesničke promjene kapitala																
40																
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu																
41																
15. Smerjenje temeljnog (pisarnog) kapitala (osim u postupku prethodajne nagodbe i raskladnog reinvestiranjem dobiti)																
42																
16. Smerjenje temeljnog (pisarnog) kapitala u postupku prethodajne nagodbe																
43																
17. Smerjenje temeljnog (pisarnog) kapitala raskladnog reinvestiranjem dobiti																
44																
18. Okup vlastitih dionica/udjela																
45																
19. Uplaćena dionica/čiončara																
46																
20. Isplaćena udjela u dobit/gubici																
47																
21. Ostale raspodjele i isplaćena dionica/čiončara																
48																
22. Prijemci po godišnjem rasporedu																
49																
23. Povlačenje rezervi u postupku prethodajne nagodbe																
50													1.297.234	-1.297.234		
24. Stanje na zadnji dan tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)																
51	23 tj)	23.043.300	0	0	0	0	37	45.920	0	0	0	0	622.989	-727.432	22.964.814	22.964.814
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																
I. OSTALA SVJEBOUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)																
52		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVJEBOUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)																
53		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)																
54		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

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.

Broj zaposlenika na dan 31.12.2021. godine raščlanjen po stručnoj spremi:

Stručna sprema	Broj zaposlenika na dan 31.12.2021.
VSS	11
VŠS	9
SSS	44
VKV	4
KV	151
NSS	21
Ukupno:	240

Temeljni udjeli osnivača Društva na dan 31.12.2021. godine iznose:

Red. br.	Član Društva	Udio u %	Iznos u kn
1	2	3	4
1.	Grad Zadar	58,24	13.419.600,00
2.	Općina Bibinje	2,74	631.900,00
3.	Općina Kali (od 14.06.2021.)	1,63	374.100,00
4.	Grad Nin	2,55	587.800,00
5.	Općina Novigrad	2,12	488.200,00
6.	Općina Poličnik	4,54	1.047.000,00
7.	Općina Posedarje	2,89	666.000,00
8.	Općina Preko	3,35	771.000,00
9.	Općina Ražanac	2,76	636.400,00
10.	Općina Sali	2,13	490.400,00
11.	Općina Starigrad	1,52	351.300,00
12.	Općina Sukošan	3,16	727.700,00
13.	Općina Škabrnja	1,70	392.300,00
14.	Općina Vir	0,62	143.700,00
15.	Općina Zemunik Donji	3,37	775.600,00
16.	Općina Galovac	1,04	239.500,00
17.	Općina Privlaka	2,09	482.600,00
18.	Općina Vrsi	1,91	439.700,00
19.	Grad Biograd (od 03.11.2020.)	0,20	46.500,00
20.	Grad Obrovac (od 03.11.2020.)	0,20	46.500,00
21.	Općina Pakoštane (od 03.11.2020.)	0,20	46.500,00
22.	Općina Pašman (od 03.11.2020.)	0,20	46.500,00
23.	Općina Sv. Filip i Jakov	0,20	46.500,00
24.	Općina Kukljica (od 14.06.2021.)	0,63	146.000,00
UKUPNO:			23.043.300

Temeljem Rješenja Trgovačkog suda u Zadru br. Tt-21/2344-3 od 14. lipnja 2021. godine u sudski registar tog suda upisan je član Društva Općina Kukljica sa nominalnim iznosom od 146.000,00 kn (0,63%).

Odluka o podjeli poslovnog udjela donesena je Odlukom Skupštine Društva 23. prosinca 2020. godine temeljem kojeg se poslovni udjel Općine Kali, upisan u Knjizi poslovnih udjela pod red. br. 3 u nominalnom iznosu od 520.100,00 kn podijelio na dva samostalna poslovna udjela, i to jedan u nominalnom iznosu od 374.100,00 kn koji je u Knjizi poslovnog udjela upisan pod red. br. 3 (*član Društva Općina Kali*), i drugi u nominalnom iznosu od 146.000,00 kn koji je u Knjizi poslovnih udjela upisan pod red. br. 24 (*člana Društva Općina Kukljica*).

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

Članovi Nadzornog odbora u 2021. godini bili su:

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

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 01.01.2021.

Početna stanja za 2021. godinu identična su u odnosu na završna stanja na dan 31.12.2020. godine.

3. OKVIR FINANIJSKOG 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 je tijekom godine usvojilo izmijenjene Hrvatske standarde financijskog izvješćivanja (HSFI), koji nemaju utjecaj na financijsku poziciju, rezultat poslovanja, ali zahtijevaju 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 2020. godine (1 EUR = 7,536898 HRK)
- 31. prosinca 2021. godine (1 EUR = 7,517174 HRK).

Transkacije 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:

	2020.		2021.	
	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.		4, 7 i 8 god.	
automobili	25,0; 14,29 i 12,5 %		25,0; 14,29 i 12,5 %	
	5	20,0	5	20,0
Računalna oprema i programi	1	100,0	1	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 dopijeva 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 приходima, 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 slijedećim 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	2020.	2021.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Prihodi od prodaje	22.367.939	26.969.685	120,6
2.	Ostali poslovni prihodi	26.972.724	24.393.376	90,4
3.	UKUPNO:	49.340.663	51.363.061	104,1

(I) Poslovni prihodi u iznosu od 51.363.061 kn odnose se na prihode od prodaje u iznosu od 26.969.685 kn i ostale poslovne prihode od 24.393.376 kn.

(II) Prihodi od prodaje u 2021. godini u odnosu na 2020. veći su za 20,6%, a odnose se na prihode od prodaje usluga s nepovezanim poduzetnicima u iznosu od 26.029.311 kn, prihode od najamnina i zakupnina u iznosu od 898.374 kn, te na prihode od prodaje usluga u inozemstvu u iznosu od 42.000 kn.

(III) Ostali poslovni prihodi u 2021. godini iznose 24.393.376 kn, a obuhvaćaju: prihode od državnih potpora u iznosu od 8.693.810 kn, prihode od subvencija i dotacija u iznosu od 8.366.466 kn, naplaćana otpisana potraživanja u iznosu od 140.000 kn, prihode od obračunate amortizacije autobusa kupljenih iz dotacija u iznosu od 1.544.879 kn, prihode od obračunate amortizacije autobusa nabavljenih iz sredstava EU u iznosu od 3.967.828 kn, prihode od šteta s temelja osiguranja u iznosu od 299.447 kn, prihode od inventurnih viškova kratkotrajne imovine u iznosu od 22.232 kn, prihode iz proteklih godina u iznosu od 7.022 kn, prihode od povrata dijela plaćene trošarine za dizelsko gorivo u iznosu od 843.318 kn, prihode od refundacije troškova (vode, el. energije, grijanja i sl.) u iznosu od 170.449 kn, prihode od refundacije tr. projekta EU u iznosu od 74.268 kn, te na ostale poslovne prihode u iznosu od 263.657 kn.

(IV) Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija u iznosu od 8.366.466 kn odnose se na subvenciju Grada Zadra u iznosu od 6.112.494 kn, subvenciju Grada Obrovca u iznosu od 360.000 kn, prihode od subvencija nekih nerentabilnih županijskih autobusnih linija u iznosu od 293.561 kn, prihode od subvencija autobusne linije Supernova u iznosu od 59.792 kn, prihode od podmirenja dijela neostvarenih prihoda na otocima koje refundira Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU u iznosu od 1.285.699 kn, te na prihode sufinanciranja troškova prijevoza učenika zbog COVID u iznosu od 254.920 kn.

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

6. POSLOVNI RASHODI

Iznosi u kunama, bez lipa

R.b.	VRSTA RASHODA	2020.	2021.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Materijalni troškovi	12.196.389	16.510.282	135,4
2.	Troškovi osoblja	24.134.196	26.029.052	107,9
3.	Amortizacija	7.691.594	6.602.543	85,8
4.	Ostali troškovi	2.382.837	2.666.091	111,9
5.	Vrijednosno usklađivanje	1.428.888	135.016	9,4
6.	Rezerviranja	0	0	-
7.	Ostali poslovni rashodi	18.763	15.235	81,2
8.	UKUPNO:	47.852.667	51.958.219	108,6

(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 2021. godini u odnosu na 2020. veći su za 35,4%. U njihovoj strukturi troškovi sirovina i materijala povećani su za 28,6%, troškovi rezervnih dijelova veći su za 28,1%, a troškovi sitnog inventara i auto guma bilježe povećanje od 295,9%, odnosno od 291.681 kn.

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

Od ostalih vanjskih troškova u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu ističemo povećanje troškova komunalnih usluga za 24,6%, a ostali troškovi zbog većih troškova studentskog servisa veći su za 23,4%.

(II) Troškovi osoblja sadrže plaće zaposlenika, poreze i doprinose iz i na plaće i prirez porezu iz plaća i naknada. U 2021. godini u odnosu na 2020. troškovi osoblja (bruto) veći su za 7,9%.

Podsjećamo da je na temelju Odluke Gradonačelnika Grada Zadra Klasa: 120-01/14-01/02; Ur.broj: 2198/01-2-20-6 od 14. travnja 2020. godine i Odluke Uprava Društva broj 01-270/20 od 27. travnja 2020. godine bila smanjena visina osnovice za izračun plaće Direktora Društva u bruto iznosu od 15% i vrijednost boda za 10% pri obračunu plaće svih djelatnika za mjesec travanj, svibanj i lipanj 2020. godine, osim djelatnika kojima osnovna neto plaća ne prelazi iznos od 4.000,00 kn.

(III) Amortizacija je obračunata primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u rashode razdoblja. Zbog otpisanosti dijela autobusa troškovi amortizacije u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu manji su za 14,2%.

(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 2021. u odnosu na 2020. godinu naknade troškova radnicima bilježe povećanje od 43,8% (38.928 kn), troškovi materijalnih prava radnika veći su za 31,0% (314.417 kn), a troškovi premija osiguranja za 3,0%. Ostali troškovi poslovanja zbog manjih troškova stručnog obrazovanja vozača te implementacije novog računovodstvenog programa bilježe smanjenje od 42,3%.

(V) Ukupan iznos naknade članovima Nadzornog odbora u 2021. godini iznosi 105.854 kn bruto.

7. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi u iznosu od 39.141 kn odnose se na prihode od kamata na deponirana sredstva na žiro-računima u iznosu 32.207 kn, prihode od kamata naplaćenih po nagodbi od zaposlenika u iznosu od 6.300 kn, pozitivne tečajne razlike u iznosu od 160 kn, te na prihode od kamata naplaćenih po sudskim ovrahama u iznosu od 474 kn.

8. FINANCIJSKI RASHODI

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

9. GUBITAK

U 2021. godini ostvaren je gubitak poslovanja u iznosu od 727.432 kn.

10. AMORTIZACIJA

Ukupni troškovi amortizacije za 2021. godinu u iznosu od 6.602.543 kn sadrže amortizaciju obračunatu u skladu s napomenom 4.(a) i 6.(III).

11. MATERIJALNA IMOVINA

MATERIJALNA IMOVINA

Red. br.	OPIS	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Materijalna imovina u pripremi	Predumjovi za mater. imovinu	UKUPNO
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	NABAVNA VRIJEDNOST							
1.	Saldo 01.01.2021.	13.330.394	16.466.155	3.472.183	91.097.197	37.874	-	124.403.803
2.	Aktiviranje MI u pripremi i predumjova	-	-	-	-	-	-	-
3.	Nabava tijekom godine	-	-	47.039	325.639	-	-	372.678
4.	Prodaja i rashodovanje tijekom godine	-	-	-326.797	-124.100	-	-	-450.897
5.	STANJE 31.12.2021.	13.330.394	16.466.155	3.192.425	91.298.736	37.874	-	124.325.584
B	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI							
6.	Stanje 01.01.2021.	-	16.186.433	3.033.037	57.114.980	-	-	76.334.450
7.	Amortizacija tijekom godine	-	61.387	141.468	6.248.751	-	-	6.451.606
8.	Prodaja i rashodovanje tijekom godine	-	-	-326.797	-124.100	-	-	-450.897
9.	STANJE 31.12.2021.	-	16.247.820	2.847.708	63.239.631	-	-	82.335.159
C	SADAŠNJA VRIJEDNOST 01.01.2021.	13.330.394	279.722	439.146	33.982.217	37.874	-	48.069.353
D	SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2021.	13.330.394	218.335	344.717	28.059.105	37.874	-	41.990.425

12. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Dugotrajna financijska imovina iskazana je u iznosu od 1.231.000 kn, a odnosi se na dionice Croatia osiguranja d.d. Zagreb u iznosu od 70.000 kn i dionice KK Zadar u iznosu od 1.161.000 kn.

13. ZALIHE

Zalihe u iznosu od 1.051.371 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. 2021. godine u odnosu na dan 31.12. 2020. manje je za 21,4%, a prema sljedećem pregledu:

<i>Iznosi u kunama, bez lipa</i>				
R.b.	Opis	31.12.2020.	31.12.2021.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Sirovine i materijal	823.573	616.284	74,8
2.	Zalihe rezervnih dijelova	376.062	376.365	100,1
3.	Sitan inventar	1.423.906	1.481.107	104,0
4.	Ispravak vrijednosti	-1.286.336	-1.422.385	110,6
5.	UKUPNO:	1.337.205	1.051.371	78,6

14. NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI

Novac na računima u banci i blagajni iskazan je u iznosu od 7.831.271 kn, a odnosi se na novac na žiro računima u iznosu od 7.821.515 kn, novac u blagajni u iznosu od 9.371 kn, te novac na deviznom računu u iznosu od 385 kn.

Sredstva na deviznom računu i u deviznoj blagajni preračunata su u kune primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2021. godine.

15. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Kratkotrajna potraživanja u iznosu od 5.174.038 kn odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu od 3.704.653 kn, potraživanja za naknade plaća u iznosu od 58.327 kn, potraživanja od Grada Zadra u iznosu od 1.298.057 kn (*po osnovi subvencije i kapitalne pomoći*), potraživanja po osnovi subvencija od Grada Obrovca u iznosu od 30.000 kn, potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu od 36.795 kn, potraživanja od zaposlenika u iznosu od 9.209 kn, te na ostala potraživanja u iznosu od 36.997 kn.

Potraživanja od članova Društva za usluge na dan 31.12.2021. godine iznose:

Iznosi u kunama, bez lipa

R.b.	Član Društva	Početno stanje 01.01.2021.	Promet u toku godine	Saldo 31.12.2021.
1	2	3	4	5
1.	Grad Zadar	155.475	1.041.840	297.670
2.	Općina Bibinje	6.000	72.000	6.000
3.	Općina Kali	0	0	0
4.	Grad Nin	0	27.736	0
5.	Općina Novigrad	0	0	0
6.	Općina Poličnik	3.529	58.133	0
7.	Općina Posedarje	27.507	113.892	18.338
8.	Općina Preko	0	0	0
9.	Općina Ražanac	94.900	93.199	29.828
10.	Općina Sali	0	0	0
11.	Općina Starigrad	0	31.547	0
12.	Općina Sukošan	0	52.798	0
13.	Općina Škabrnja	8.000		8.000
14.	Općina Vir	116.313	394.736	16.766
15.	Općina Zemunik Donji	5.000	77.255	5.000
16.	Općina Galovac	0	0	0
17.	Općina Privlaka	0	21.765	0
18.	Općina Vrsi	0	44.460	6.531
19.	Grad Biograd	0	0	0
20.	Grad Obrovac	0	0	0
21.	Općina Pakoštane	10.416	25.000	2.083
22.	Općina Pašman	0	0	0
23.	Općina Sv. Filip i Jakov	105.000	60.000	165.000
24.	Općina Kukljica	0	0	0
	UKUPNO:	532.140	2.114.361	555.216

16. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi u iznosu od 641.204 kn odnose se na unaprijed plaćene troškove budućeg razdoblja u iznosu 369.445 kn, nedospjelu naplatu prihoda od prodaje usluga u iznosu od 53.884 kn, obračunane prihode od kamata u iznosu od 16 kn, te na obračunate prihode od povrata trošarine za dizelsko gorivo u iznosu od 217.859 kn.

17. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze u iznosu od 10.408.109 kn odnose se na kratkoročni dio kredita po dugoročnom financijskom Porsche leasingu i dugoročnom kreditu Erste banke u iznosu

od 2.305.737 kn, obveze po revolving kreditima Erste banke u iznosu od 2.503.982 kn, obveze prema dobavljačima u iznosu od 2.595.104 kn, obveze prema zaposlenicima u iznosu od 1.531.454 kn (obveze za neto plaće i naknade koje su isplaćene u siječnju 2021. godine), obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 1.439.381 kn, primljene predujmove od kupaca u iznosu od 6.720 kn, primljene jamčevine u iznosu od 20.000 kn, te na ostale kratkoročne obveze u iznosu od 5.731 kn.

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2021. godine u odnosu na dan 31.12. 2020. godine manje su za 2,3%.

Obveze prema članovima Društva na dan 31.12.2021. godine iznose:

<i>Iznosi u kunama, bez lipa</i>				
R.b.	Član Društva	Početno stanje 01.01.2021.	Promet u toku godine	Saldo 31.12.2021.
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
19.	Grad Biograd	0	1.963	0
20.	Grad Obrovac	0	0	0
21.	Općina Pakoštane	0	0	0
22.	Općina Pašman	0	0	0
23.	Općina Sv. Filip i Jakov	0	0	0
24.	Općina Kukljica	0	0	0
	UKUPNO:	14.511	176.898	14.511

18. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze iskazane u iznosu od 1.178.555 kn odnose se na obveze po dugoročnom investicijskom kreditu Erste banke u iznosu od 1.117.981 kn, obveze po dugoročnom Porsche leasingu u iznosu od 50.494 kn, te na odgođene porezne obveze u iznosu od 10.080 kn.

Putem dugoročnog kredita u travnju 2017. godine nabavljeno je pet novih gradskih autobusa ukupne vrijednosti 9.502.838 kn. 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 Ugovor o financijskom leasingu s Porsche leasing d.o.o. ukupne vrijednosti 375.000 kn. Istim 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 dospjeva 31.05.2022. godine.

19. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iskazani su u iznosu od 23.353.482 kn. Gotovo u cijelosti se odnose na odgođene prihode nabavljenih autobusa iz sredstava EU u iznosu od 22.248.862 kn i odgođene prihode autobusa kupljenih iz dotacija grada Zadra u iznosu od 1.017.405 kn.

20. KAPITAL I REZERVE

		<i>Iznosi u kunama, bez lipa</i>		
R.b.	KAPITAL I REZERVE	01.01.2021.	31.12.2021.	Index
1	2	3	4	5=4/3*100
1.	Upisani kapital	23.043.300	23.043.300	100,0
2.	Rezerve iz dobiti	37	37	100,0
3.	Rezerve fer vrijednosti	41.000	45.920	112,0
4.	Zadržana dobit	0	622.989	-
5.	Preneseni gubitak	-950.543	0	-
6.	Dobit poslovne godine	1.297.235	0	-
7.	Gubitak poslovne godine	0	-727.432	-
8.	UKUPNO:	23.431.029	22.984.814	98,1

a) Upisani kapital

Upisani kapital prema izvratku iz sudskog registra iznosi 23.043.300 kn.

U 2021. godini je upisan član Društva Općina Kukljica (u skladu s bilješkom br. 1).

b) Gubitak

U 2021. godini ostvaren je gubitak u iznosu od 727.432 kn.

c) Zadržana dobit

Odlukom Skupštine Društva br. 01-519/21 od 23. lipnja 2021. godine odlučeno je da se ostvareni dobitak raspoređuje za pokriće gubitka iz prethodnih godina u iznosu od 950.542,60 kn, a razlika dobiti u iznosu od 346.691,93 kn raspoređuje na zadržanu dobit. Time je pokriven gubitak iz 2015. godine u iznosu od 950.543 kn.

Zadržana dobit od 346.692 kn uvećana je za 276.297 kn (*za razliku oprihodovane amortizacije koja je trebala biti knjižena u prihod u 2019. i 2020. Godini, da su na vrijeme bila u cijelosti doznačena sredstva iz EU za nabavku autobusa*) i na dan 31.12.2021. godine iznosi 622.989 kn.

21. IZVANBILANČNI ZAPISI

Izvanbilančni zapisi u iznosu od 531.443 kn odnose se na rashodovanu dugotrajnu imovinu (*elektronska oprema i kontejneri*) u iznosu od 330.541 kn, te na rashodovanu kratkotrajnu imovinu (*alat, sitan inventar, auto-gume*) u iznosu od 200.902 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 44.523.880 kn odnose se na naplaćenu fakturiranu realizaciju od kupaca, te na realizaciju gotovinskih uplata građana za vozne karte.

b) Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti

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

c) Novčani izdaci za zaposlene

Novčani izdaci za zaposlene u iznosu od 24.269.059 kn odnose se na isplatu plaća zaposlenika i ostalih materijalnih prava zaposlenih.

d) Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti

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

e) Novčani izdaci za kamate

Novčani izdaci za kamate u iznosu od 161.426 kn odnose se na plaćene kamate po kreditima i dugoročnom financijskom leasingu.

f) Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine

Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 591.212 kn odnose se na nabavu opreme za potrebe radionice, računalne opreme i ostale uredske opreme (namještaja).

g) Ukupni novčani izdaci od financijskih aktivnosti

Novčani izdaci od financijskih aktivnosti u iznosu od 2.301.192 kn odnose se na otplatu glavnice dugoročnog kredita i financijskog leasinga.

23. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

a) Stanje kapitala i rezervi na dan 31. prosinca 2020. godine

Stanje kapitala i rezervi na dan 31. prosinca 2020. godine u iznosu od 23.431.029 kn čini temeljni (upisani) kapital u iznosu od 23.043.300 kn koji je uvećan za ostale rezerve u iznosu od 37 kn, rezerve fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu od 41.000 kn (*vrijednost dionica "Croatia osiguranja" d.d. Zagreb čija vrijednost kotira na tržištu*), umanjen za preneseni gubitak iz 2015. godine u iznosu od 950.542 kn, te uvećanu za dobit 2020. godine u iznosu od 1.297.234 kn.

b) Stanje kapitala i rezervi na dan 31. prosinca 2021. godine

Stanje kapitala i rezervi na dan 31. prosinca 2021. godine u iznosu od 22.984.814 kn čini temeljni (upisani) kapital u iznosu od 23.043.300 kn koji je uvećan za ostale rezerve u iznosu od 37 kn, rezerve fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu od 45.920 kn (*vrijednost dionica "Croatia osiguranja" d.d. Zagreb čija vrijednost kotira na tržištu*), uvećan za zadržanu dobit iz 2021. godine u iznosu od 622.989 kn, te umanjen za gubitak 2021. godine u iznosu od 727.432 kn.

24. BITNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU SE POJAVILI NAKON ISTEKA POSLOVNE 2021. GODINE

Nakon isteka poslovne 2021. godine u ožujku 2022. godine društvo Autobus d.o.o. iz Zagreba je isporučilo dvanaest (12) prigradskih visokopodnih autobusa i jedan (1) prigradski visokopodni autobus s podiznom rampom za invalide marke Iveco, tipa Crossway line. Ukupna vrijednost autobusa iznosi 16.796.000 kn bez PDV-a. Sukladno sklopljenom Ugovoru o dodjelu bespovratnih sredstava u svrhu provedbe projekta KK.07.4.2.29.0007 pod nazivom "*Nastavak nabave novih autobusa za Liburniju d.o.o.*" iz sredstava EU se financira **84,6798911%**, a ostatak do 100% financiranja je u

dogovoru da se financira iz Ministarstva mora, prometa i infrastrukture ili Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU.

Za plaćanje PDV-a u iznosu od 4.199.000 kn je podignut kratkoročni kredit Zagrebačke banke u iznosu od 600.000,00 EUR-a s kojim je dogovorena sukcesivna otplata do 01.10.2022. godine.

25. SUDSKI SPOROVI

Na dan 31.12.2021. godine Društvo ima sveukupno 1.573.525 kn utuženih potraživanja. Tijekom 2021. godine utuženo je 130.682 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 po dugoročnom kreditu koji je ugovoren u kunskoj valuti i uz fiksnu kamatnu stopu, ali postoji kamatni rizik po ugovorenim reloving kreditima.

d) Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka

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

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

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

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.

Društvo obavlja djelatnosti koje su još uvijek pogođene epidemijom koronavirusa i u velikoj mjeri ovisi o mjerama za pomoć gospodarstvu donesenih od strane Vlade RH, a najznačajnija se odnosi na mjeru za očuvanje radnih mjesta koja se u 2021. godini koristila u razdoblju od mjeseca siječnja do srpnja.

U slučaju nastavka nepredviđenih okolnosti (epidemije, ratovi i dr.) smatramo da će također biti potrebne mjere za pomoć gospodarstvu donesene od strane Vlade RH ili dodatna pomoć jedinica lokalne samouprave u suradnji sa Gradom Zadrom i ostalim osnivačima Društva.

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

Napominjemo da u skladu s Uredbom Europskog Parlamenta i Vijeća (EZ) br. 1370/2007 i Zakonom o prijevozu u cestovnom prometu Društvo je sa Gradom Zadrom, Gradom Ninom i šesnaest (16) jedinica lokalne samouprave (JLS) sklopilo Okvirni ugovor o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza na određeno vrijeme od 01. siječnja 2018. do 31. prosinca 2027. godine, a dana 14. travnja 2021. godine sklopljen je i Aneksa 1. Okvirnog ugovora kojem su dobrovoljno pristupili Grad Biograd na Moru, Grad

Obrovac, Općina Pakoštane, Općina Pašman, Općina Sv. Filip i Jakov, Općina Posedarje i Općina Vrsi.

Istim su definirane međusobne obveze kako bi se osigurala isplativost i razvoj javnog prijevoza na području JLS, kao i provedba planiranih projekata.

28. UTJECAJ PANDEMIJE COVID-19 NA POSLOVANJE

Razdoblje za koje se sastavlja ovaj izvještaj pratile su velike promjene na lokalnoj i globalnoj razini. U veljači 2020. godine proglašena je pandemija COVID-19 koja je prouzročila dalekosežne ekonomske posljedice tako da je značajno utjecala i na poslovanje Liburnije d.o.o. Utjecaj pandemije COVID-19 nastavljen je tijekom cijele 2021. i u 2022. godini, te negativno utječe na cjelokupna gospodarska kretanja u svijetu pa u budućnosti tako može utjecati i na poslovanje Liburnije d.o.o.

29. UTJECAJ UKRAJINSKE KRIZE NA POSLOVANJE

Ukrajinska kriza dovela je do neizvjesnosti vezane uz cijene nafte, odnosno znatno viših cijena nafte, te nepredvidivosti trajanja i utjecaja krize na poslovanje. Liburnija d.o.o. je izložena utjecaju ukrajinske krize te postoji mogućnost dodatno povećanih troškova obzirom na prisutnu inflaciju.

30. PRIJEDLOG UPRAVE O POKRIĆU GUBITKA OSTVARENOG U 2021. GODINI

Uprava Društva predlaže Nadzornom odboru i Skupštini Društva da se ostvareni gubitak za 2021. godinu u iznosu od 727.432 kn pokrije iz zadržane dobiti u iznosu od 622.989 kn, a ostatak gubitka u iznosu od 104.443 kn da se pokrije iz ostvarene dobiti sljedećih razdoblja.

31. ODOBRENJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji odobreni su i potpisani od strane Uprave Društva na dan 24. svibnja 2022. godine.

U Zadru, 24. svibnja 2022.
Broj: 01-478/22.



Direktor

Edvin Šimunov, dipl. iur



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

GODIŠNJE IZVJEŠĆE O FINANCIJSKOM POSLOVANJU ZA 2021. 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	13
3. OSNOVNI NATURALNI POKAZATELJI	17
4. UPRAVLJANJE FINACIJSKIM RIZIKOM	21
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	22
6. AKTIVNOSTI RAZVOJA	25
7. ZAKLJUČAK	30

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

Tablica 1: Račun dobiti i gubitka
u kunama

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

1.2. BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Tablica 2: Bilanca
u kunama

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

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

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

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

**1.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.**
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	44.280	-1.181.028	230.486	21.904.575	21.904.575
2. Dobit/gubitak razdoblja					1.297.234	1.297.234	1.297.234
3. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			-3.280			-3.280	-3.280
4. Uplate članova/dioničara	232.500					232.500	232.500
5. Prijenos po godišnjem rasporedu				230.486	-230.486		
6. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja	23.043.300	37	41.000	-950.542	1.297.234	23.431.029	23.431.029
7. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja	23.043.300	37	41.000	-950.542	1.297.234	23.431.029	23.431.029
8. Ispravak pogreški				276.297		276.297	276.297
9. Stanje 01. siječnja tekućeg razdoblja	23.043.300	37	41.000	-674.245	1.297.234	23.707.326	23.707.326
10. Dobit/gubitak razdoblja					-727.432	-727.432	-727.432
11. Dobit ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju			4.920			4.920	4.920
12. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu				1.297.234	-1.297.234		
13. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja	23.043.300	37	45.920	622.989	-727.432	22.984.814	22.984.814

2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

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

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

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

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

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

2.1. PRIHODI

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

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

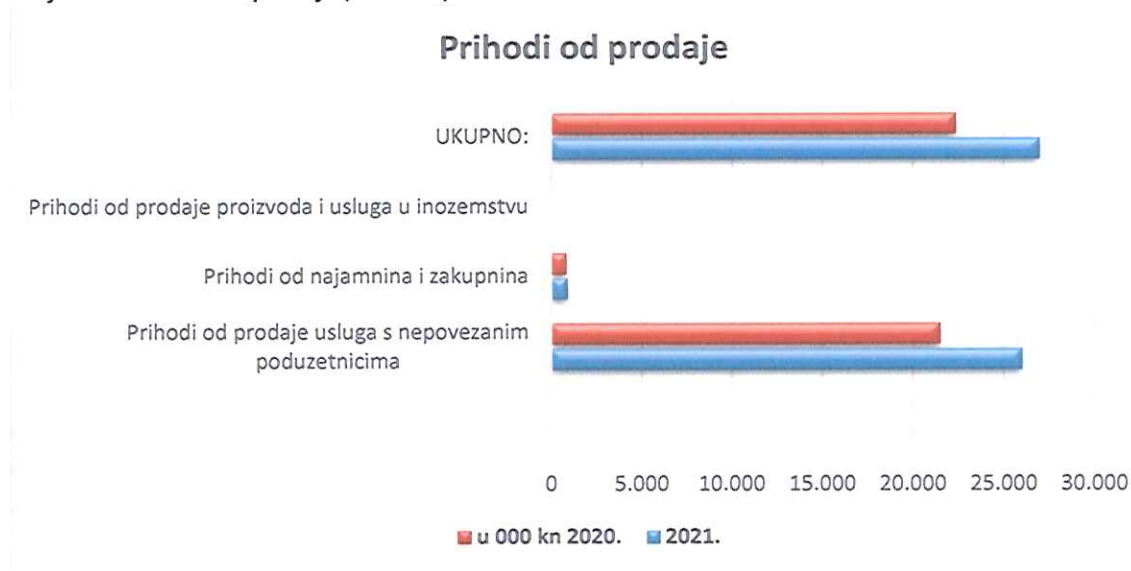
U njihovoj strukturi najveći dio odnosi se na prihode od prodaje koji su u 2021. godini u odnosu na 2020. veći za 20,6%, a odnose se na:

Tablica 5: Prihodi od prodaje

u kunama

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

Grafikon 1: Prihodi od prodaje (u 000 kn)



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

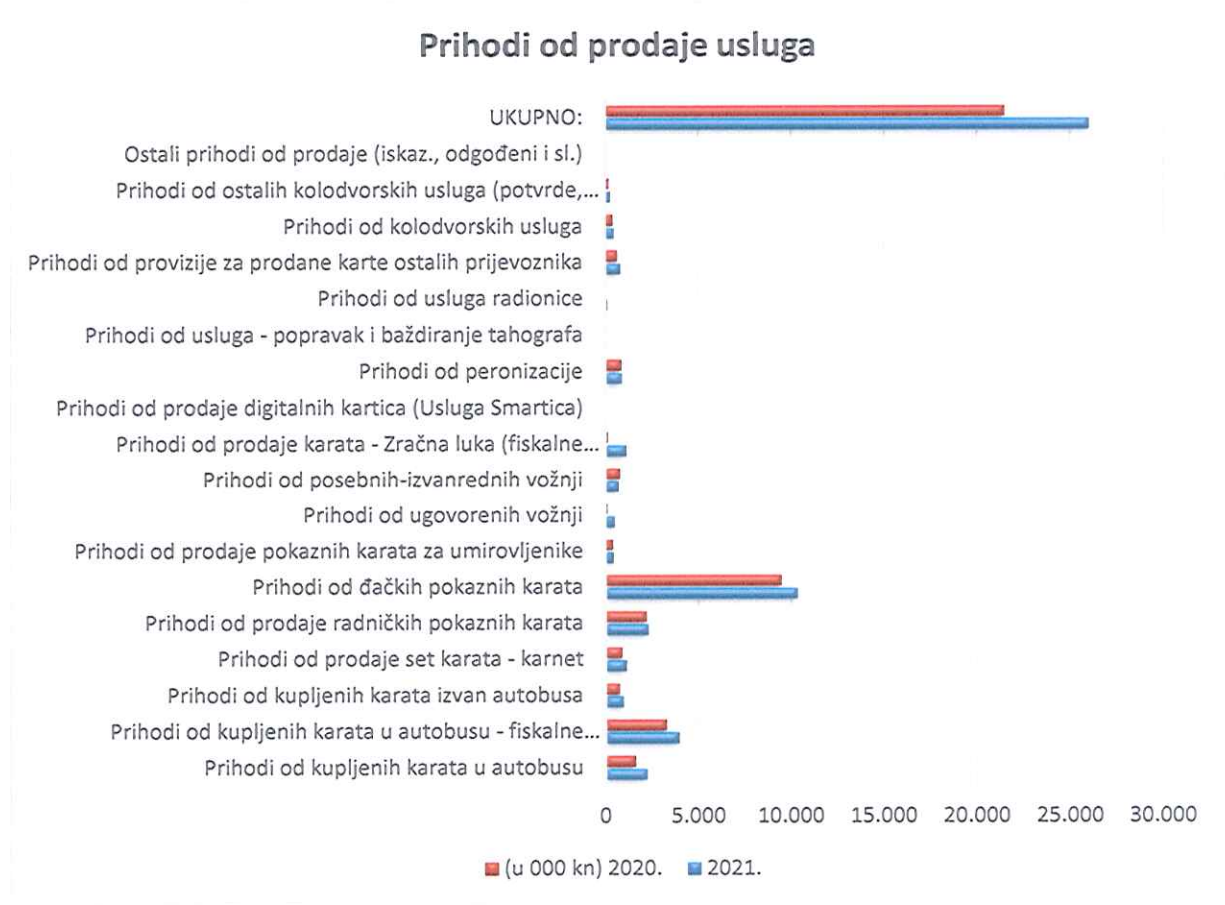
Tablica 6: Prihodi od prodaje usluga

u kunama

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

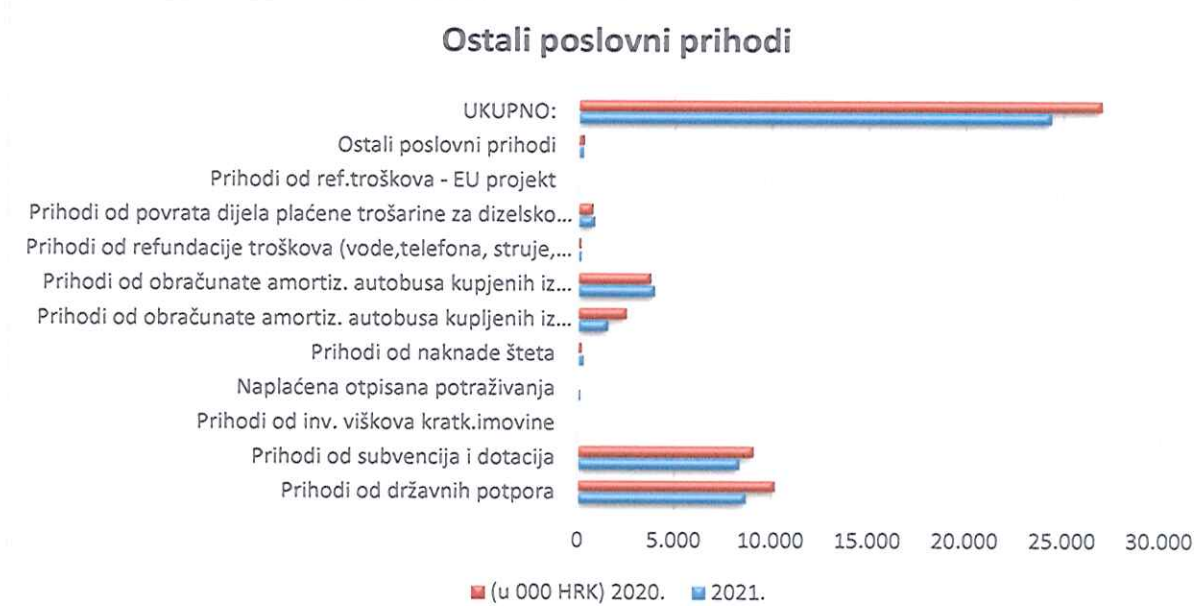
Tablica 7: Ostali poslovni prihodi

u kunama

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

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

Grafikon 3: Ostali poslovni prihodi (u 000 kn)



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

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

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

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

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

2.2. RASHODI

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

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

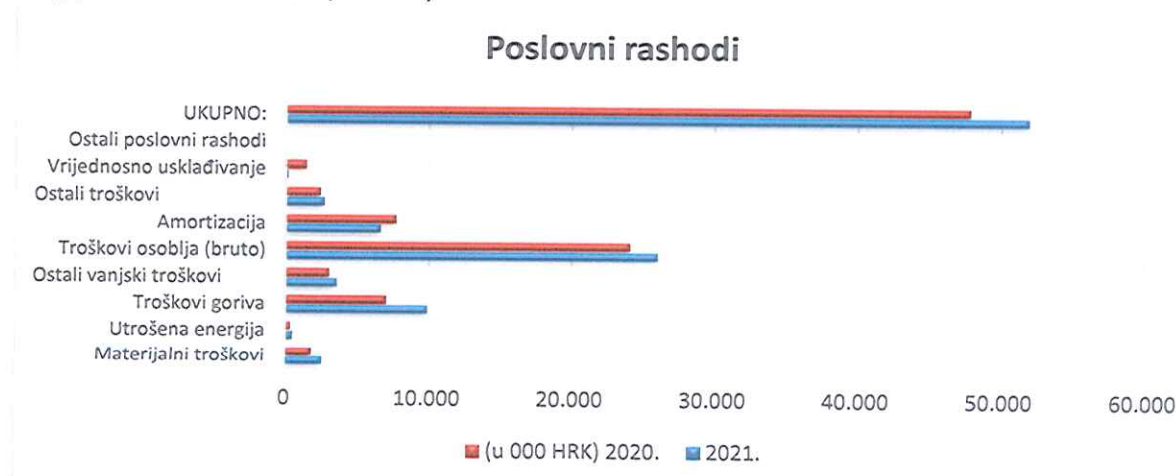
Struktura poslovnih rashoda prikazana je kako sljedi:

Tablica 8: Poslovni rashodi

u kunama

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

Grafikon 4: Poslovni rashodi (u 000 kn)



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

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

Troškovi osoblja sadrže plaće zaposlenika, poreze i doprinose iz i na plaće i prirez porezu iz plaća i naknada. U 2021. godini u odnosu na 2020. troškovi osoblja (bruto) veći su za 7,9%. Podsjećamo da je na temelju Odluke Gradonačelnika Grada Zadra Klasa: 120-01/14-01/02; Ur.broj: 2198/01-2-20-6 od 14. travnja 2020. godine i Odluke Uprava Društva broj 01-270/20 od 27. travnja 2020. godine bila smanjena visina osnovice za izračun plaće Direktora Društva u bruto iznosu od 15% i vrijednost boda za 10% pri obračunu plaće svih djelatnika za mjesec travanj, svibanj i lipanj 2020. godine, osim djelatnika kojima osnovna neto plaća ne prelazi iznos od 4.000,00 kn.

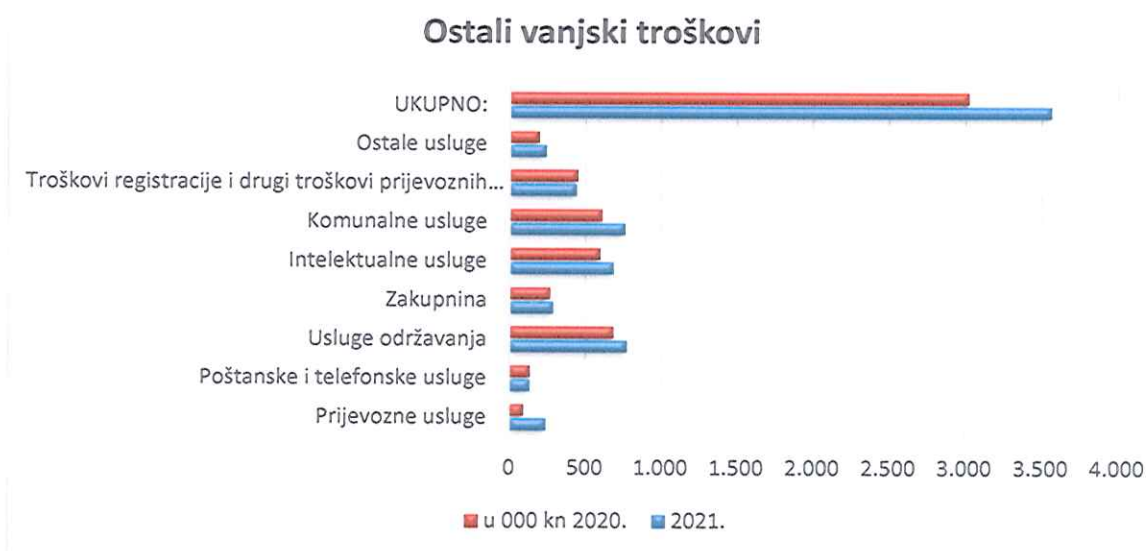
Amortizacija je obračunata primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u rashode razdoblja. Zbog otpisanosti dijela autobusa troškovi amortizacije u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu manji su za 14,2%.

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

Tablica 9: Ostali vanjski troškovi

u kunama

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

Grafikon 5: Ostali vanjski troškovi (u 000 kn)


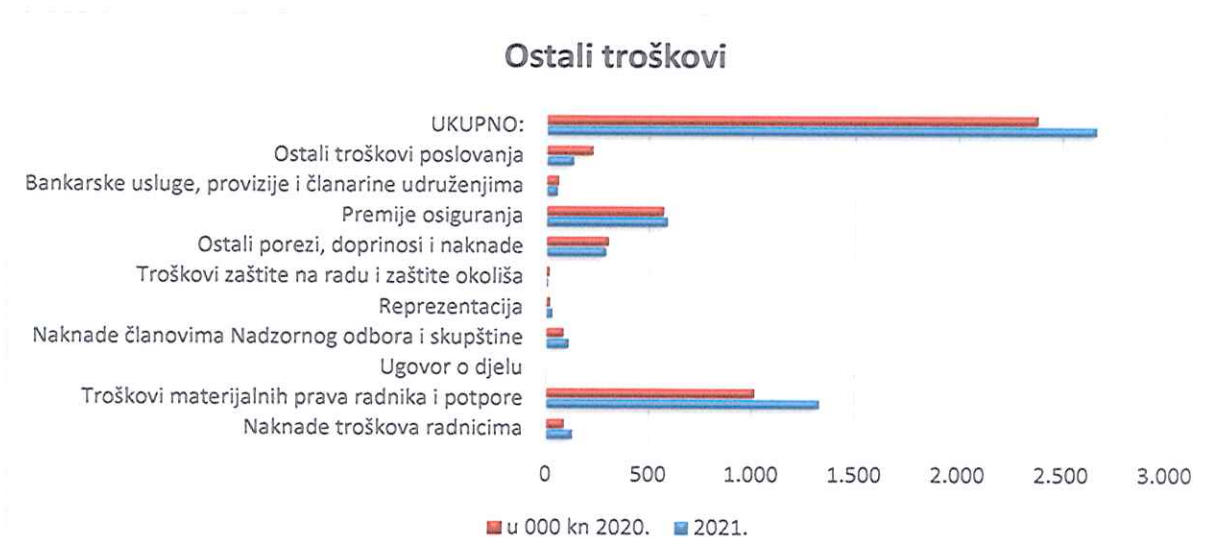
Iz dobivenih podataka vidljivo je povećanje gotovo svih ostalih vanjskih troškova.

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

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

Tablica 10: Ostali troškovi
u kunama

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

Grafikon 6: Ostali troškovi (u 000 kn)


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

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

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

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

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

Tablica 11: Osnovni prirodni pokazatelji

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

* linijski + prazni kilometri

**empirijska metoda (procjena)

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

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

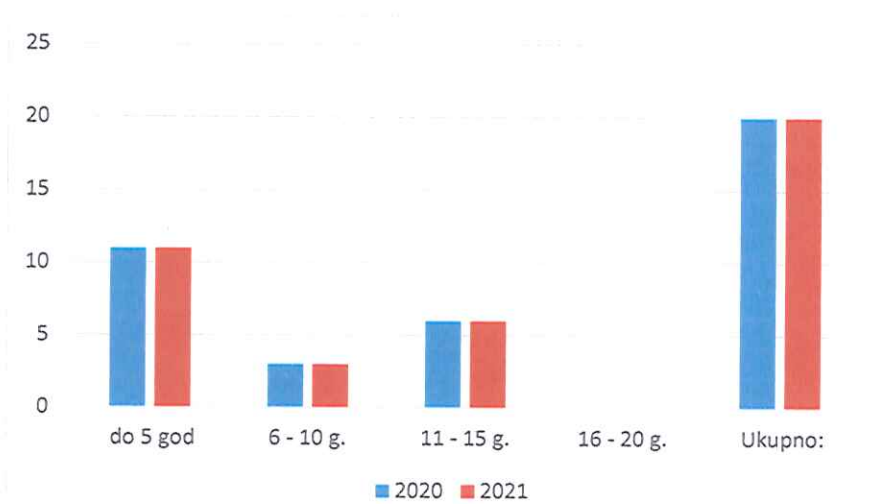
Starosna struktura gradskih autobusa na dan 31.12.2021. godine iznosi 6,8 godina, a prema sljedećem pregledu:

Tablica 12: Starosna struktura gradskih autobusa

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	Pr. starost
Mercedes O 530 Citaro	14	5	3	6	0	8,8
Iveco Urbanway	6	6	0	0	0	2,0
UKUPNO:	20	11	3	6	0	6,8*

Grafikon 7: Starosna struktura gradskih autobusa

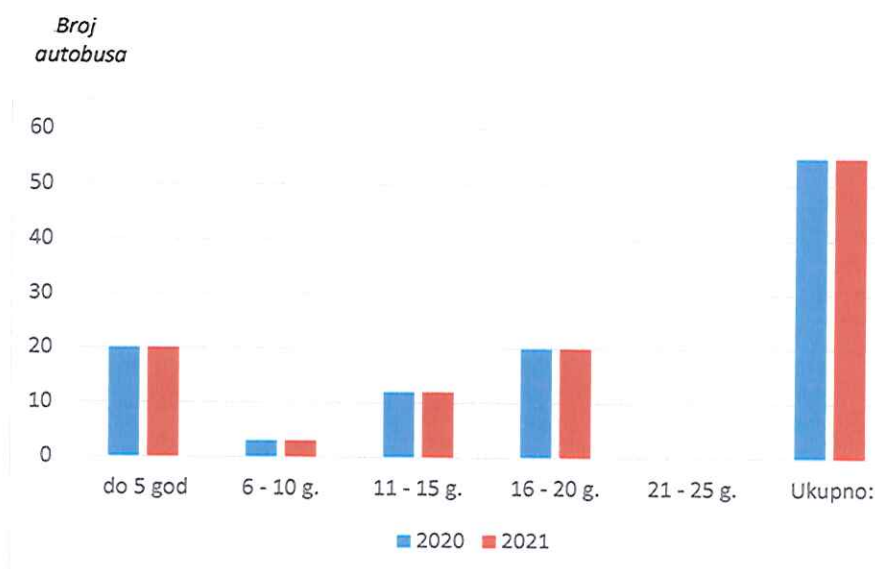
Broj autobusa



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

Tablica 13: Starosna struktura prigradskih autobusa

Marka i tip vozila	Broj autobusa	do 5. g.	6-10 g.	11-15 g.	16-20 g.	21-25 g.	Pr. starost
IRISBUS	22	20	2	0	0	0	2,9
MERCEDES INTEGRO, CONECTO	14	0	0	1	13	0	18,6
MAN	17	0	0	11	6	0	15,6
NEOPLAN	1	0	0	0	1	0	19,0
SETRA	1	0	1	0	0	0	10,0
UKUPNO:	55	20	3	12	20	0	11,2*

Grafikon 8: Starosna struktura prigradskih autobusa


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

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

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

Sve dok se ne implementira sustav elektroničke naplate u javnom prijevozu kojeg provodi Grad Zadar u sklopu projekta „Nabava pametnih prometnih rješenja upotrebom IKT-Projekt ZUM-

4.0", broj prevezenih putnika se izračunava na temelju empirijskih metoda (procjene) što ne može dati potpuno točnu sliku o stvarnom broju prevezenih putnika.

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

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

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

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

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

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

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

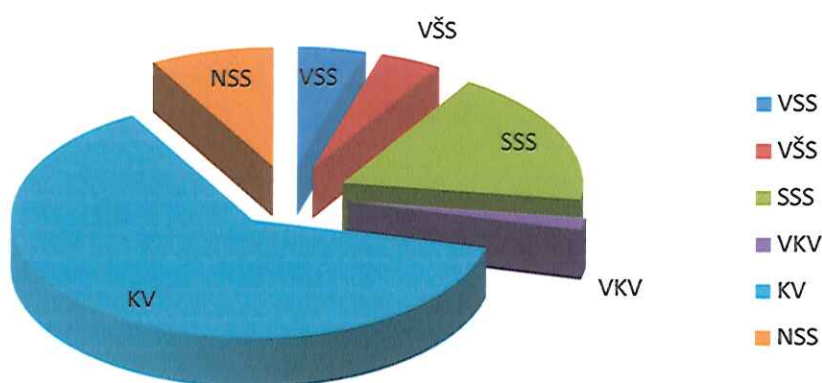
Prosječna plaća po zaposleniku u bruto i neto iznosu veća je za 9,8% u odnosu na 2020. godinu.

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

Tablica 14: Kvalifikacijska struktura zaposlenih

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

Grafikon 9: Kvalifikacijska struktura zaposlenih 2021. godine



4. UPRAVLJANJE FINACIJSKIM RIZIKOM

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

a) Cjenovni rizik

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

b) Kreditni rizik

Kreditni rizik predstavlja rizik da će jedna strana financijskog instrumenta drugoj strani prouzročiti financijske gubitke zbog neispunjenja obveze, u cijelosti ili djelomično u trenutku njenog 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 po dugoročnom kreditu koji je ugovoren u kunskoj valuti i uz fiksnu kamatnu stopu, ali postoji kamatni rizik po ugovorenim revolving kreditima.

d) Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka

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

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

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

5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

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

Tablica 15: Pokazatelji uspješnosti poslovanja

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

Likvidnost:

Analiza likvidnosti pokazuje koliko je Društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze. Pri tome je za održavanje tekuće likvidnosti važna veličina neto radnog kapitala koji pokazuje iznos viška (odnosno manjka) ukupne kratkotrajne imovine (uključujući zalihe) koji Društvo ima na raspolaganju (ili joj eventualno nedostaje) nakon podmirenja kratkoročnih obveza. Na kraju 2021. godine neto radni kapital je pozitivan i iznosi 3.648.571 kn, pa se može zaključiti da je Društvo zabilježilo višak kratkotrajne imovine nad kratkoročnih obvezama, odnosno nije imalo poteškoća sa plaćanjima svojih obveza.

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

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

Zaduženost:

Analiza zaduženosti pokazuje da se Društvo u 2021. godini financiralo sa 20,0% iz tuđih izvora, te 39,68% iz vlastitih izvora financiranja. Može se zaključiti da Društvo nije prezaduženo budući vrijednost koeficijenta zaduženosti iznosi manje od 50%.

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

Vrijednost ovih pokazatelja kao i prethodnih godina je manja od 1, a u 2021. godini iznose 0,53 (pokriće dugotrajne imovine kapitalom) i 0,56 (pokriće dugotrajne imovine dugoročnim izvorima). Dobivene vrijednosti pokazuju da Društvu ne preostaje dugoročnih izvora za financiranje tekućeg poslovanja što može dovesti do dugoročne nestabilnosti Društva.

Aktivnost:

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

Koeficijent obrtaja ukupne imovine pokazuje da se ukupna imovina Društva tijekom 2021. godine obrnula 0,89 puta, što znači da je Društvo na 1,00 kn ukupne imovine ostvarilo 0,89 kn ukupnih prihoda u 2021. godini.

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

6. AKTIVNOSTI RAZVOJA

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

6.1. Obnova voznog parka

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6.2. Modernizacija autobusnog kolodvora u Zadru

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

- 1. modernizacija i rekonstrukcija sanitarnih čvorova** radi uštede potrošnje vode i povećanja udobnosti korisnicima (putnički, za invalide, za vozače, za zaposlenike prodaje i prometnog odjela).
- 2. energetska obnova zgrade** (rekonstrukcija hidroizolacije krova, poboljšanje toplinske izolacije krova, pročelja, zamjena sve vanjske alu stolarije, zamjena sve rasvjete novom štednom, zamjena starog sustava grijanja (lož ulje) i hlađenja (klime) novim plinskim),
- 3. osiguranje pristupačnosti osobama s invaliditetom** (postavljanje taktilne staze po cijeloj pješačkoj zoni, induktivne petlje (na prodajnom mjestu prilagođenom osobama s invaliditetom, orijentacijskog plana kretanja, oznaka pristupačnosti, ugradnja rješenja na postojeću web stranicu kojom se osigurava pristupačnost svim korisnicima),
- 4. modernizacija elektroničkih i informacijskih sustava AK** (uvođenje videonadzora na cijelom AK, postavljanje automatske rampe ulaz/izlaz s nadzorom i mogućnosti snimanja reg. oznaka i komunikacije s informacijskim sustavom Liburnije, postavljanje elektroničkih info display-a s redom vožnje sa zvučnom reprodukcijom sadržaja, info display s informacijama o dolascima/polascima na svakom peronu, modernizacija i nadogradnja informacijskog sustava, nadogradnja za povezivanje sa svim info displayima, centralizacija i analiza svih podataka, modernizacija sustava prodaje, zamjena dotrajalih elektroničkih uređaja, postavljanje kartomata, zamjena zastarjelih računala na prodajnim pultovima),
- 5. ugradnja urbane opreme** (postavljanje putničkih garderobnih ormara dostupnih 24/7, postavljanje klupa za putnike, pametnih klupa, postavljanje defibrilatora, reciklažnih kanti za otpatke, postavljanje rasvjete i zaštitne ograde na zeleni pojas),
- 6. pomicanje i uređenje parkinga za autobuse** zbog povećanja površine prometovanja autobusa i povećanja sigurnosti prometovanja kolnikom AK (zemljani i asfaltni radovi, horizontalno označavanje parkirnih mjesta, postavljanje štedne rasvjete i opremanje parkirnih mjesta 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 krovišta nad peronima, rekonstrukcija i bojanje čelične konstrukcije, izmjena dijela kamenih ploča s pročelja te čišćenje cijele površine, rekonstrukcija betonskih stupova na peronima, rekonstrukcija asfaltnih površina na peronima, rekonstrukcija betonskog sloja kolnika).

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

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

U ovom trenutku nije poznato razdoblje provedbe projekta.

6.3. Modernizacija autobusnog kolodvora u Biogradu na Moru

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

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

U ovom trenutku nije poznato razdoblje provedbe projekta.

6.4. Uvođenje elektronskog sustava naplate prodaje i sustava informiranja putnika

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

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

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

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

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

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

spomenutog projekta "Implementacija pametnih prometnih rješenja upotrebnom novih tehnologija te IKT - Zadar Urban Mobility 4.0 (ZUM 4.0)", referentna oznaka: KK.07.4.2.24.0001 u ukupnom iznosu od 12.160.000 HRK.

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

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

6.5. Modernizacija opreme za potrebe servisne radionice

Za kvalitetniji rad servisne radionice planirano je sljedeće:

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

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

6.6. Ostale aktivnosti

Osim navedenog, ostale aktivnosti Društva usmjerene su i na:

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

7. ZAKLJUČAK

U predočenom Godišnjem izvješću za 2021. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Izveštaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2021. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 22.984.814 kn, a na dan 31. prosinca 2020. godine je iznosio 23.431.029 kn.

Na temelju rezultata ove i niza prethodnih godina, razvidno je da se javni prijevoz putnika u ovom opsegu i kvaliteti usluge ne može financirati iz prihoda poslovanja (cijene usluga) bez pomoći Grada i jedinica lokalne samouprave, a u slučaju nepredviđenih okolnosti (epidemije, ratovi i dr.) bez pomoći mjera donesenih od strane Vlade RH ili dodatne pomoći jedinica lokalne samouprave.

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

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

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

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



Direktor

Edvin Šimunov, dipl. iur.

LIBURNIJA d.o.o. ZADAR
Broj: 01-427/22
Zadar, 29. travnja 2022.

Temeljem članka 428. stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“ broj 111/93 do 40/19), članka 19. Zakona o računovodstvu („Narodne novine“ br. 78/15 do 47/20) i članka 35. stavka 2. Društvenog ugovora, Uprava Društva donosi sljedeću

ODLUKU
o odobrenju izdavanja temeljnih financijskih
izvještaja za 2021. godinu

Točka 1.

Uprava Trgovačkog društva Liburnije d.o.o. Zadar dana 29. travnja 2022. godine upoznala se sa sadržajem temeljnih financijskih izvještaja za 2021. godinu koje je predložio voditelj Financijsko-računovodstvenog odjela.

Točka 2.

Utvrđuje se da u razdoblju od 01. siječnja 2022. godine do danas nisu nastali usklađujući događaji nakon bilance.

Točka 3.

Uprava Društva dana 29. travnja 2022. godine odobrava izdavanje temeljnih financijskih izvješća za 2021. godinu sa stanjem 31. prosinca 2021. godine, te ih daje na korištenje drugim organima Društva i to Nadzornom odboru i Skupštini.

Direktor



Edvin Šimunov, dipl. iur.

LIBURNIJA d.o.o. ZADAR
Broj: 01-497/22
Zadar, 31. svibnja 2022.

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 2021. godinu

Nadzorni odbor Liburnije d.o.o. Zadar raspravio je temeljna financijska izvješća za 2021. godinu i to:

1. Račun dobiti i gubitaka s podacima

- ukupni prihodi	51.402.202,60 kn
- ukupni rashodi	52.129.635,16 kn
- gubitak prije oporezivanja	727.432,56 kn
- porez na dobit	-
- gubitak tekuće godine	727.432,56 kn

2. Bilanca

3. Izvještaj o novčanom tijeku

4. Izvješće o radu Društva za 2021. 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 2021. godinu s ostvarenim gubitkom poslovne godine u iznosu od 727.432,56 kn. Gubitak poslovne godine u iznosu od 622.988,61 kn pokrit će se iz zadržane dobiti iz 2020. godine, a razlika gubitka u iznosu od 104.443,95 kn se raspoređuje na preneseni gubitak.



Predsjednik
Nadzornog odbora

Ante Kalmeta, dipl. oec.

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

U Zadru, 14. lipnja 2022.
Broj: 01-531/22

Temeljem članka 18. Društvenog ugovora br. 01-1084/20 od 23. prosinca 2020. godine, Skupština Društva na sjednici održanoj dana 14. lipnja 2022. godine donosi sljedeći

ZAKLJUČAK

- I. Prihvaća se Izvješće o radu Društva za 2021. godinu br. 01-418/22 od 25. travnja 2022. godine.
Izvješće se nalazi u prilogu ovog zaključka.
- II. Ovaj zaključak stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Skupštine
po punomoći

Robertino Dujela, dipl. ing. el.

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

U Zadru, 14. lipnja 2022.
Broj: 01-532/22

Temeljem članka 428. stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“ br. 111/93-34/22) i članka 19. Zakona o računovodstvu („Narodne novine“ br. 78/15-47/20) Skupština Društva na sjednici održanoj dana 14. lipnja 2022. godine donosi

ODLUKU

o utvrđivanju godišnjih financijskih izvješća Društva za 2021. godinu br. 02-479/22 od 24. svibnja 2022. godine uz sljedeće obračunske veličine:

- ukupni prihodi	51.402.202,60 kn
- ukupni rashodi	52.129.635,16 kn
- gubitak prije oporezivanja	727.432,56 kn
- porez na dobit	-
- gubitak tekuće godine	727.432,56 kn

Bilanca stanja na dan 31. prosinca 2021. godine iskazuje broj aktive odnosno pasive u iznosu od 57.924.959,03 kn.

Izveštaj o novčanom tijeku iskazuje ukupno povećanje novčanog tijeka u 2021. godini u iznosu od 1.268.379,68 kn.

Izveštaj o promjenama kapitala na dan 31. prosinca 2021. godine iskazuje ukupno stanje kapitala u iznosu od 22.984.813,23 kn.

Stanje rezervi na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi 37,18 kn.



Predsjednik Skupštine
po punomoći

Robertino Dujela, dipl. ing. el.

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

U Zadru, 14. lipnja 2022.
Broj: 01-533/22

Temeljem članka 441. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“ br. 111/93-34/22) i članka 19. Zakona o računovodstvu („Narodne novine“ br. 78/15-47/20) i članka 43. Društvenog ugovora br. 01-1084/20 od 23. prosinca 2020. godine, Skupština Društva na sjednici održanoj dana 14. lipnja 2022. godine donosi

ODLUKU

Članak 1.

Utvrđuje se ostvareni gubitak za 2021. godinu u iznosu od 727.432,56 kn.

Ostvareni gubitak pokriva se iz zadržane dobiti iz 2020. godine u iznosu od 622.988,61 kn, a razlika gubitka u iznosu od 104.443,95 kn se raspoređuje na preneseni gubitak.

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Skupštine
po punomoći

Robertino Dujela, dipl. ing. el.