



Osnovano  
1910.

***LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.***

Ogarići 12, HR 20236 Mokošica  
Tel: +385 20 441 444

[www.libertasdubrovnik.hr](http://www.libertasdubrovnik.hr)  
[libertas@libertasdubrovnik.com](mailto:libertas@libertasdubrovnik.com)



MB: 3302563  
OIB: 36411681446  
IBAN: HR0424070001100005783

# ***GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2020. GODINU***

***Dubrovnik, svibanj 2021. godine***

**SADRŽAJ:**

<b>UVOD</b> .....	<b>3</b>
Opći podaci.....	3
Organi društva.....	5
<b>STANJE POSLOVNIH RESURSA</b> .....	<b>6</b>
Zaposlenici.....	6
Vozni park.....	6
Ocjena obavljanja djelatnosti.....	7
<b>REZULTATI POSLOVANJA</b> .....	<b>8</b>
Prevezeni putnici.....	8
Prijeđeni kilometri.....	10
<b>FINANCIJSKI POKAZATELJI</b> .....	<b>11</b>
Prihodi.....	11
Rashodi.....	14
Račun dobiti i gubitka.....	16
Bilanca stanja Društva.....	18
Novčani tijek.....	22
<b>RAZVOJ I ULAGANJA</b> .....	<b>24</b>
Budući razvoj Društva.....	24
Budući smjer poslovanja i ulaganja.....	25
Upravljanje financijskim rizicima.....	25
<b>ZAKLJUČAK</b> .....	<b>27</b>



## 1. UVOD

### Opći podaci

LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o. za prijevoz putnika, putnička agencija (u nastavku Društvo) je Društvo s dugogodišnjom poslovnom tradicijom još od davne 1910. godine.

Upisano je u registar Trgovačkog suda u Dubrovniku pod matičnim brojem upisa subjekta (MBS) 060157756, matični broj (MB) 03302563, OIB: 36411681446. Sjedište Društva je u Komolcu, Ogarići 12, 20236 Mokošica.

Društvo je osnovano 28. kolovoza 1998. godine kao društvo sa ograničenom odgovornošću i upisano u sudski registar na Trgovačkom sudu u Dubrovniku s temeljnim kapitalom u iznosu od 6.240.900,00 kuna u 100% vlasništvu devet (9) jedinica lokalne samouprave s područja Dubrovačko-neretvanske županije. Dana 04. rujna 2001. godine Društvo je izvršilo povećanje temeljnog kapitala za 2.798.500,00 kuna (ukupno 9.039.400,00 kuna) podijeljen na 9 nejednakih temeljnih uloga koji pripadaju Gradu Dubrovniku i susjednim općinama.

Odlukom članova Društva od 26.10.2009. godine isti je povećan sa 9.039.400,00 kuna za 4.800.100,00 unosom prava (pretvaranjem potraživanja u ulog) na iznos od 13.839.500,00 kuna i upisan u sudski registar dana 21.04.2010. godine.

Odlukom Skupštine Društva od 26.07.2013. godine temeljni kapital Društva se povećao za reinvestiranu dobit iz 2012. godine za iznos od 17.555.500,00 kuna, te upisom u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu – stalna služba u Dubrovniku dana 19.08.2013. godine temeljni kapital Društva prema knjigovodstvenoj vrijednosti iznosi 31.395.000,00 kuna i podijeljen je na dvadeset (20) nejednakih uloga koje preuzimaju članovi Društva (vlasnici) jedinice lokalne samouprave s područja Dubrovačko-neretvanske županije i to u vlasničkom udjelu kako slijedi:



**Tablica br. 1 - popis jedinica lokalne samouprave s postotkom uloga i iznosom u temeljnom kapitalu Društva**

R. br.	Jedinice lokalne samouprave	Postotak uloga	Iznos
1	Grad Dubrovnik	13,08%	4.107.800,00
2	Grad Dubrovnik	8,91%	2.796.500,00
3	Grad Dubrovnik	15,29%	4.800.100,00
4	Grad Dubrovnik	47,28%	14.843.200,00
5	Općina Dubrovačko primorje	0,66%	206.000,00
6	Općina Dubrovačko primorje	0,83%	261.800,00
7	Općina Janjina	0,16%	50.000,00
8	Općina Janjina	0,21%	66.200,00
9	Općina Konavle	2,53%	792.800,00
10	Općina Konavle	3,20%	1.006.100,00
11	Općina Mljet	0,34%	106.100,00
12	Općina Mljet	0,42%	132.500,00
13	Općina Ston	0,78%	243.500,00
14	Općina Ston	0,98%	309.100,00
15	Općina Trpanj	0,24%	74.900,00
16	Općina Trpanj	0,30%	94.600,00
17	Općina Župa dubrovačka	1,75%	549.400,00
18	Općina Župa dubrovačka	2,22%	697.000,00
19	Općina Orebić	0,36%	112.400,00
20	Općina Orebić	0,46%	145.000,00
<b>UKUPNO:</b>		<b>100,00%</b>	<b>31.395.000,00</b>

Tijekom 2020. godine nije bilo promjena upisanog temeljnog kapitala.

Prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti, Društvo je svrstano u područje H – Prijevoz i skladištenje, sa oznakom 4931 – Gradski i prigradski kopneni prijevoz putnika, odnosno obavlja jednu od važnih komunalnih djelatnosti javnog gradskog, općinskog i županijskog prijevoza putnika na području ranije spomenutih jedinica lokalne samouprave u kojima prebiva cca 70.582 stanovnika.

Prateće pomoćne djelatnosti su pružanje usluga autobusnog kolodvora, popravak i održavanje cestovnih motornih vozila, tehnički pregled motornih vozila, kupnja i prodaja robe, trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu, mjenjačnice, usluge marketinga, djelatnost turističke agencije te računalne i srodne djelatnosti. Ostale prateće djelatnosti su sporedne i od njih se ne ostvaruju značajni ostali poslovni prihodi.



Depozitne institucije:

HR0424070001100005783	OTP BANKA D.D. SPLIT
HR5823400091110106276	PBZ D.D. ZAGREB
HR4724840081102681535	RAIFFEISEN BANK AUSTRIA D.D. ZAGREB do 30.07.2020.
HR5223600001101289710	ZAGREBAČKA BANKA D.D. ZAGREB do 29.01.2021.
HR5824810001129000299	AGRAM BANKA D.D. ZAGREB

### **Organi društva**

Temeljem izjave o osnivanju organi Društva su: Uprava, Nadzorni odbor i Skupština društva.

#### **Uprava Društva:**

- Ante Vojvodić dipl.oec., direktor, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno (imenovan odlukom Skupštine Društva dana 23.06.2017.)

#### **Nadzorni odbor:**

1. Nikolina Pozniak, predsjednica nadzornog odbora od 29.03.2018.
2. Ivo Kola, zamjenik predsjednice nadzornog obora od 29.03.2018.
3. Blaž Avramović, član nadzornog odbora
4. Baldo Kovačević, član nadzornog odbora do 30.04.2021.
5. Ivo Dragović, član nadzornog odbora

#### **Skupština Društva:**

- članove Skupštine Društva čine gradonačelnik Grada Dubrovnika i načelnici općina koji su suvlasnici Društva.





## 2. STANJE POSLOVNIH RESURSA

### Zaposlenici

Ukupan broj zaposlenih u Libertas-u na dan 1.siječnja 2021. bio je 304 djelatnika. Tijekom 2020. godine prestao je radni odnos sa 49 djelatnika.

### Vozni park

Društvo je na dan 31.12 2020. godine raspolagalo s 117 vozila koji su prometovali na 40-ak autobusnih linija od kojih su 2 kombi vozila i jedno specijalizirano vozilo za prijevoz osoba s invaliditetom. Prometovanje linija u 2020. godini bilo je uvelike određeno odlukama Stožera civilne zaštite na nacionalnoj i lokalnoj razini što je rezultiralo reduciranjem voznog reda i broja redovnih linija.

Tablica br. 2. Popis voznog parka

Marka i tip vozila	Godina proizvodnje	Broj vozila	Namjena vozila
MAN SL 222	1996.god.	2	gradski
	1999.god.	2	gradski
MAN SU 220	1981.god.	3	gradski
	1985.god.	7	gradski
	1988.god.	1	gradski
MAN SU 313	2004. god	2	prigradski
	2005. god	10	prigradski
	2007. god	3	prigradski
MAN SL 263	2004. god	5	prigradski
MAN SL 283	2005. god	5	gradski
MAN SU 313 A72	2007 god.	1	prigradski
LION'S CITY	2007. god	6	gradski
	2009. god	10	gradski
	2013 god.	6	gradski
	2016 god.	10	gradski
LION'S REGIO	2016 god.	2	prigradski
LION'S CITY ZGLOBNI	2019 god	3	gradski
ISUZU	2005. god	8	prigradski
	2007. god	3	prigradski
	2008. god	5	prigradski
	2015. god	4	prigradski
	2015. god	2	gradski
FORD TRANSIT	2002. god	2	gradski
	2007. god	1	gradski
	2008. god	1	gradski
	2019 god.	5	gradski
IVECO CROSSWAY	2020. god	5	prigradski
FORD TRANSIT COSTUME	2016.god.	2	osobno
MERCEDES SPRINTER	2010. god	1	spec.
**Pored 117 vozila Društvo posjeduje još 8 neaktivnih autobusa (2 ISUZU+6 MAN)	<b>UKUPNO:</b>	117	grad: 66 prigr: 48 ostalo: 3



## ***Ocjena obavljanja djelatnosti***

Pored redovnih linija Libertas - Dubrovnik d.o.o. je u 2020. godini obavljao i prijevoz učenika osnovnih škola učenika na gradskom i županijskom području što je regulirano posebnim Ugovorima s Gradom Dubrovnikom i Dubrovačko - neretvanskom županijom. Također, Društvo je tijekom 2020. godine u manjem obimu obavljalo poseban prijevoz po ugovoru te povremeni prijevoz po narudžbi.

Društvo je s jedinicama lokalne samouprave (s Gradom Dubrovnikom kao većinskim suvlasnikom i ostalim okolnim Općinama, izuzev Općine Trpanj, kao ostalim suvlasnicima) potpisalo Ugovor o pružanju komunalne usluge o nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prometu - PSO Ugovor) dana 01.06.2018. godine koji vrijedi do 31.12.2022. godine.

Međutim, dana 26.06.2019. Društvo je u skladu s čl. 39. PSO Ugovora raskinulo isti u odnosu na Općinu Mljet, te je temeljem Sporazuma o raskidu od 15.11.2019. i Dodatka Sporazumu o raskidu od 26.06.2020. godine dana 01.10.2020. prestalo s pružanjem usluge prijevoza putnika u javnom prometu na cijelom prostoru Općine Mljet na način da je Općina Mljet i dalje ostala suvlasnik Društva s nepromijenjenim udjelom u temeljnom kapitalu od 0,76% ili 238.600 kn upisanom u Trgovačkom sudu u Dubrovniku.





### 3. REZULTATI POSLOVANJA

U ovom dokumentu, a sukladno Zakonu o trgovačkim društvima i Zakonu o računovodstvu, predloženo je izvješće o poslovanju Društva LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o. za poslovnu 2020. godinu, uz usporedbu s poslovnom 2019. godinom i planom poslovanja za 2020. godinu.

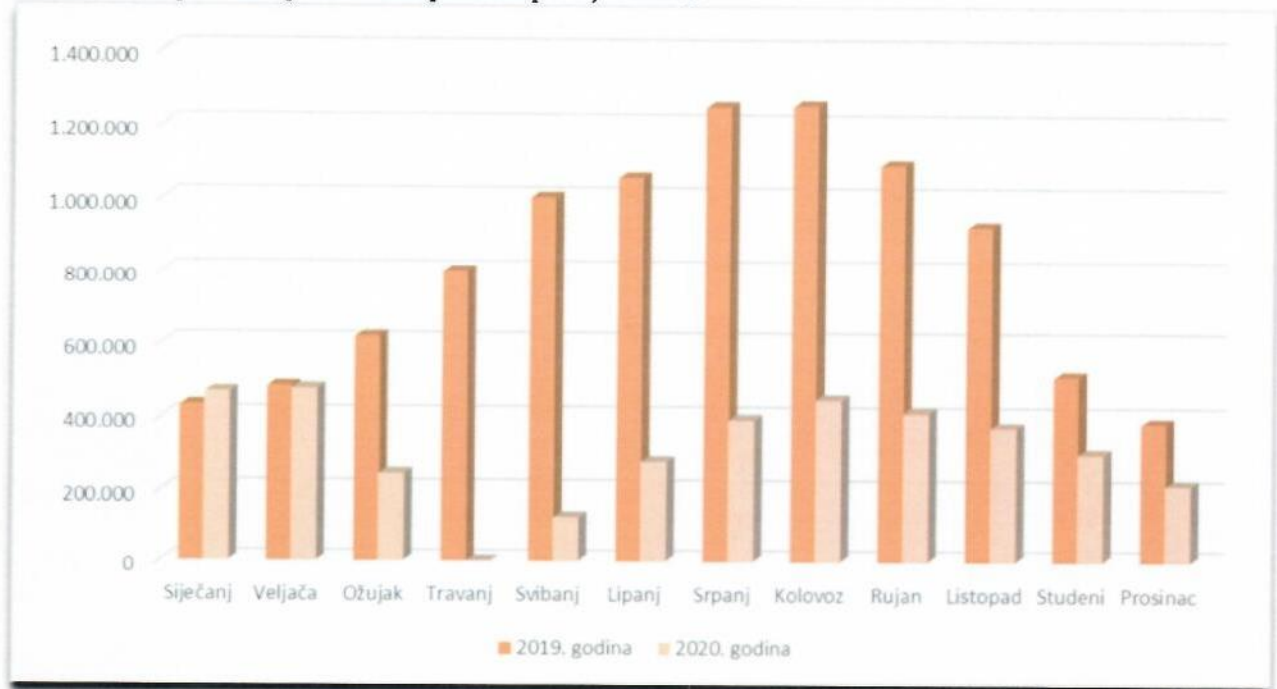
#### *Prevezeni putnici*

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2020. godine ukupno je prevezeno 3.744.628 putnika, što je za 61,87% manje nego u istom razdoblju prethodne godine. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 3.161.846 putnika ili 62,2% manje, a na prigradskom području 582.782 ili 60,0% manje putnika u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica br. 3 - Usporedba prevezenih putnika u 2019. i 2020. godini

Mjesec	GRAD			PRIGRAD			UKUPNO		
	2019	2020	INDEKS (3/2)	2019	2020	INDEKS (6/5)	2019 (2+5)	2020 (3+6)	INDEKS (9/8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Siječanj	359.048	391.375	109,0	73.453	77.392	105,4	432.501	468.767	108,4
Veljača	402.463	399.563	99,3	81.317	76.862	94,5	483.780	476.425	98,5
Ožujak	519.259	207.278	39,9	99.507	38.114	38,3	618.766	245.392	39,7
Travanj	672.632	12	0,0	126.744	1	0,0	799.376	13	0,0
Svibanj	843.036	105.794	12,5	159.187	18.018	11,3	1.002.223	123.812	12,4
Lipanj	908.304	238.721	26,3	148.358	40.709	27,4	1.056.662	279.430	26,4
Srpanj	1.083.258	337.134	31,1	168.441	57.908	34,4	1.251.699	395.042	31,6
Kolovoz	1.091.488	388.694	35,6	164.363	59.701	36,3	1.255.851	448.395	35,7
Rujan	934.937	348.128	37,2	159.099	65.963	41,5	1.094.036	414.091	37,8
Listopad	795.572	314.312	39,5	128.888	59.825	46,4	924.460	374.137	40,5
Studenj	438.260	249.942	57,0	74.571	52.063	69,8	512.831	302.005	58,9
Prosinac	315.029	180.893	57,4	72.716	36.226	49,8	387.745	217.119	56,0
<b>UKUPNO</b>	<b>8.363.286</b>	<b>3.161.846</b>	<b>37,8</b>	<b>1.456.644</b>	<b>582.782</b>	<b>40,0</b>	<b>9.819.930</b>	<b>3.744.628</b>	<b>38,13</b>



**Grafikon 1. Usporedba prevezenih putnika po mjesecima**


U 2020. godini ukupno je realizirano 36,71% od planiranih 10.200.000 putnika.

Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 63,70% manje kao i na prigradskom području 60,89 % putnika manje od planiranog broja prevezenih putnika na tim područjima.

**Tablica br. 4 - Prevezeni putnici po jedinicama lokalne samouprave - usporedba s planom za 2020. godinu**

GRAD/OPĆINA	2019. godina	2020. godina	*Plan 2020.g.	INDEKS 2020/2019	INDEKS 2020/plan
1	2	3	4	5(3/2)	6 (3/4)
GRAD DUBROVNIK	8.363.286	3.161.846	8.710.000	37,81	36,30
OPĆINA KONAVLE	915.867	374.338	925.000	40,87	40,47
OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA	350.014	135.128	365.000	38,61	37,02
OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE	116.530	38.989	120.000	33,46	32,49
OPĆINA STON	47.532	26.333	50.000	55,40	52,67
OPĆINA OREBIĆ	26.701	7.994	30.000	29,94	26,65
<b>UKUPNO</b>	<b>9.819.930</b>	<b>3.744.628</b>	<b>10.200.000</b>	<b>38,13</b>	<b>36,71</b>

Zbog stanja s pandemijom koja je utjecala na značajno smanjenje fizičkih i financijskih pokazatelja pristupilo se izmjeni Poslovnog plana za 2020. godinu koja je usvojena na Skupštini Društva održanoj 28. prosinca 2020. godine. U ovom dokumentu prikazani su podaci iz

izvornog Poslovnog plana za 2020. godinu kako bi se preciznije prikazao utjecaj koji je korona imala na poslovanje Društva.

### **Prijeđeni kilometri**

U 2020. godini ukupno je ostvareno 3.108.101 kilometara što je za 39,43% manje od ostvarenog prethodne godine kada je prijeđeno 5.131.702 kilometara. U gradskom prometu ukupno je ostvareno 1.715.049 km (smanjenje 37,83%), a u prigradskom prometu 1.098.721 kilometara (smanjenje 43,02%). U prijevozu učenika prijeđeni kilometri iznosili su 206.447 kilometara, u izvanrednim vožnjama 5.528 kilometara te u ugovorenim vožnjama 82.356 kilometara. Međunarodna linija za Kotor i komercijalna cabrio linija nisu prometovali u 2020. godini.

**Tablica br. 5 - Usporedba prijeđenih kilometara u 2019. i 2020. godini**

Red. br.	Naziv	2019. godina	2020. godina	*Plan 2020. g.	INDEKS 2020/2019	INDEKS 2020/plan
1	2	3	4	5	6(4/3)	7(4/5)
1	Gradski promet	2.758.582	1.715.049	2.820.543	62,17	60,81
2	Prigradski promet	1.928.269	1.098.721	1.932.276	56,98	56,86
3	Izvanredne vožnje	39.797	5.528	46.822	13,89	11,81
4	Ugovorene vožnje	115.402	82.356	154.939	71,36	53,15
5	Prijevoz učenika	262.537	206.447	272.778	78,64	75,68
6	Međunarodni promet	20.541	0	21.138	0,00	0,00
7	Cabrio autobus	6.574	0	16.271	0,00	0,00
<b>UKUPNO</b>		<b>5.131.702</b>	<b>3.108.101</b>	<b>5.264.767</b>	<b>60,57</b>	<b>59,04</b>

U 2020. godini ukupno je realizirano 59,04% od ukupno planiranih kilometara za 2020. godinu. Glavni razlog smanjenja broja prevezenih putnika i smanjenja ostvarenih kilometara je obustava javnog prijevoza putnika koja se primjenjivala od 22. ožujka zbog sprječavanja prijenosa bolesti COVID-19. Prijevoz je ponovno uspostavljen 27.04.2020. po smanjenom voznom redu koji je i dalje na snazi te se sukladno mogućnostima prilagođava trenutačnim potrebama korisnika usluga i uputama Stožera civilne zaštite RH.



#### 4. FINANCIJSKI POKAZATELJI

U 2020. godini Libertas – Dubrovnik je ostvario dobit u iznosu 75.386,10 kuna, dok je za isto razdoblje prethodne godine dobit iznosila 50.794,75 kuna

##### *Prihodi*

**Ukupni prihodi** iznose 67.444.049,33 kuna i manji su u odnosu na 2019. godinu za 24.028.070,86 kuna ili 26,27%

**Tablica br.6 - Prihodi za 2020. godinu i usporedba s ostvarenjem 2019. godine**

PRIHOD	2019.godina	2020. godina	INDEKS 2020/2019	*Plan 2020.g.	INDEKS 2020/plan
Prihod od prodaje	65.577.971,66	23.123.200,68	35,26	70.000.000,00	33,03
Prihod linija Grad	29.588.173,61	5.088.219,26	17,20	31.000.000,00	16,41
Prihod linija prigrad	8.350.695,84	2.224.372,64	26,64	8.700.000,00	25,57
Pretplatne karte	17.149.338,80	10.016.766,65	58,41	18.000.000,00	55,65
Autobusni kolodvor	3.173.138,76	711.170,71	22,41	3.450.000,00	20,61
Reklame	576.232,63	260.473,38	45,20	600.000,00	43,41
Škole	3.997.077,71	3.459.070,95	86,54	4.100.000,00	84,37
Izvanredne vožnje	521.136,70	120.766,00	23,17	600.000,00	20,13
Ostala prodaja	2.222.177,61	1.242.361,09	55,91	3.550.000,00	35,00
<b>SUBVENCIJE UKUPNO</b>	<b>19.186.199,89</b>	<b>35.575.186,25</b>	<b>185,42</b>	<b>17.212.500,00</b>	<b>206,68</b>
Subvencije Grad	16.720.000,00	18.193.004,38	108,81	15.000.000,00	121,29
Subvencije ostale općine	2.466.199,89	2.631.373,85	106,70	2.212.500,00	118,93
Općina Konavle	1.254.000,00	1.364.463,67	108,81	1.125.000,00	121,29
Općina Župa dubrovačka	534.935,42	582.057,47	108,81	479.906,16	121,29
Ostale općine	677.264,47	684.852,71	101,12	607.593,84	112,72
Ostale subvencije i potpore	-	14.750.808,02	-	-	-
Potpore za očuvanje radnih mjesta	-	8.264.992,26	-	-	-
Prihod od oslobođenja podmirivanja poreznih obveza	-	2.487.448,38	-	-	-
Prihod od otpisa doprinosa za potporu HZZ za ORM	-	3.998.367,38	-	-	-
Zakupnine	444.311,87	402.103,18	90,50	450.000,00	89,36
Ostali prihodi	6.263.636,77	8.343.559,22	133,21	6.000.000,00	139,06
<b>UKUPNO</b>	<b>91.472.120,19</b>	<b>67.444.049,33</b>	<b>73,73</b>	<b>93.662.500,00</b>	<b>72,01</b>
<b>Dobit/gubitak</b>	<b>50.794,75</b>	<b>75.386,10</b>	<b>148,41</b>	<b>50.000,00</b>	<b>150,77</b>





**Prihodi od prodaje** iznose 23.123.200,68 kuna i manji su za 42.454.770,98 kuna odnosno za 64,74% u odnosu na prethodnu godinu. Prihod od prodaje na linijama Grad smanjen je za 24.499.954,35 kuna ili 82,80% i iznosi 5.088.219,26 kuna, prihod od prodaje na linijama prigrad (županijskim linijama) smanjen je za 6.126.323,20 ili 73,36% i iznosi 2.224.372,64 kuna. Prihod od pretplatnih karata smanjen je za 7.132.572,15 kuna ili 41,59% i iznosi 10.016.766,65 kuna.

Do značajnog smanjenja došlo je i na ostalim stavkama prihoda od prodaje zbog prestanka obavljanja djelatnosti prijevoza i rada Autobusnog kolodvora uslijed pandemije COVID-19.

Prijevoz je privremeno obustavljen 22. ožujka 2020. godine Odlukom Stožera civilne zaštite RH, dok je Autobusni kolodvor je prestao s radom 20. ožujka 2020. godine. Prijevoz je ponovno uspostavljen 27.04.2020. godine po smanjenom voznom redu i značajno smanjenim prihodima. Autobusni kolodvor je ponovno započeo s radom 14.5.2020. godine.

**Tablica br.7 - Prihod od prodaje na području Grada Dubrovnika po vrsti karata**

Prihod od prodaje	2019. godina	2020. godina	INDEKS 2020/2019
"S" karta	11.322.110,80	1.649.633,06	14,57
"P" karta	1.277.160,00	687.336,00	53,82
Dnevna karta	1.442.881,20	87.948,00	6,10
Dubrovačka kartica	4.074.095,35	344.098,20	8,45
Karte kupljene u vozilu	11.471.926,26	2.319.204,00	20,22
<b>UKUPNO</b>	<b>29.588.173,61</b>	<b>5.088.219,26</b>	<b>17,20</b>

**Tablica br.8 - Prihod od pretplatnih karata**

Prihod od pretplatnih karata	2019. godina	2020. godina	INDEKS 2020/2019
Pretplata Grad	9.489.442,80	5.328.207,45	56,15
Pretplata prigrad	7.659.896,00	4.688.559,20	61,21
<b>UKUPNO</b>	<b>17.149.338,80</b>	<b>10.016.766,65</b>	<b>58,41</b>

Iz priloženih tablica je razvidno da ukupan prihod na području Grada Dubrovnika u 2020. godini iznosi 10.416.426,71 kuna i sastoji se od 5.088.219,26 kuna prihoda od prodaje po linijama i 5.328.207,45 kuna prihoda od pretplatnih karata.



**Prihodi od subvencija** iznose 35.575.186,25 kuna i sadrže subvencije Grada Dubrovnika u iznosu 18.193.004,38 kuna i subvencije ostalih općina u iznosu 2.631.373,85 kuna.

Dodatne subvencije i potpore ostvarene su u iznosu od 14.750.808,02 kuna i odnose se na razne mjere pomoći poduzetnicima koje su uvedene od strane Države kako bi se smanjile negativne posljedice pandemije korona virusa. Navedene mjere koje je Libertas ostvario su:

- potpora za očuvanje radnih mjesta u djelatnostima pogođenima korona virusom za razdoblje od lipnja do prosinca. Uvjet za ostvarivanje navedene potpore bio je pad prihoda od najmanje 50% u mjesecu svibnju, odnosno 60% u razdoblju od travnja do rujna 2020. godine u usporedbi s istim razdobljem 2019. godine. Od strane HZZ je ukupno je uplaćeno 8.264.992,26 kuna, odnosno 4.000,00 kuna po radniku koji radi u punom radnom vremenu, odnosno razmjerni dio po radniku prema broju sati rada u nepunom radnom vremenu (djelatnici koji su na bolovanju na teret HZZO-a, roditeljskom dopustu i sl. ).

- pravo iz mjere Oslobođenje od podmirivanja poreznih obveza razmjerno postotku pada prihoda. Porezna uprava je izvršila otpis određenih poreznih obveza za ožujak, travanj i svibanj u ukupnom iznosu 2.487.448,38 kuna zbog pada prihoda od 84,95% po PDV obrascima. Za preostali dio (412.915,77 kuna) ugovorena je obročna otplata na 24 mjeseca bez kamata.

- vezano za Potporu za očuvanje radnih mjesta ostvaren je otpis poreznih davanja u iznosu od 3.998.367,38 kuna.

U 2020. godini ostvareno je 402.103,18 kuna prihoda od **zakupnina** što je za 9,5% manje od ostvarenog u istom razdoblju 2019. godine.

**Ostali prihodi** povećani su odnosu na prethodnu godinu i iznose 8.343.559,22 kuna. Najvećim dijelom odnose se na prihode od ukidanja rezerviranja u iznosu od 5.375.623,56 kuna, prihode od povrata trošarina na dizelsko gorivo utrošeno za komercijalni prijevoz u iznosu od 792.149,15 kuna te prihode od naplate štete s temelja osiguranja u iznosu od 200.344,38 kuna. U navedeni iznos uključena je i naplaćena bankarska garancija od Solarisa Bus & Coach S.A u iznosu od 1.769.300,50 kuna koja je dostavljena kao jamstvo za uredno ispunjenje ugovora u natječaju za gradske autobuse sufinancirane od Europske unije iz Kohezijskog fonda.





## Rashodi

**Ukupni rashodi** za 2020. godinu iznose 67.368.663,23 kuna što je za 24.052.662,21 kuna ili 26,31 % manje nego prethodne godine.

U odnosu na plan rashoda za 2020. godinu ukupno ostvareni rashodi su za 28,03% manji od planiranih.

**Tablica br.9 - Rashodi za 2020. godinu i usporedba s ostvarenjem 2019. godine**

RASHOD	2019.godina	2020. godina	INDEKS 2020/2019	*Plan 2020.g. ukupno	INDEKS 2020/plan
Sirovine i materijal	1.431.332,85	807.702,00	56,43	3.500.000,00	23,08
El. energija, mazivo	630.349,67	495.497,33	78,61	660.000,00	75,08
Nafta	14.481.913,19	6.929.670,02	47,85	15.000.000,00	46,20
Rezervni dijelovi	4.097.272,94	2.411.352,97	58,85	3.900.000,00	61,83
Otpis auto-guma, odjeće i sitnog inventara	1.054.202,28	347.073,67	32,92	1.250.000,00	27,77
Prijevozne usluge i tel. troškovi	405.251,24	277.432,78	68,46	400.000,00	69,36
Tekuće i investicijsko održavanje	872.801,02	638.695,33	73,18	900.000,00	70,97
Zakupnine	585.160,78	334.708,17	57,20	500.000,00	66,94
Operativni leasing	6.672.053,33	5.639.168,70	84,52	8.700.000,00	64,82
Troškovi promidžbe	38.182,00	12.800,00	33,52	55.000,00	23,27
Naknada za autoceste kod reg.	291.985,05	270.186,20	92,53	302.500,00	89,32
Ostali troškovi usluga	1.925.145,15	1.221.399,59	63,44	1.600.000,00	76,34
Amortizacija	4.001.456,12	5.027.096,42	125,63	3.500.000,00	143,63
Ukalkulirani mat. tr. zaposlenih	5.379.281,47	3.638.591,94	0,00	3.500.000,00	103,96
Naknade troškova zaposlenih	1.944.082,78	1.353.825,98	69,64	1.900.000,00	71,25
Reprezentacija	32.361,34	4.393,85	13,58	75.000,00	5,86
Osiguranje	622.024,83	645.281,11	103,74	700.000,00	92,18
Doprinosi, renta, TZ, vodoprivredna	489.753,38	370.437,36	75,64	500.000,00	74,09
Bankarske usluge	298.233,01	584.272,68	195,91	300.000,00	194,76
Troškovi ostalih mat. prava zaposlenih	2.486.900,00	2.160.900,00	86,89	2.000.000,00	108,05
Ostali troškovi	1.084.510,57	238.902,84	22,03	300.000,00	79,63
Plaće	42.405.959,92	33.695.502,90	79,46	43.800.000,00	76,93
Kamate	174.111,31	219.008,10	125,79	250.000,00	87,60
Ostali rashodi	17.001,21	44.763,29	263,29	20.000,00	223,82
<b>UKUPNO</b>	<b>91.421.325,44</b>	<b>67.368.663,23</b>	<b>73,69</b>	<b>93.612.500,00</b>	<b>71,97</b>





U strukturi ukupnih rashoda najznačajnija stavka su **troškovi plaća** koji iznose 33.695.502,90 kuna što je za 8.710.457,02 kuna ili 20,54% manje od ostvarenog u istom razdoblju prethodne godine.

Sa Sindikatom je potpisan Dodatak Kolektivnom ugovoru kojim je plaća djelatnika za razdoblje od svibnja do kolovoza smanjena za 10% odnosno 20% onim djelatnicima koji ne rade zbog korona krize. Ugovoren je dodatak i za naredno razdoblje od rujna do prosinca u kojem je smanjenje plaće iznosilo 10% odnosno 30%.

Zbog novonastale situacije nastojala se postići što veća ušteda na svim stavkama na kojima je to moguće. S leasing kućama i bankama je ugovorena odgoda otplate leasing rata i rate kredita za 3 mjeseca.

S navedene dvije leasing kuće ugovorena je i daljnja odgoda otplate leasing rata za još tri mjeseca. Otplata je počela od listopada i sadržava redovnu ratu koja je uvećana za odgođene rate čiji je iznos ravnomjerno raspoređen na preostale rate do isteka trajanja ugovora o leasingu.

Za leasing obroke kod Erste&Steiermärkische S-Leasinga nije odobrena daljnja odgoda i rate su se uredno otplaćivale od srpnja. Zadnja je otplaćena u ožujku 2021. godine kada su otplaćene i 3 odgođene rate. Do predaje ovog izvješća završen je postupak otkupa 6 MAN gradskih autobusa po isteku navedenog leasinga.

U rujnu je započela otplata leasing obroka za 5 prigradskih autobusa marke IVECO koji su nabavljeni putem operativnog leasinga kod Uni Credit Leasing Croatia d.o.o. i isporučeni su u srpnju.

U razdoblju od listopada do prosinca istekao je operativni leasing za 10 ISUZU autobusa koji po isteku ugovora nisu otkupljeni i vraćeni su dobavljaču.

U rujnu je započela otplata dugoročnog kredita kod Privredne banke d.d. Zagreb za financiranje nadogradnje sustava naplate. Uredno se otplaćivala i rata kredita za sustav naplate kod OTP banke d.d. Split koji je realiziran 30.06.2015.godine.



## RAČUN DOBITI I GUBITKA 01.01. DO 31.12.2020. GODINE

Obveznik: 36411681446; LIBERTAS-DUBROVNIK D.O.O. ZA PRIJEVOZ PUTNIKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>		<b>91.432.767</b>	<b>67.441.764</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		65.094.326	23.123.201
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		26.338.441	44.318.563
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		<b>91.239.994</b>	<b>67.122.108</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		32.485.650	19.385.687
a) Troškovi sirovina i materijala	134		21.695.071	10.991.296
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136			
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		10.790.579	8.394.391
a) Neto plaće i nadnice	138		42.405.980	33.695.503
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		26.397.442	21.566.575
c) Doprinosi na plaće	140		9.076.008	6.692.287
4. Amortizacija	141		6.932.510	5.436.641
5. Ostali troškovi	142		4.001.456	5.027.096
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		6.914.048	5.338.370
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		50.366	19.644
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		50.366	19.644
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		5.379.281	3.638.592
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		2.681.937	2.295.326
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		50.000	186.882
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152		2.647.344	1.156.384
8. Ostali poslovni rashodi	153		3.233	17.216
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>		<b>39.353</b>	<b>2.286</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih u sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		30.149	1.062
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.704	1.224
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		7.500	
10. Ostali financijski prihodi	164			
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		<b>181.331</b>	<b>246.556</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		174.111	219.008
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		7.220	23.548
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			4.000
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>		<b>91.472.120</b>	<b>67.444.050</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>		<b>91.421.325</b>	<b>67.368.664</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>		<b>50.795</b>	<b>75.386</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		50.795	75.386
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>		<b>25.451</b>	
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>		<b>25.344</b>	<b>75.386</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		25.344	75.386
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0





PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>		0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (ne kontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>			
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>		0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (ne kontrolirajućem) interesu	217			



## BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2020.

Obveznik: 36411681446; LIBERTAS-DUBROVNIK D.O.O. ZA PRIJEVOZ PUTNIKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	R.br. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		44 621 576	43 772 771
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		420 951	2 020 082
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		415 011	2 020 082
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		5 940	
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		44 132 625	41 688 689
1. Zemljište	011		24 638 079	24 638 079
2. Građevinski objekti	012		14 152 002	13 466 670
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		4 058 397	2 489 602
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		1 284 147	1 094 338
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		68 000	64 000
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		68 000	64 000
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		21 116 325	13 308 662
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5 174 021	4 983 859
1. Sirovine i materijal	039		5 174 021	4 983 859
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		2 742 464	8 254 946
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		535 917	5 164 216
3. Potraživanja od kupaca	049		1 275 769	805 020
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		33 016	41 825
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		664 538	2 219 990
6. Ostala potraživanja	052		233 224	23 895
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		2 000	3 799
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		2 000	3 799
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		13 197 840	66 058
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATIPRIHODI	064		62 429	205 255
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		65 800 330	57 266 696
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		16 659 395	11 020 226





<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>39 866.414</b>	<b>39 941.800</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>31.395.000</b>	<b>31.395.000</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>		
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>1.681.195</b>	<b>1.681.195</b>
1. Zakonske rezerve	071	1.569.750	1.569.750
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	111.445	111.445
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>5.825.828</b>	<b>5.825.828</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>939.047</b>	<b>964.391</b>
1. Zadržana dobit	082	939.047	964.391
2. Preneseni gubitak	083		
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>25.344</b>	<b>75.386</b>
1. Dobit poslovne godine	085	25.344	75.386
2. Gubitak poslovne godine	086		
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>1.336.465</b>	<b>4.113.726</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	1.336.465	2.817.083
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		1.173.293
11. Odgođena porezna obveza	106		123.350
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>18.844.271</b>	<b>9.011.692</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	10.694.449	3.495.786
7. Obveze za predujmove	114	57.525	12.525
8. Obveze prema dobavljačima	115	3.202.496	2.535.033
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	2.785.006	2.292.122
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	1.229.999	530.137
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121	874.796	146.089
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>5.753.180</b>	<b>4.219.470</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>65.800.330</b>	<b>57.286.688</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>16.659.395</b>	<b>11.020.226</b>



**Bilanca** stanja Društva na dan 31. prosinca 2020. godine iskazuje zbroj aktive, odnosno zbroj pasive u iznosu od 57.286.688,69 kuna, (na kraju poslovne 2019. godine iznosila 65.800.330,25 kuna).

## **AKTIVA**

**Dugotrajna imovina** ukupno iznosi 43.772.771 kuna i sastoji se od:

- nematerijalne imovine u iznosu 2.020.082 kn
- materijalne imovine u iznosu 41.688.689 kn
- dugotrajne financijske imovine u iznosu 64.000 kn

**Kratkotrajna imovina** ukupno iznosi 13.308.662 kn i sastoji se od:

- Zaliha u iznosu od 4.983.859 kn
- Potraživanja u iznosu od 8.254.946 kn
- Kratkotrajne financijske imovine u iznosu od 3.799 kn, te
- Novca u banci i blagajni u iznosu od 66.058 kn

**Plaćeni troškovi budućeg razdoblja** ukupno iznose 205.255 kn

## **PASIVA**

Kapital i rezerve ukupno iznose 39.941.800 kn a čine ih

- temeljni upisani kapital iznosi 31.395.000 kn
- rezerve iz dobiti iznose 1.681.195 kn
- revalorizacijske rezerve iznose 5.825.828 kn
- zadržana dobit iznosi 964.391 kn
- dobit tekuće poslovne godine iznosi 75.386 kn

**Dugoročne obveze** ukupno iznose 4.113.726 kn i odnose se na obveze prema bankama.

**Kratkoročne obveze** ukupno iznose 9.011.692 kn i sastoje se od:





-Obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama u iznosu od 3.495.786 kn

-Obveza za predujmove u iznosu od 12.525 kn

-Obveza prema dobavljačima iznose 2.525.033

-Obveza prema zaposlenicima iznose 2.292.122 kn

-Obveze za poreze, doprinose i slična davanja iznose 530.137 kn

Ostale kratkoročne obveze iznose 146.089 kn

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja ukupno iznosi 4.219.470 kn

***Izvanbilančni zapisi*** na dan 31.12.2020. godine bilježe saldo obveza na ime operativnog leasinga u iznosu 11.020.225,97 kuna (na kraju poslovne 2019. godine 16.659.395,16 kuna).

Tijekom poslovne 2020. godine sve su se obveze po leasing ratama u roku dospijeća uredno podmirivale.

Na dan bilanciranja 31.12.2020. nije bilo upisanih založnih prava na zemljištima Društva.



## NOVČANI TIJEK – INDIREKTNA METODA u razdoblju 01.01.2020.- 31.12.2020.

Obveznik: 36411681446; LIBERTAS-DUBROVNIK D.O.O. ZA PRIJEVOZ PUTNIKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>				
1. Dobit prije oporezivanja	001		50.795	75.386
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		3.967.354	2.214.013
a) Amortizacija	003		4.001.456	5.027.096
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		-34.102	-2.817.083
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			4.000
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>		<b>4.018.149</b>	<b>2.289.399</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		9.130.112	-
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-9.960.270	9.832.579
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		-406.609	-5.536.378
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-75.639	190.162
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		19.572.630	-
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>		<b>13.148.261</b>	<b>-9.076.496</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018		-174.111	-219.008
5. Plaćeni porez na dobit	019		51.090	3.161
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>		<b>13.025.240</b>	<b>-9.292.343</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-1.257.103	-3.210.601
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>		<b>-1.257.103</b>	<b>-3.210.601</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>		<b>-1.257.103</b>	<b>-3.210.601</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		10.121.274	5.029.884
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>		<b>10.121.274</b>	<b>5.029.884</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-572.179	-628.838
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		-10.121.274	-5.029.884
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>		<b>-10.693.453</b>	<b>-5.658.722</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>		<b>-572.179</b>	<b>-628.838</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>		<b>11.195.958</b>	<b>13.131.782</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>		<b>2.001.882</b>	<b>13.197.840</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>		<b>13.197.840</b>	<b>66.058</b>





Iz predočene tablice novčanog tijeka razvidno je smanjenje novca i novčanih ekvivalenata u 2020. godini od 13.131.782,70 kn u odnosu na iste pokazatelje ostvarene u prethodnoj 2019. godini kad je zabilježeno povećanje od 11.195.958,70 kn.

Analizirajući novčani tijek od poslovnih aktivnosti razabire se također njegovo smanjenje i iznosi 9.292.343,00 kn, dok je 2019. zabilježeno povećanje i iznosilo 13.025.240,00 kn.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti bilježi smanjenje u iznosu od 3.210.600,90 kn, dok je u poslovnoj 2019. godini isto smanjenje iznosilo 1.257.103,00 kn.

Stanje novca i novčanih ekvivalenata na dan 31.12.2020. iznosi 66.057,60 kn, a na isti dan prethodne godine iznosio je 13.197.840,30 kn.

Stanje novca dana 31.03.2021. godine iznosi - 4.908.550 kn, dok je isto na dan 31.03.2020. iznosio - 6.156.398 kn.



## 5. RAZVOJ I ULAGANJA

### *Budući razvoj Društva*

S ciljem povećanja kvalitete prijevoza i punog zadovoljstva krajnjih korisnika naših usluga, u suradnji s većinskim vlasnikom, Društvo sustavno obnavlja vozni park novim i modernim vozilima, što se planira i nastaviti u budućnosti.

Tijekom 2020. godine isporučeno je 5 kombi vozila, 5 prigradskih autobusa, te je još u tijeku postupak nabave 3 zglobna autobusa. Okončan je postupak javne nabave za 11 autobusa sufinanciranih iz kohezijskog fonda EU i državnog proračuna RH koji će biti isporučeni u svibnju 2021. godine.

Realizirana su ulaganja u razvoj sustava naplate i prodaju u smislu zamjene i modernizacije sustava naplate u gradskom i prigradskom prometu.

U 2021. godini planiramo zadržati kvalitetu usluge prijevoza putnika koju smo do sada imali, a sve prema potrebama i zahtjevima korisnika naših usluga. Ključni čimbenik koji će utjecati na realizaciju navedenog cilja je daljnji razvoj situacije s korona virusom i preporuke Stožera civilne zaštite RH o ograničavanju/obustavi javnog prijevoza.

U 2021. godini planiraju se daljnja ulaganja u nabavu i modernizaciju opreme te uređenje radnih prostora čime će se omogućiti razvoj u skladu s posljednjim tehnološkim dostignućima, a sve s ciljem povećanja fizičkih i financijskih učinka LIBERTASA – DUBROVNIK d.o.o. Ostvarenje navedenog ovisit će u prvom redu o financijskim mogućnostima.





## ***Budući smjer poslovanja i ulaganja***

Strateški ciljevi Društva su povećanje fizičkih i financijskih učinaka na način:

\* smanjenje prosječne starosti ključnih materijalnih resursa (voznog parka – uz kontinuiranu nabavu autobusa prilagođenih potrebama javnog prijevoza.)

\*vršenje daljnjih ulaganja u nabavu i modernizaciju opreme za pružanje usluga i transportne imovine,

\*vršenje kontinuirane edukacije radnika (praćenje suvremenih trendova i tehnologija u poslovanju, primjena novih zakonskih propisa),

\*provođenje mjera zaštite na radu i zaštite okoliša.

## ***Upravljanje financijskim rizicima***

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kreditnim, kamatnim i rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost društva.

### **Valutni rizik**

Valutni rizik je oblik rizika koji proizlazi iz promjene u cijeni jedne valute u odnosu na drugu. Društvo je izloženo promjenama vrijednosti eura, jer su znatne obveze prema leasing kućama iskazane u stranoj valuti (EUR).

Ostalih kredita u stranoj valuti Društvo nema.

### **Kreditni rizik**

Kreditni rizik definiramo kao rizik gubitka zbog neispunjavanja dužnikove novčane obveze prema vjerovniku. Do predaje godišnjeg izvješća Društvo je uredno ispunilo sve svoje obveze.

### **Rizik likvidnosti**

Rizik likvidnosti predstavlja rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po financijskim instrumentima. Tijekom 2020. godine Društvo je bilo u



mogućnosti uredno podmirivati sve svoje obveze korištenjem kratkoročnog kredita za likvidnost (dozvoljeno prekoračenje po transakcijskom računu – CASH POOL ).

Ovo je najznačajniji rizik kojem je Društvo izloženo. Koeficijent tekuće likvidnosti kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza, a koji za 2020. godinu iznosi 1,48 pokazuje da je i dalje izražen problem tekuće likvidnosti, tj. Društvo nije u stanju podmirivati kratkoročne obaveze. Poželjno je da je kratkotrajna imovina makar dva puta veće od kratkoročnih obaveza (koeficijent bi trebao biti >2).

### ***Utjecaj krize prouzročene pandemijom COVID-19 na izvještavanje***

Kriza prouzročena korona virusom je svakako najznačajniji događaj koji ima štetni utjecaj na gospodarski pad širom svijeta, te stoga i na poslovanje Društva Libertas u cjelini. Kako je naša djelatnost uslužna, učinci COVID-19 odražavaju se na poslovne aktivnosti Društva, a time i na ukupnu finansijsku situaciju.

U nepredviđenim posebnim okolnostima uzrokovanim COVID-om 19 kao i zakonskom produljenju roka predaje finansijskih izvješća, uspjeli smo pravodobno pripremiti iste sukladno HSFI-a za njihovu javnu objavu.

Iako su okolnosti u okruženju poslovanja teško, rekli bismo nemoguće procjenjivi, odnosno dinamični i podložni promjenama iz dana u dan, Uprava Društva Libertas d.o.o. procjenjuje da će se omogućiti neograničenost vremena poslovanja Društva.

Poduzimanjem dodatnih aktivnosti tijekom 2020. godine (novoj procjeni plana poslovanja, novoj procjeni plana likvidnosti - dodatnim zaduženjem kod poslovne banke, odgodom poreznih obveza bez obračuna kamata, odobrenjem moratorija postojećeg kredita kod OTP banke d.d. Split i leasing kuća za operativni najam nabave 37 autobusa, raznim mjerama smanjenja troškova), te korištenjem gospodarskih mjera Vlade RH /mogućim potpunim ili djelomičnim oprostom javnih davanja osim obveze PDV-a, carina, trošarina te doprinosa za obvezno mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje / i stalnim prilagođavanjem uvjetima poslovanja, te posebnom podrškom vlasnika i suvlasnika stvoreni su preduvjeti budućeg poslovanja Društva.





Ono što nas svakako očekuje jest recesija u globalnim okvirima, poremećajima u navikama i očekivanjima kako djelatnika, tako i vjernih korisnika naših usluga, kao i povećanje troškova poslovanja u svezi novih propisa o zaštiti zdravlja, tj. sprječavanju širenja pandemije.

## 6. ZAKLJUČAK

U 2020. godini javni gradski i županijski prijevoz putnika funkcionirao je u uvjetima korona krize što je posljedično utjecalo na značajno smanjenje fizičkih i financijskih pokazatelja poslovanja.

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2020. godine ukupno je prevezeno 3.744.628 putnika, što je za 61,87% manje nego u istom razdoblju prethodne godine. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 3.161.846 putnika ili 62,2% manje, a na prigradskom području 582.782 ili 60,0% manje putnika u odnosu na prethodnu godinu.

U 12 mjeseci 2020. godine ukupno je ostvareno 3.108.101 kilometara što je za 39,43% manje od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine kada je prijeđeno 5.131.702 kilometara. U gradskom prometu ukupno je ostvareno 1.715.049 km (smanjenje 37,83%), a u prigradskom prometu 1.098.721 kilometara (smanjenje 43,02%). U prijevozu učenika prijeđeni kilometri iznosili su 206.447 kilometara, u izvanrednim vožnjama 5.528 kilometara te u ugovorenim vožnjama 82.356 kilometara. Međunarodna linija za Kotor i komercijalna cabrio linija nisu prometovali u 2020. godini.

U 2020. godini Libertas – Dubrovnik d.o.o. je ostvario dobit u iznosu 75.386,10 kuna, dok je za isto razdoblje prethodne godine dobit iznosila 50.794,75 kuna.

Ukupni prihodi iznose 67.444.049,33 kuna i manji su u odnosu na 2019. godinu za 24.028.070,86 kuna ili 26,27%.

Ukupni rashodi za 2020. godinu iznose 67.368.663,23 kuna što je za 24.052.662,21 kuna ili 26,31 % manje nego prethodne godine.

U 2020. godini uredno su podmirene sve obveze prema zaposlenicima, dobavljačima, leasing kućama i bankama.



Ključni čimbenik koji je utjecao na poslovanje u 2020. godini je pandemija korona virusa zbog koje se Libertas, kao i svjetsko gospodarstvo, našao u krizi i nepoznanica je do kad će navedeno stanje trajati i kakve će biti dugoročne posljedice. Suzbijanje virusa do ljeta osiguralo bi uspješnu turističku sezonu, a time i poboljšanje financijskih pokazatelja. Do tada Libertas Dubrovnik će se pridržavati preporuka Stožera civilne zaštite RH i nastojati se prilagoditi zahtjevima korisnika u najvećoj mogućoj mjeri.

Na temelju rezultata ove i niza prethodnih poslovnih godina, razvidno je da se javni prijevoz putnika u ovom obimu i kvaliteti usluge ne može u potpunosti financirati od prihoda od prodaje karata (cijena usluge). Iste se donose sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, odnosno uz suglasnost JLS-e na koju se cijene odnose. Slijedom navedenog, potrebno je za održavanje kvalitete i obima usluge JPP-a osigurati nedostatni dio prihoda (subvencije) za što je potrebno razumijevanje i potpora svih vlasnika Društva. Zahvaljujući navedenom te mjerama pomoći uvedenim od strane Države za suzbijanje negativnih posljedica korona virusa Libertas Dubrovnik je 2020. godinu završio s pozitivnim poslovnim rezultatom.

U razdoblju koje je pred nama nadamo se okončanju korona krize te postupnom poboljšanju fizičkih i financijskih pokazatelja.

Dubrovnik, 25. svibnja 2021.

**Libertas - Dubrovnik d.o.o.**

Ante Vojvodić, dipl. oec.

(direktor)